

# Continental Dæk Danmark A/S

Banemarksvej 50E, 1. sal  
2605 Brøndby  
CVR-nr. 64 09 05 18

## Årsrapport 2021 (63. Regnskabsår)



Godkendt på  
selskabets ordinære generalforsamling  
den 23. maj 2022

---

Jan Erik Ericsson  
Dirigent

# Indhold

<b>Påtegninger</b>	<b>3</b>
Ledelsespåtegning	3
Den uafhængige revisors revisionspåtegning	4
<b>Ledelsesberetning</b>	<b>6</b>
Selskabsoplysninger	6
Hoved- og nøgletal	7
Beretning	8
<b>Årsregnskab 1. januar - 31. december</b>	<b>10</b>
Resultatopgørelse	10
Balance	11
Egenkapitalopgørelse	13
<b>Noter</b>	<b>14</b>

# Påtegninger

## Ledelsespåtegning

Bestyrelse og direktion har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for Continental Dæk Danmark A/S for regnskabsåret 1. januar – 31. december 2021.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2021 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar – 31. december 2021.

Det er endvidere vores opfattelse, at ledelsesberetningen indeholder en retvisende redegørelse for udviklingen i selskabets aktiviteter og økonomiske forhold, årets resultat og af selskabets finansielle stilling.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Brøndby, den 23. maj 2022

Direktion:

Georg Nielsen  
Adm. direktør

Bestyrelse:

Constantin Batsch  
*Formand*

Jan Ericsson

Georg Nielsen

# Påtegninger

## Den uafhængige revisors revisionspåtegning

### Til kapitalejeren i Continental Dæk Danmark A/S

#### Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for Continental Dæk Danmark A/S for regnskabsåret 1. januar – 31. december 2021, der omfatter resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse og noter, herunder anvendt regnskabspraksis. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2021 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar – 31. december 2021 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

#### Grundlag for konklusion

Vi har udført vores revision i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark. Vores ansvar ifølge disse standarder og krav er nærmere beskrevet i revisionspåtegningens afsnit "Revisors ansvar for revisionen af årsregnskabet". Det er vores opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

#### Uafhængighed

Vi er uafhængige af selskabet i overensstemmelse med International Ethics Standards Board for Accountants' internationale retningslinjer for revisorers etiske adfærd (IESBA Code) og de yderligere etiske krav, der er gældende i Danmark, ligesom vi har opfyldt vores øvrige etiske forpligtelser i henhold til disse krav og IESBA Code.

#### Ledelsens ansvar for årsregnskabet

Ledelsen har ansvaret for udarbejdelsen af et årsregnskab, der giver et retvisende billede i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Ledelsen har endvidere ansvaret for den interne kontrol, som ledelsen anser for nødvendig for at udarbejde et årsregnskab uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl.

Ved udarbejdelsen af årsregnskabet er ledelsen ansvarlig for at vurdere selskabets evne til at fortsætte driften; at oplyse om forhold vedrørende fortsat drift, hvor dette er relevant; samt at udarbejde årsregnskabet på grundlag af regnskabsprincippet om fortsat drift, medmindre ledelsen enten har til hensigt at likvidere selskabet, indstille driften eller ikke har andet realistisk alternativ end at gøre dette.

#### Revisors ansvar for revisionen af årsregnskabet

Vores mål er at opnå høj grad af sikkerhed for, om årsregnskabet som helhed er uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl, og at afgive en revisionspåtegning med en konklusion. Høj grad af sikkerhed er et højt niveau af sikkerhed, men er ikke en garanti for, at en revision, der udføres i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, altid vil afdække væsentlig fejlinformation, når sådan findes. Fejlinformationer kan opstå som følge af besvigelser eller fejl og kan betragtes som væsentlige, hvis det med rimelighed kan forventes, at de enkeltvis eller samlet har indflydelse på de økonomiske beslutninger, som regnskabsbrugerne træffer på grundlag af årsregnskabet.

Som led i en revision, der udføres i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, foretager vi faglige vurderinger og opretholder professionel skepsis under revisionen. Herudover:

► Identificerer og vurderer vi risikoen for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl, udformer og udfører revisionshandlinger som reaktion på disse risici samt opnår revisionsbevis, der er tilstrækkeligt og egnet til at danne grundlag for vores konklusion. Risikoen for ikke at opdage væsentlig fejlinformation forårsaget af besvigelser er højere end ved væsentlig fejlinformation forårsaget af fejl, idet besvigelser kan omfatte sammensværgelser, dokumentfalsk, bevidste udeladelser, vildledning eller tilsidesættelse af intern kontrol.

## Påtegninger

### Den uafhængige revisors revisionspåtegning (fortsat)

- ▶ Opnår vi forståelse af den interne kontrol med relevans for revisionen for at kunne udforme revisionshandlinger, der er passende efter omstændighederne, men ikke for at kunne udtrykke en konklusion om effektiviteten af selskabets interne kontrol.
- ▶ Tager vi stilling til, om den regnskabspraksis, som er anvendt af ledelsen, er passende, samt om de regnskabsmæssige skøn og tilknyttede oplysninger, som ledelsen har udarbejdet, er rimelige.
- ▶ Konkluderer vi, om ledelsens udarbejdelse af årsregnskabet på grundlag af regnskabsprincippet om fortsat drift er passende, samt om der på grundlag af det opnåede revisionsbevis er væsentlig usikkerhed forbundet med begivenheder eller forhold, der kan skabe betydelig tvivl om selskabets evne til at fortsætte driften. Hvis vi konkluderer, at der er en væsentlig usikkerhed, skal vi i vores revisionspåtegning gøre opmærksom på oplysninger herom i årsregnskabet eller, hvis sådanne oplysninger ikke er tilstrækkelige, modificere vores konklusion. Vores konklusion er baseret på det revisionsbevis, der er opnået frem til datoen for vores revisionspåtegning. Fremtidige begivenheder eller forhold kan dog medføre, at selskabet ikke længere kan fortsætte driften.
- ▶ Tager vi stilling til den samlede præsentation, struktur og indhold af årsregnskabet, herunder noteoplysningerne, samt om årsregnskabet afspejler de underliggende transaktioner og begivenheder på en sådan måde, at der gives et retvisende billede heraf.

Vi kommunikerer med den øverste ledelse om bl.a. det planlagte omfang og den tidsmæssige placering af revisionen samt betydelige revisionsmæssige observationer, herunder eventuelle betydelige mangler i intern kontrol, som vi identificerer under revisionen.

### Udtalelse om ledelsesberetningen

Ledelsen er ansvarlig for ledelsesberetningen.

Vores konklusion om årsregnskabet omfatter ikke ledelsesberetningen, og vi udtrykker ingen form for konklusion med sikkerhed om ledelsesberetningen.

I tilknytning til vores revision af årsregnskabet er det vores ansvar at læse ledelsesberetningen og i den forbindelse overveje, om ledelsesberetningen er væsentligt inkonsistent med årsregnskabet eller vores viden opnået ved revisionen eller på anden måde synes at indeholde væsentlig fejlinformation.

Vores ansvar er derudover at overveje, om ledelsesberetningen indeholder krævede oplysninger i henhold til årsregnskabsloven.

Baseret på det udførte arbejde er det vores opfattelse, at ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet og er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens krav. Vi har ikke fundet væsentlig fejlinformation i ledelsesberetningen.

København, den 23. maj 2022  
EY Godkendt Revisionspartnerselskab  
CVR nr. 30 70 02 28

Birgit Morville Schrøder  
statsaut. revisor  
mne21337

Anders Roe Eriksen  
statsaut. revisor  
mne46667

# Ledelsesberetning

## Selskabsoplysninger

Continental Dæk Danmark A/S  
Banemarksvej 50 E, 1.  
2605 Brøndby

Telefon 4323 0400  
Hjemmeside <http://www.continental-daek.dk>  
E-mail CO\_info@conti.de

CVR-nr. 64 09 05 18  
Stiftet 21. februar 1958  
Hjemsted Brøndby  
Regnskabsår 1. januar - 31. december

## Bestyrelse

Constantin Batsch, Formand  
Jan Erik Ericsson  
Georg Nielsen

## Direktion

Georg Nielsen, Adm. direktør

## Revision

EY Godkendt Revisionspartnerselskab  
Dirch Passers Allé 36  
2000 Frederiksberg  
CVR-nr. 30 70 02 28

## Ledelsesberetning

### Hoved- og nøgletal

tkr.	2021	2020	2019	2018	2017
<b>Hovedtal</b>					
Nettoomsætning	478.666	395.568	422.501	450.295	462.951
Bruttoresultat	35.606	33.729	34.723	37.678	33.924
Resultat af primær drift	8.197	6.356	7.535	8.401	8.670
Finansielle poster netto	68	-34	-42	-222	-143
Ordinært resultat før skat	8.267	6.322	7.493	8.179	8.527
Årets resultat	6.402	4.890	5.742	6.249	6.522
<b>Nøgletal</b>					
Anlægsaktiver	436	271	361	490	439
Årets inv. i materielle anlægsaktiver	274	0	0	180	140
Omsætningsaktiver	140.467	123.593	110.910	114.959	112.534
Aktiver i alt	140.903	123.864	111.270	115.449	112.972
Egenkapital	76.731	70.330	65.441	59.699	63.450
Kortfristede gældsforpligtelser	64.171	50.971	45.113	55.750	49.522
<b>Nøgletal</b>					
Overskudsgrad	1,7%	1,6%	1,8%	1,9%	1,9%
Afkastningsgrad	6,2%	5,4%	6,6%	7,4%	8,0%
Bruttomargin	7,4%	8,5%	8,2%	8,4%	7,3%
Soliditetsgrad	54,5%	56,8%	58,8%	51,7%	56,2%
Egenkapitalforrentning	8,7%	7,2%	9,2%	10,1%	10,8%
<b>Gennemsnitligt antal ansatte</b>					
	37	38	37	36	33

### Nøgletal

Der henvises til definitioner og begreber under anvendt regnskabspraksis.

De i hoved- og nøgletalsoversigten anførte nøgletal er beregnet således:

Overskudsgrad	$\frac{\text{Resultat af primær drift} \times 100}{\text{Nettoomsætning}}$
Afkastningsgrad	$\frac{\text{Resultat af primær drift} \times 100}{\text{Gennemsnitlig investeret kapital}}$
Bruttomargin	$\frac{\text{Bruttoresultat} \times 100}{\text{Nettoomsætning}}$
Soliditetsgrad	$\frac{\text{Egenkapital, ultimo} \times 100}{\text{Passiver i alt, ultimo}}$
Egenkapitalforrentning	$\frac{\text{Ordinært resultat efter skat} \times 100}{\text{Gennemsnitlig egenkapital}}$

# Ledelsesberetning

## Beretning

### Hovedaktivitet

Continental Dæk Danmark A/S' aktivitet består af import og salg af dæk.

### Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

#### *Årets resultat*

Årets omsætning udgør 478.666 tkr. mod 395.568 tkr. sidste år.

Omsætningsfremgangen skyldes en stigning i efterspørgslen efter dæk, hvor vi har fastholdt en stærk markedsposition på dæk til både personbiler og transportindustrien.

Årets resultat udgør 6.402 tkr. sammenlignet mod 4.890 tkr. sidste år, hvilket er på det forventede niveau.

Ledelsen anser årets resultat for tilfredsstillende.

#### *Kapitalberedskab*

Continental Dæk Danmark A/S er velkonsolideret. Soliditetsgraden udgør 54,5% (2020: 56,8%), svarende til en egenkapital pr. 31. december 2021 på 76.731 tkr. (2020: 70.330 tkr.).

#### *Forventninger til fremtiden*

Grundet de markedsmæssige og økonomiske konsekvenser som blandt andet den geopolitiske situation, flaskehalse i forsyningskæder og stigende råvarepriser er en medvirkende årsag til, så er forventningerne til fremtiden præget af noget usikkerhed. Med dette in mente, er det er ledelsens forventning at selskabets omsætning i det kommende regnskabsår vil være fem til ti procent højere end dette regnskabsår og at resultatet vil være på niveau med dette regnskabsår. Dette primært som følge af tilpasning til førnævnte markedsmæssige og økonomiske vilkår.

#### *Miljømæssige forhold*

Koncernen, som virksomheden er en del af, har som en del af den samlede miljø- og bæredygtighedspolitik senest i 2021 opdateret sine miljømæssige målsætninger, hvilket blandt meget andet indebærer ambitiøse mål om reduktion af CO<sub>2</sub>, energiforbrug, vandforbrug og affald og støtter i tillæg fuldt ud Paris-aftalens målsætninger.

Flere end 200 af koncernens større produktions- og udviklingsfaciliteter er certificeret i henhold til ISO 14001 og over 100 lokationer i henhold til ISO 50001.

Den samlede miljø- og bæredygtighedspolitik for koncernen, der kan findes på koncernens hjemmeside ([www.continental.com/en/sustainability/](http://www.continental.com/en/sustainability/)), viser ambitionerne for en mere bæredygtig fremtid.

Koncernen, og dermed også virksomheden, vil fortsat og i stigende grad have fokus på dette område fremadrettet.



# Ledelsesberetning

## Beretning

### Særlige risici

#### *Generelle risici*

Selskabets væsentligste driftsrisiko er knyttet til evnen til at være stærkt positioneret på de væsentligste produktgrupper, herunder vinterdæk. I øvrigt er det af stor betydning, at priserne på parallelimporterede produkter ikke udgør en væsentlig trussel.

#### *Finansielle risici*

Selskabet er som følge af sin soliditet og sit finansielle beredskab kun begrænset eksponeret over for ændringer i renteniveau. Selskabet har et passende finansielt beredskab og er ikke eksponeret overfor signifikante ændringer i den finansielle sektor.

#### *Valuta risici*

Selskabet fakturerer i DKK og EUR, mens alt indkøb sker i DKK. Der foretages ingen afdækning af valutarisici.

#### *Kredit risici*

Selskabets kreditrisici knytter sig primært til vore kunders evne til at overholde deres betalingsforpligtelser. Selskabets politik for påtagelse af kreditrisici medfører, at alle større kunder og andre samarbejdspartnere løbende kreditvurderes.

### Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

Der er ikke indtruffet begivenheder af væsentlig karakter efter regnskabsårets afslutning, der påvirker selskabets finansielle stilling pr. 31. december 2021.

Udbrudet af konflikten i Ukraine, eskaleringen heraf og de deraf afledte samfundsmæssige, markedsmæssige og økonomiske konsekvenser vil i et endnu ukendt omfang have nogle konsekvenser for selskabet, idet de globale forsyningskæder er udfordret. Koncernen, og dermed også selskabet, har i lighed med markedet og samfundet generelt, iværksat tiltag til imødekommelse af disse øgede udfordringer.

## Årsregnskab 1. januar - 31. december

### Resultatopgørelse

tkr.	Note	2021	2020
<b>Nettoomsætning</b>		478.666	395.568
Andre driftsindtægter	11	5.333	8.557
Omkostninger til råvarer, hjælpematerialer og handelsvarer		-419.424	-342.892
Andre eksterne omkostninger		-28.969	-27.504
<b>Bruttoresultat</b>		35.606	33.729
Personaleomkostninger	2	-27.299	-27.283
Af- og nedskrivninger	6	-109	-90
<b>Resultat af primær drift</b>		8.198	6.356
Finansielle indtægter	3	78	102
Finansielle omkostninger	4	-9	-136
<b>Ordinært resultat før skat</b>		8.267	6.322
Skat af ordinært resultat	5	-1.865	-1.432
<b>Årets resultat</b>		6.402	4.890

## Årsregnskab 1. januar - 31. december

### Balance

#### AKTIVER

tkr.	Note	<u>2021</u>	<u>2020</u>
<b>ANLÆGSAKTIVER</b>			
<b>Materielle anlægsaktiver</b>			
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	6	<u>436</u>	<u>271</u>
		<u>436</u>	<u>271</u>
<b>Anlægsaktiver i alt</b>		<u>436</u>	<u>271</u>
<b>OMSÆTNINGSAKTIVER</b>			
<b>Tilgodehavender</b>			
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		90.900	79.116
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		47.758	43.344
Udskudt skatteaktiv	7	22	37
Andre tilgodehavender		<u>1.787</u>	<u>1.096</u>
		<u>140.467</u>	<u>123.593</u>
<b>Omsætningsaktiver i alt</b>		<u>140.467</u>	<u>123.593</u>
<b>AKTIVER I ALT</b>		<u><u>140.903</u></u>	<u><u>123.864</u></u>

## Årsregnskab 1. januar - 31. december

### Balance

#### PASSIVER

tkr.	Note	2021	2020
<b>Egenkapital</b>			
Selskabskapital	8	3.500	3.500
Overført resultat		73.231	66.830
<b>Egenkapital i alt</b>		<u>76.731</u>	<u>70.330</u>
<b>GÆLDSFORPLIGTELSE</b>			
<b>Langfristede gældsforpligtelser</b>			
Feriepengeforpligtelser (feriefond)		0	2.563
		<u>0</u>	<u>2.563</u>
<b>Kortfristede gældsforpligtelser</b>			
Leverandørgæld af varer og tjenesteydelser		11.768	10.129
Gæld til tilknyttede virksomheder		34.059	25.454
Skyldig skat		1.850	1.420
Anden gæld		16.494	13.968
		<u>64.171</u>	<u>50.971</u>
<b>Gældsforpligtelser i alt</b>		<u>64.171</u>	<u>53.534</u>
<b>PASSIVER I ALT</b>		<u>140.903</u>	<u>123.864</u>
<b>Eventualforpligtelser</b>	9		
<b>Nærtstående parter</b>	10		

## Årsregnskab 1. januar - 31. december

### Egenkapitalopgørelse

tkr.	Note	Aktie- kapital	Overført resultat	I alt
Egenkapital 1. januar 2020		3.500	61.940	65.440
Overført jf. resultatdisponering	12	<u>0</u>	<u>4.890</u>	<u>4.890</u>
Egenkapital 1. januar 2021		3.500	66.830	70.330
Overført jf. resultatdisponering	12	<u>0</u>	<u>6.402</u>	<u>6.402</u>
Egenkapital 31. december 2021		<u>3.500</u>	<u>73.231</u>	<u>76.731</u>

# Årsregnskab 1. januar - 31. december

## Noter

### Note 1

#### Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Continental Dæk Danmark A/S for 2021 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for år 2021 for en mellemstor klasse C-virksomhed.

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

#### Pengestrømsopgørelse

Der udarbejdes i henhold til årsregnskabslovens § 86, stk. 4 ikke pengestrømsopgørelse for Continental Dæk Danmark A/S, idet selskabets pengestrømme indgår i den konsoliderede pengestrømsopgørelse for Continental-koncernen i Tyskland.

#### Generelt om indregning og måling

Aktiver indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil tilflyde selskabet, og aktivets værdi kan måles pålideligt.

Forpligtelser indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske ressourcer vil fragå selskabet, og forpligtelsens værdi kan måles pålideligt.

Ved første indregning måles aktiver og forpligtelser til kostpris. Efterfølgende måles aktiver og forpligtelser som beskrevet for hver enkelt regnskabspost nedenfor.

Ved indregning og måling tages hensyn til gevinster, tab og risici, der fremkommer, inden årsrapporten aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterede på balancedagen.

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med, at de indtjenes. Endvidere indregnes omkostninger, der er afholdt for at opnå årets indtjening, herunder afskrivninger, nedskrivninger og hensatte forpligtelser samt tilbageførsler som følge af ændrede regnskabsmæssige skøn af beløb, der tidligere har været indregnet i resultatopgørelsen.

#### Omregning af fremmed valuta

Transaktioner i fremmed valuta omregnes ved første indregning til transaktionsdagens kurs. Valutakursdifferencer, der opstår mellem transaktionsdagens kurs og kursen på betalingsdagen, indregnes i resultatopgørelsen som en finansiel post.

Tilgodehavender, gæld og andre monetære poster i fremmed valuta omregnes til balancedagens valutakurs. Forskellen mellem balancedagens kurs og kursen på tidspunktet for tilgodehavendets eller gældens opståen eller indregning i seneste årsregnskab indregnes i resultatopgørelsen under finansielle indtægter og omkostninger.

Anlægsaktiver, der er købt i fremmed valuta, omregnes til kursen på transaktionsdagen.

# Årsregnskab 1. januar - 31. december

## Note 1

### Anvendt regnskabspraksis (Fortsat)

#### Resultatopgørelsen

##### **Nettoomsætning**

Nettoomsætning ved salg af handelsvarer og færdigvarer indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang, og såfremt indtægten kan opgøres pålideligt og forventes modtaget. Nettoomsætningen måles ekskl. moms, afgifter og rabatter i forbindelse med salget.

##### **Andre driftsindtægter**

Andre driftsindtægter indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedens hovedaktivitet, herunder viderefakturering af lønomkostninger for koncerninternt personale.

##### **Omkostninger til råvarer, hjælpematerialer og handelsvarer**

Omkostninger til råvarer, hjælpematerialer og handelsvarer omfatter omkostninger, der afholdes for at opnå årets nettoomsætning. Herunder indgår direkte og indirekte omkostninger til råvarer og hjælpematerialer samt fragt.

##### **Andre eksterne omkostninger**

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til distribution, salg, reklame, administration, lokaler, tab på debitorer, operationelle leasingaftaler m.v.

##### **Personaleomkostninger**

Personaleomkostninger omfatter løn og gager, inkl. feriepenge og pensioner, samt andre omkostninger til social sikring m.v. af selskabets medarbejdere. I personaleomkostninger er fratrukket modtagne godtgørelser fra offentlige myndigheder.

##### **Finansielle indtægter og omkostninger**

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renter, omkostninger ved finansiel leasing, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, amortisering af finansielle aktiver og forpligtelser samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen m.v.

##### **Skat af ordinært resultat**

Selskabet er omfattet af de danske regler om tvungen sambeskatning af Continental-koncernens danske selskaber. Selskaberne indgår i sambeskatningen fra det tidspunkt, hvor de indgår i konsolideringen i koncernregnskabet for Continental AG, og frem til det tidspunkt, hvor de udgår fra konsolideringen.

Continental Dæk Danmark A/S er administrationselskab for sambeskatningen og afregner som følge heraf alle betalinger af selskabsskat til skattemyndighederne.

Den aktuelle danske selskabsskat fordeles ved afregning af sambeskatningsbidrag mellem de sambeskattede selskaber i forhold til disses skattepligtige indkomster. I tilknytning hertil modtager selskaber med skattemæssigt underskud sambeskatningsbidrag fra selskaber, der har kunnet anvende disse underskud til nedsættelse af egne skattemæssige overskud.

Årets skat, der består af årets sambeskatningsbidrag og ændring i udskudt skat - herunder som følge af ændring i skattesats -, indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat, og direkte i egenkapitalen med den del, der kan henføres til posteringer direkte i egenkapitalen.

# Årsregnskab 1. januar - 31. december

## Note 1

### Anvendt regnskabspraksis (Fortsat)

#### Balancen

##### *Materielle anlægsaktiver*

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar, samt indretning af lejede lokaler måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger.

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen samt omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til brug.

Der foretages lineære afskrivninger over den forventede brugstid, baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider:

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar            3-10 år

Afskrivninger indregnes i resultatopgørelsen under administrationsomkostninger.

Fortjeneste og tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgsprisen med fradrag af salgsomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste eller tab indregnes i resultatopgørelsen under andre driftsindtægter eller andre driftsomkostninger.

Afskrivningsgrundlaget opgøres under hensyntagen til aktivets restværdi reduceres med eventuelle nedskrivninger. Afskrivningsperioden og restværdien fastsættes på anskaffelsestidspunktet og revurderes årligt. Overstiger restværdien aktivets regnskabsmæssige værdi, ophører afskrivning. Ved ændring i afskrivningsperioden eller restværdien indregnes virkningen for afskrivninger fremadrettet som en ændring i regnskabsmæssige skøn.

##### *Tilgodehavender*

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris. Der nedskrives til imødegåelse af forventede tab til nettorealiseringsværdi.

Virksomheden har valgt IAS 39 som fortolkningsbidrag for nedskrivninger af finansielle tilgodehavender.

##### *Likvider*

Likvider omfatter likvide beholdninger, hvorpå der kun er ubetydelige risici for værdiændringer. Indestående på koncernens cash pool-ordning anses som følge af ordningens karakter ikke som likvide beholdninger, men indgår i regnskabsposten tilgodehavender hos øvrige koncernforbundne selskaber.

##### *Gældsforpligtelser*

Gældsforpligtelser måles til nettorealiseringsværdi.



# Årsregnskab 1. januar - 31. december

## **Note 1**

### **Anvendt regnskabspraksis (Fortsat)**

#### **Balancen**

##### ***Selskabsskat og udskudt skat***

Efter sambeskatningsreglerne afvikles selskabernes hæftelse over for skattemyndighederne for egne selskabsskatter i takt med betaling af sambeskatningsbidrag til administrationsselskabet.

Aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst, reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt for betalte acontoskatter.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gældsmetode af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser.

Udskudte skattepassiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettigede skattemæssige underskud, indregnes med den værdi, hvortil de forventes at blive anvendt.

Udskudt skat måles på grundlag af de skatteregler og skattesatser, der med balancedagens lovgivning vil være gældende, når den udskudte skat forventes udløst.

Sambeskatningsbidrag indregnes under tilgodehavender og/eller gæld hos tilknyttede virksomheder.

## Årsregnskab 1. januar - 31. december

### Noter

#### Note 2

tkr.	<u>2021</u>	<u>2020</u>
<b>Personaleomkostninger</b>		
Gager og lønninger	25.329	25.044
Pensioner	1.834	1.849
Andre omkostninger til social sikring	<u>136</u>	<u>390</u>
	<u>27.299</u>	<u>27.283</u>
Gennemsnitligt antal medarbejdere	<u>37</u>	<u>38</u>

I personaleomkostninger er inkluderet løn og pension mv. til direktionen og bestyrelsen. I henhold til årsregnskabsloven §98b stk. 3, undlades oplysninger om gager og vederlag til direktionen. Der er ikke udbetalt vederlag til bestyrelsen, udover det som direktionen har modtaget.

## Årsregnskab 1. januar - 31. december

### Noter

tkr.

#### Note 3

	<u>2021</u>	<u>2020</u>
<b>Finansielle indtægter</b>		
Renteindtægter, tilknyttede virksomheder	57	102
Valutakursregulering, netto	<u>21</u>	<u>0</u>
	<u><u>78</u></u>	<u><u>102</u></u>

#### Note 4

##### Finansielle omkostninger

Renteomkostninger	12	2
Valutakursregulering, netto	<u>-3</u>	<u>134</u>
	<u><u>9</u></u>	<u><u>136</u></u>

#### Note 5

##### Skat af årets resultat

	<u>2021</u>	<u>2020</u>
Årets aktuelle skat	1.850	1.420
Årets regulering af udskudt skat	<u>15</u>	<u>12</u>
	<u><u>1.865</u></u>	<u><u>1.432</u></u>

# Årsregnskab 1. januar - 31. december

## Noter

tkr.

### Note 6

#### Materielle anlægsaktiver

	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar
Kostpris 1. januar 2021	1.088
Tilgange	274
Kostpris 31. december 2021	<u>1.362</u>
Afskrivninger 1. januar 2021	817
Afskrivninger	109
Afskrivninger 31. december 2021	<u>926</u>
<b>Regnskabsmæssig værdi 31. december 2021</b>	<u><u>436</u></u>

### Note 7

	<u>2021</u>	<u>2020</u>
<b>Udskudt skatteaktiv</b>		
Udskudt skat 1. januar	-37	-49
Årets ændring i udskudt skat	15	12
Udskudt skat 31. december	<u>-22</u>	<u>-37</u>
Udskudt skat vedrører:		
Materielle anlægsaktiver	<u>-22</u>	<u>-37</u>
	<u><u>-22</u></u>	<u><u>-37</u></u>

# Årsregnskab 1. januar - 31. december

## Noter

### Note 8

#### Aktiekapital

Selskabskapitalen består af:

34 aktier á 100.000 kr

18 aktier á 5.000 kr

8 aktier á 1.000 kr

3 aktier á 500 kr

5 aktier á 100 kr

Ingen aktier er tillagt særlige rettigheder.

### Note 9

#### Eventualforpligtelser

Leje- og leasingforpligtelser vedrører biler, kontormaskiner og lejemål udgør totalt 4.686 tkr. i 2021 (2020: 2.987 tkr.) og løber frem til 2025.

Selskabet er sambeskattet med dets danske søsterselskaber ContiTech Roulunds Rubber A/S og Emitec Denmark A/S. Som administrationsselskab hæfter selskabet ubegrænset og solidarisk med ContiTech Roulunds Rubber A/S og Emitec Denmark A/S for danske selskabsskatter.

# Årsregnskab 1. januar - 31. december

## Noter

### Note 10

#### Nærtstående parter

Continental Dæk Danmark A/S indgår i koncernregnskabet for nærmeste koncern, Continental Global Holding Netherlands B.V., Holland og øverste koncern Continental AG, Tyskland. Endvidere anses selskaber i Continental AG-koncernen som nærtstående.

Koncernregnskabet for nærmeste koncern, Continental Global Holding Netherlands B.V., Holland og øverste koncern Continental AG, Tyskland kan rekvireres ved henvendelse til selskabets investor relations' afdeling på emailen ir@conti.de.

#### Transaktioner med nærtstående parter

Continental Dæk Danmark A/S har haft følgende transaktioner med nærtstående parter:

tkr.	2021	2020
Køb af varer fra koncerninterne virksomheder	397.714	292.491
Salg af varer til koncerninterne virksomheder	685	1.095
Køb af serviceydelser fra koncerninterne virksomheder	17.446	15.780
Godtgørelse af lønrelaterede omkostninger	5.333	8.557
Renteindtægter fra koncerninterne virksomheder	57	102
Tilgodehavender hos koncerninterne virksomheder	47.758	43.344
Gæld til koncerninterne virksomheder	34.059	25.454

#### Ejerforhold

Følgende aktionær er noteret i selskabets aktionærfortegnelse som ejende minimum 5% af stemmeretten eller 5% af aktiekapitalen.

Continental Global Holding Netherlands B.V., Bassin 100-106. 6211 AK Maastricht.

### Note 11

tkr.

#### Forslag til resultatdisponering

	2021	2020
Overført resultat	6.402	4.890
	6.402	4.890

# Årsregnskab 1. januar - 31. december

## Noter

### *Note 12*

#### **Begivenheder efter regnskabsårets afslutning**

Der er ikke indtruffet begivenheder af væsentlig karakter efter regnskabsårets afslutning, der påvirker selskabets finansielle stilling pr. 31. december 2021.