

Tim Træindustri A/S
Svensgaardvej 11, 6980 Tim

CVR-nr. 86 73 76 12

Årsrapport

1. juli 2020 - 31. december 2021

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 7. marts 2022

Dann Handberg Madsen
Dirigent

Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Påtegninger	
Ledespåtegning	1
Den uafhængige revisors revisionspåtegning	2
Ledelsesberetning	
Selskabsoplysninger	5
Hovedtal og nøgletal	6
Ledelsesberetning	7
Årsregnskab 1. juli 2020 - 31. december 2021	
Anvendt regnskabspraksis	8
Resultatopgørelse	13
Balance	14
Egenkapitalopgørelse	16
Noter	17

Ledelsespåtegning

Bestyrelse og direktion har dags dato aflagt årsrapporten for regnskabsåret 1. juli 2020 - 31. december 2021 for Tim Træindustri A/S.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, og efter vores opfattelse giver årsregnskabet et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2021 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2020 - 31. december 2021.

Ledelsesberetningen indeholder efter vores opfattelse en retvisende redegørelse for de forhold, som beretningen omhandler.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Tim, den 7. marts 2022

Direktion

Dann Handberg Madsen

Bestyrelse

Dann Handberg Madsen

Vibeke Madsen

Andreas Handberg Madsen

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

Til aktionæren i Tim Træindustri A/S

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for Tim Træindustri A/S for regnskabsåret 1. juli 2020 - 31. december 2021, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse og noter. 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. juli 2020 - 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”. Vi er uafhængige af selskabet i overensstemmelse med International Ethics Standards Board for Accountants' internationale retningslinjer for revisorerets 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. Det er vores opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

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 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.

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

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.
- 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 konklusioner 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 blandt andet 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.

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

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.

Herning, den 7. marts 2022

Partner Revision

statsautoriseret revisionsaktieselskab
CVR-nr. 15 80 77 76

Peter Vinderslev

statsautoriseret revisor
mne32848

Selskabsoplysninger

Selskabet	Tim Træindustri A/S Svensgaardvej 11 6980 Tim Telefon: 97333543 CVR-nr.: 86 73 76 12 Hjemsted: Ringkøbing-Skjern Kommune Regnskabsår: 1. juli 2020 - 31. december 2021
Bestyrelse	Dann Handberg Madsen Vibeke Madsen Andreas Handberg Madsen
Direktion	Dann Handberg Madsen
Revision	Partner Revision statsautoriseret revisionsaktieselskab Industrivej Nord 15 7400 Herning
Bankforbindelse	Ringkøbing Landbobank A/S Torvet 1 6950 Ringkøbing
Modervirksomhed	Feldborg Savværk & Pallefabrik A/S

Hovedtal og nøgletal

	2020/21 t.kr.	2019/20 t.kr.	2018/19 t.kr.	2017/18 t.kr.	2016/17 t.kr.
Resultatopgørelse:					
Bruttofortjeneste	9.309	5.027	4.708	4.159	3.744
Resultat af primær drift	4.582	2.435	2.447	1.946	1.744
Finansielle poster, netto	-183	0	21	11	18
Årets resultat	3.452	1.899	1.925	1.527	1.374
Balance:					
Balancesum	9.886	12.606	13.081	11.020	9.142
Investeringer i materielle anlægsaktiver	130	1.166	410	0	0
Egenkapital	1.575	10.087	11.189	9.264	7.737
Medarbejdere:					
Gennemsnitligt antal heltidsansatte medarbejdere	7	5	5	5	5
Nøgletal i %:					
Likviditetsgrad	110,1	444,9	659,8	603,5	-
Soliditetsgrad	15,9	80,0	85,5	84,1	84,6
Egenkapitalforrentning	59,2	17,9	18,8	18,0	19,5

Beregningen af hoved- og nøgletal følger i al væsentlighed Finansforeningens anbefalinger og afviger kun på nogle punkter herfra.

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

Likviditetsgrad	$\frac{\text{Omsætningsaktiver} \times 100}{\text{Kortfristede gældsforpligtelser}}$
Soliditetsgrad	$\frac{\text{Egenkapital ultimo} \times 100}{\text{Aktiver i alt ultimo}}$
Egenkapitalforrentning	$\frac{\text{Årets resultat} \times 100}{\text{Gennemsnitlig egenkapital}}$

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets hovedaktivitet er produktion af træemballage.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets bruttofortjeneste udgør 9.309.440 kr. mod 5.027.228 kr. sidste år. Det ordinære resultat efter skat udgør 3.452.323 kr. mod 1.898.806 kr. sidste år.

Årets resultat er positivt påvirket af avance ved salg af ejendom med 1,2 mio. kr.

Ledelsen anser årets resultat for tilfredsstillende.

Selskabets regnskabsår er omlagt fra 30/6 til 31/12 i forbindelse med overdragelse af selskabet. Omlægningsperioden er 1/7 2020 til 31/12 2021. Årets resultat omfatter således 18 måneders drift, hvor sammenligningsperioden udgør 12 måneder.

I forbindelse med ændring af selskabets ejerforhold er der ekstraordinært udloddet udbytte på 11,4 mio. kr.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Tim Træindustri A/S er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for en klasse B-virksomhed. Herudover har virksomheden valgt at følge enkelte regler for klasse C-virksomheder.

Årsrapporten er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år og aflægges i danske kroner. Regnskabsperioden er omlagt i indeværende regnskabsår og omfatter perioden 1. juli 2020 - 31. december 2021. Sammenligningstallene i resultatopgørelsen omfatter perioden 1. juli 2019 - 30. juni 2020.

Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes. Herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser. I resultatopgørelsen indregnes ligeledes alle omkostninger, herunder afskrivninger, nedskrivninger og hensatte forpligtelser samt tilbageførsler som følge af ændrede regnskabsmæssige skøn af beløb, der tidligere har været indregnet i resultatopgørelsen.

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 fordele 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 nedenfor for hver enkelt regnskabspost.

Visse finansielle aktiver og forpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvorved der indregnes en konstant effektiv rente over løbetiden. Amortiseret kostpris opgøres som oprindelig kostpris med fradrag af eventuelle afdrag samt tillæg/fradrag af den akkumulerede amortisering af forskellen mellem kostpris og nominelt beløb. Herved fordeles kurstab og kursgevinst over aktivets eller forpligtelsens løbetid.

Ved indregning og måling tages hensyn til forudsigelige tab og risici, der fremkommer inden årsrapporten aflægges, og som vedrører forhold, der eksisterede på balancedagen.

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste

Bruttofortjeneste indeholder nettoomsætning, ændring i lagre af færdigvarer og varer under fremstilling, arbejde udført for egen regning og opført under aktiver, andre driftsindtægter samt eksterne omkostninger.

Selskabet har som fortolkningsbidrag for indregning af nettoomsætning valgt IAS 11 og IAS 18.

Nettoomsætning 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 indregnes eksklusive moms og afgifter og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Anvendt regnskabspraksis

Vareforbrug omfatter omkostninger til køb af råvarer og hjælpematerialer med fradrag af rabatter samt årets forskydning i varebeholdninger.

Andre driftsindtægter indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedens hovedaktiviteter, herunder fortjeneste ved salg af immaterielle og materielle anlægsaktiver.

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til distribution, salg, reklame, administration, lokaler og tab på debitorer.

Personaleomkostninger

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

Af- og nedskrivninger

Af- og nedskrivninger indeholder årets af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, finansielle omkostninger ved finansiel leasing, realiserede og urealiserede kursgevinster og kurstab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, amortisering af finansielle aktiver og forpligtelser samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen mv.

Skat af årets resultat

Årets skat, der består af årets aktuelle selskabsskat og ændring i udskudt skat, 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.

Modervirksomheden og de danske tilknyttede virksomheder er omfattet af de danske regler om tvungen sambeskatning af koncernens danske virksomheder.

Den aktuelle danske selskabsskat fordeles ved afregning af sambeskatningsbidrag mellem de sambeskattede virksomheder i forhold til disses skattepligtige indkomster. I tilknytning hertil modtager virksomheder med skattemæssigt underskud sambeskatningsbidrag fra virksomheder, der har kunnet anvende dette underskud (fuld fordeling).

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger og nedskrivninger.

Anvendt regnskabspraksis

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af eventuel forventet restværdi efter afsluttet brugstid. Afskrivningsperioden og restværdien fastsættes på anskaffelsestidspunktet og revurderes årligt. Overstiger restværdien aktivets regnskabsmæssige værdi, ophører afskrivningen.

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

Der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider:

	Brugstid
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	5 år

Småaktiver med en forventet levetid under 1 år indregnes i anskaffelsesåret som omkostninger i resultatopgørelsen.

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

Nedskrivning på anlægsaktiver

Den regnskabsmæssige værdi af såvel immaterielle som materielle anlægsaktiver vurderes årligt for indikationer på værdiforringelse ud over det, som udtrykkes ved afskrivning.

Foreligger der indikationer på værdiforringelse, foretages nedskrivningstest af hvert enkelt aktiv henholdsvis gruppe af aktiver. Der foretages nedskrivning til genindvindingsværdien, såfremt denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

Genindvindingsværdien er den højeste værdi af kapitalværdi og salgsværdi fratrukket forventede omkostninger ved et salg. Kapitalværdien opgøres som nutidsværdien af de forventede nettopengestrømme fra anvendelsen af aktivet eller aktivgruppen og forventede nettopengestrømme ved salg af aktivet eller aktivgruppen efter endt brugstid.

Tidligere indregnede nedskrivninger tilbageføres, når betingelsen for nedskrivningen ikke længere består. Nedskrivninger på goodwill tilbageføres ikke.

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris på grundlag af vejede gennemsnitspriser. Er nettorealisationsværdien lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Anvendt regnskabspraksis

Nedskrivninger opgøres som forskellen mellem den regnskabsmæssige værdi af tilgodehavender og nutidsværdien af de forventede pengestrømme, herunder realisationsværdi af eventuelle modtagne sikkerhedsstillelser. Som diskonterings-sats anvendes den effektive rente for det enkelte tilgodehavende eller portefølje.

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter indeståender i pengeinstitutter og kontantbeholdninger.

Egenkapital

Udbytte

Udbytte, som forventes udbetalt for året, vises som en særskilt post under egenkapitalen.

Selskabsskat og udskudt skat

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

Selskabet er sambeskattet med koncernforbundne danske selskaber. Den aktuelle selskabsskat fordeles mellem de sambeskattede selskaber i forhold til disses skattepligtige indkomster og med fuld fordeling med refusion vedrørende skattemæssige underskud. De sambeskattede selskaber indgår i acontoskatteordningen.

Skyldige og tilgodehavende sambeskatningsbidrag indregnes i balancen som ”Tilgodehavende selskabsskat” eller ”Skyldig selskabsskat”.

Efter sambeskatningsreglerne hæfter Tim Træindustri A/S solidarisk og ubegrænset over for skattemyndighederne for selskabsskatter og kildeskatter på renter, royalties og udbytter opstået inden for sambeskatningskredsen.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser opgjort på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen. Udskudt skat måles til nettorealisationværdi.

Der foretages regulering af udskudt skat vedrørende foretagne eliminerings af urealiserede koncerninterne avancer og -tab.

Udskudt skat måles på grundlag af de skatteregler og skattesatser i de respektive lande, der med balance-dagens lovgivning vil være gældende, når den udskudte skat forventes udløst som aktuel skat. Ændring i udskudt skat som følge af ændringer i skattesatser indregnes i resultatopgørelsen bortset fra poster, der føres direkte på egenkapitalen.

Anvendt regnskabspraksis

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettiget skattemæssigt underskud, måles til den værdi, hvortil aktivet forventes at kunne realiseres, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser inden for samme juridiske skatteenhed. Eventuelle udskudte nettoskatteaktiver måles til nettorealiseringsværdi.

Gældsforpligtelser

Øvrige gældsforpligtelser, som omfatter gæld til leverandører, tilknyttede virksomheder samt anden gæld, måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Resultatopgørelse

<u>Note</u>	1/7 2020 - 31/12 2021	1/7 2019 - 30/6 2020
Bruttofortjeneste	9.309.440	5.027.228
1 Personaleomkostninger	-4.307.722	-2.371.376
Af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver	-419.479	-220.393
Driftsresultat	4.582.239	2.435.459
Andre finansielle indtægter	52.189	25.647
Øvrige finansielle omkostninger	-235.201	-25.992
Resultat før skat	4.399.227	2.435.114
2 Skat af årets resultat	-946.904	-536.308
Årets resultat	3.452.323	1.898.806
Forslag til resultatdisponering:		
Ekstraordinært udbytte vedtaget i regnskabsåret	11.464.899	0
Udbytte for regnskabsåret	1.000.000	500.000
Overføres til overført resultat	0	1.398.806
Disponeret fra overført resultat	-9.012.576	0
Disponeret i alt	3.452.323	1.898.806

Balance

Aktiver		
Note	<u>31/12 2021</u>	<u>30/6 2020</u>
Anlægsaktiver		
3 Grunde og bygninger	0	222.230
4 Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	<u>796.632</u>	<u>1.452.045</u>
Materielle anlægsaktiver i alt	<u>796.632</u>	<u>1.674.275</u>
Anlægsaktiver i alt	<u>796.632</u>	<u>1.674.275</u>
Omsætningsaktiver		
Råvarer og hjælpematerialer	2.193.136	897.321
Fremstillede varer og handelsvarer	<u>0</u>	<u>289.688</u>
Varebeholdninger i alt	<u>2.193.136</u>	<u>1.187.009</u>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	5.852.948	3.034.788
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder	<u>1.043.571</u>	<u>0</u>
Tilgodehavender i alt	<u>6.896.519</u>	<u>3.034.788</u>
Likvide beholdninger	<u>0</u>	<u>6.709.634</u>
Omsætningsaktiver i alt	<u>9.089.655</u>	<u>10.931.431</u>
Aktiver i alt	<u>9.886.287</u>	<u>12.605.706</u>

Balance

Passiver		
Note	<u>31/12 2021</u>	<u>30/6 2020</u>
Egenkapital		
Virksomhedskapital	500.000	500.000
Overført resultat	74.857	9.087.433
Foreslået udbytte for regnskabsåret	1.000.000	500.000
Egenkapital i alt	<u>1.574.857</u>	<u>10.087.433</u>
Hensatte forpligtelser		
Hensættelser til udskudt skat	51.960	61.000
Hensatte forpligtelser i alt	<u>51.960</u>	<u>61.000</u>
Gældsforpligtelser		
Gæld til pengeinstitutter	4.180.218	0
Leverandører af varer og tjenesteydelser	1.815.080	600.609
Gæld til tilknyttede virksomheder	0	662
Selskabsskat	0	495.308
Skyldig selskabsskat til tilknyttede virksomheder	311.080	0
Anden gæld	1.953.092	1.360.694
Kortfristede gældsforpligtelser i alt	<u>8.259.470</u>	<u>2.457.273</u>
Gældsforpligtelser i alt	<u>8.259.470</u>	<u>2.457.273</u>
Passiver i alt	<u>9.886.287</u>	<u>12.605.706</u>

5 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

6 Eventualposter

Egenkapitalopgørelse

	<u>Virksomhedskapital</u>	<u>Overført resultat</u>	<u>Foreslået udbytte for regnskabsåret</u>	<u>I alt</u>
Egenkapital 1. juli 2019	500.000	7.688.627	3.000.000	11.188.627
Udloddet udbytte	0	0	-3.000.000	-3.000.000
Årets overførte overskud	<u>0</u>	<u>1.398.806</u>	<u>500.000</u>	<u>1.898.806</u>
Egenkapital 1. juli 2020	500.000	9.087.433	500.000	10.087.433
Udloddet udbytte	0	0	-500.000	-500.000
Årets overførte overskud	0	-9.012.576	1.000.000	-8.012.576
Ekstraordinært udbytte vedtaget i regnskabsåret	0	11.464.899	0	11.464.899
Udloddet ekstraordinært udbytte vedtaget i regnskabsåret	<u>0</u>	<u>-11.464.899</u>	<u>0</u>	<u>-11.464.899</u>
	<u>500.000</u>	<u>74.857</u>	<u>1.000.000</u>	<u>1.574.857</u>

Noter

	1/7 2020 - 31/12 2021	1/7 2019 - 30/6 2020
1. Personaleomkostninger		
Lønninger og gager	3.984.720	2.121.675
Pensioner	242.633	207.255
Andre omkostninger til social sikring	34.574	17.757
Personaleomkostninger i øvrigt	45.795	24.689
	4.307.722	2.371.376
Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	7	5
2. Skat af årets resultat		
Skat af årets resultat	955.944	495.308
Årets regulering af udskudt skat	-10.040	41.000
Regulering af tidligere års skat	1.000	0
	946.904	536.308
	31/12 2021	30/6 2020
3. Grunde og bygninger		
Kostpris 1. juli 2020	1.531.188	1.531.188
Afgang i årets løb	-1.531.188	0
Kostpris 31. december 2021	0	1.531.188
Af- og nedskrivninger 1. juli 2020	-1.308.958	-1.308.958
Tilbageførsel af af- og nedskrivninger på afhændede aktiver	1.308.958	0
Af- og nedskrivninger 31. december 2021	0	-1.308.958
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2021	0	222.230
Ejendomsvurdering 1. oktober 2021	0	2.150.000

Noter

	<u>31/12 2021</u>	<u>30/6 2020</u>
4. Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		
Kostpris 1. juli 2020	3.501.797	2.503.649
Tilgang i årets løb	130.000	1.166.148
Afgang i årets løb	<u>-584.000</u>	<u>-168.000</u>
Kostpris 31. december 2021	<u>3.047.797</u>	<u>3.501.797</u>
Af- og nedskrivninger 1. juli 2020	-2.469.231	-1.997.359
Årets afskrivninger	0	-220.393
Tilbageførsel af af- og nedskrivninger på afhændede aktiver	<u>218.066</u>	<u>168.000</u>
Af- og nedskrivninger 31. december 2021	<u>-2.251.165</u>	<u>-2.049.752</u>
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2021	<u>796.632</u>	<u>1.452.045</u>

5. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Til sikkerhed for gæld til pengeinstitut, 4.180 t.kr., har selskabet stillet virksomhedspant på nominelt 4.500 t.kr. Virksomhedspantet omfatter følgende aktiver, hvis regnskabsmæssige værdi på balancedagen udgør:

	<u>t.kr.</u>
Varebeholdninger	2.193
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	5.852
Driftsmidler og inventar	796

6. Eventualposter

Eventualforpligtelser

Huslejeforpligtelse:

Selskabet har indgået huslejekontrakt med uopsiglig lejeperiode svarende til 28 måneder og en samlet huslejeforpligtelse i perioden på 392 t.kr.

Sambeskatning

Selskabet indgår i den nationale sambeskatning med Handberg Holding ApS, CVR-nr. 20155736, som administrationsselskab og hæfter ubegrænset og solidarisk med de øvrige sambeskattede selskaber for den samlede selskabsskat.

Selskabet hæfter ubegrænset og solidarisk med de øvrige sambeskattede selskaber for eventuelle forpligtelser til at indeholde kildeskat på renter, royalties og udbytter.

Noter

6. Eventualposter (fortsat)

Sambeskatning (fortsat)

Den samlede skyldige skat i sambeskatningen fremgår af administrationselskabet.

Eventuelle senere korrektioner af selskabsskatter eller kildeskatter mv. vil kunne medføre, at selskabets hæftelse udgør et andet beløb.