

Danstein A/S

Industriparken 28
4450 Jyderup

CVR-nr. 28331339

Årsrapport 2020/21

1. juli 2020 - 30. juni 2021

Fremlagt og godkendt på ordinær generalforsamling,
den 19. oktober 2021

Niels Christian Theilgaard Nielsen
Dirigent

Penneo dokumentnøgle: KXXK8-T7ZY6-D7QSS-VNNX3-5LCHG-K6N5G

Indholdsfortegnelse

Selskabsoplysninger	1
Ledelsesberetning	2
Ledelsespåtegning	3
Den uafhængige revisors revisionspåtegning	4
Anvendt regnskabspraksis	6
Resultatopgørelse	12
Resultatdisponering	12
Aktiver	13
Passiver	14
Egenkapitalopgørelse	15
Noter	16

Selskabsoplysninger

Selskab

Danstein A/S
Industriparken 28
4450 Jyderup

CVR-nr.: 28331339

Direktion

Christian Schultz Theilgaard Nielsen

Bestyrelse

Christian Schultz Theilgaard Nielsen
Henrik Theilgaard Nielsen
Mathias Theilgaard Nielsen
Niels Christian Theilgaard Nielsen

Revisor

inforevision
statsautoriseret revisionsaktieselskab
Buddingevej 312
2860 Søborg
CVR-nr. 19263096

Per Kjeldsgaard Jensen, statsautoriseret revisor

Ledelsesberetning

Væsentligste aktiviteter

Danstein A/S' hovedaktivitet har i lighed med tidligere år været at forarbejde og sælge natursten.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Resultatet af selskabets aktiviteter udviste i regnskabsåret et resultat på DKK 1.908.318 mod DKK 209.502 sidste år. Egenkapitalen udgjorde på balancedagen DKK 4.446.757.

Ledelsen anser resultatet for tilfredsstillende.

Ledelsespåtegning

Bestyrelsen og direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for 1. juli 2020 - 30. juni 2021 for Danstein A/S.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2021 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2020 - 30. juni 2021.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Jyderup, den 19. oktober 2021

I direktionen

Christian Schultz Theilgaard Nielsen
Direktør

I bestyrelsen

Christian Schultz Theilgaard Nielsen
Bestyrelsesmedlem

Henrik Theilgaard Nielsen
Bestyrelsesmedlem

Mathias Theilgaard Nielsen
Bestyrelsesmedlem

Niels Christian Theilgaard Nielsen
Bestyrelsesmedlem

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

Til aktionærerne i Danstein A/S

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for Danstein A/S for regnskabsåret 1. juli 2020 - 30. juni 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. 30. juni 2021 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2020 - 30. juni 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 internationale etiske regler for revisorer (IESBA's Etiske regler) og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, ligesom vi har opfyldt vores øvrige etiske forpligtelser i henhold til disse regler og krav. 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 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 regnskabsbrugere 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.
- Opnår vi forståelse af den interne kontrol med relevans for revisionen for at kunne udforme revisionshandling, der er passende efter omstændighederne, men ikke for at kunne udtrykke en konklusion om effektiviteten af selskabets interne kontrol.

Den uafhængige revisors revisionspåtegning, fortsat

- 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.

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.

Søborg, den 19. oktober 2021

inforevision

Statsautoriseret revisionsaktieselskab

CVR-nr. 19263096

Per Kjeldsgaard Jensen

Statsautoriseret revisor

mne27824

Anvendt regnskabspraksis

Information om regnskabsklasse

Årsrapporten er udarbejdet i overensstemmelse med dansk regnskabslovgivning samt almindeligt anerkendt regnskabspraksis.

Årsrapporten aflægges efter årsregnskabslovens Regnskabsklasse B.

Der er tilvalgt enkelte bestemmelser for regnskabsklasse C.

Anvendt regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Generelt om indregning og måling

Årsregnskabet er udarbejdet med udgangspunkt i det historiske kostprisprincip.

Indtægterne indregnes i resultatopgørelsen i takt med, at de indtjenes. Herudover indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser, der måles til dagsværdi eller amortiseret kostpris. I resultatopgørelsen indregnes endvidere alle 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.

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 for hver enkelt regnskabspost nedenfor.

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 afdrag og tillæg/fradrag af den akkumulerede amortisering af forskellen mellem kostprisen og det nominelle beløb. Herved fordeles kurstab og -gevinst over løbetiden.

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

Som målevaluta benyttes Danske kroner. Alle andre valutaer anses som fremmed valuta.

Valutaomregning

Transaktioner i fremmed valuta er i årets løb omregnet til transaktionsdagens kurs eller en tilnærmet standardkurs. Hvis valutapositioner anses for sikring af fremtidige pengestrømme, indregnes værdireguleringerne direkte på egenkapitalen.

Tilgodehavender, gæld og andre monetære poster i fremmed valuta er indregnet til balancedagens kurs. Anlægsaktiver, der er købt i fremmed valuta, måles til kursen på transaktionsdagen.

Realiserede og urealiserede valutakursfortjenester og -tab er indregnet i resultatopgørelsen under andre finansielle indtægter og øvrige finansielle omkostninger.

Anvendt regnskabspraksis, fortsat

Resultatopgørelsen

Resultatopgørelsen er artsopdelt.

Bruttofortjeneste

Selskabet har foretaget et sammendrag af posterne "Nettoomsætning", "Produktionsomkostninger", "Andre driftsindtægter" samt "Eksterne omkostninger".

Nettoomsætning

Som indtægtskriterium anvendes leveringskriteriet, således at nettoomsætningen omfatter årets fakturerede omsætning. Nettoomsætningen ved salg af handelsvarer og færdigvarer indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden regnskabsårets udgang. Nettoomsætningen måles til dagsværdien ekskl. moms og med fradrag af afgivne rabatter.

Andre driftsindtægter

Andre driftsindtægter indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedens hovedaktivitet, herunder kompensationer fra de statslige støtteordninger samt avance ved salg af anlægsaktiver.

Eksterne omkostninger

Eksterne omkostninger omfatter:

- Salgsomkostninger
- Lokaleomkostninger
- Administrationsomkostninger

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager, inklusive feriepenge og pensioner samt andre omkostninger til social sikring m.v. I personaleomkostninger er fratrasket modtagne godtgørelser fra offentlige myndigheder.

Andre driftsomkostninger

Andre driftsomkostninger indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedens hovedaktivitet, herunder tab ved salg af anlægsaktiver.

Andre finansielle indtægter

Finansielle indtægter indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Andre finansielle indtægter omfatter renter, realiserede og urealiserede valutakursfortjenester.

Øvrige finansielle omkostninger

Finansielle omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Øvrige finansielle omkostninger omfatter renter, realiserede og urealiserede valutakurstab.

Anvendt regnskabspraksis, fortsat

Skat af årets resultat

Skat af årets resultat udgør 22% af det regnskabsmæssige resultat korrigeret for ikke indkomstskattepligtige og ikke fradragsberettigede poster.

Skat af årets resultat er sammensat af den forventede skat af årets skattepligtige indkomst reguleret for årets forskydning i udskudt skat og eventuelle korrektioner til tidligere års skatter. Ændring i udskudt skat som følge af ændring i skattesatser indregnes i resultatopgørelsen.

Skat af årets resultat indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat, og direkte i egenkapitalen med den del, der kan henføres til posterings direkte i egenkapitalen.

Selskabet er omfattet af acontoskatteordningen. Rentegodtgørelse og rentetillæg er indregnet under henholdsvis andre finansielle indtægter og øvrige finansielle omkostninger.

Anvendt regnskabspraksis, fortsat

Balancen

Balancen er opstillet i kontoform.

Aktiver

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger. Afskrivningsgrundlaget er kostpris med tillæg af eventuelle opskrivninger og med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid.

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

Kostprisen på et samlet aktiv opdeles i separate bestanddele, der afskrives hver for sig, hvis brugstiden på de enkelte bestanddele er væsentlig forskellig.

Afskrivninger påbegyndes, når aktiverne er klar til ibrugtagning. Der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende forventninger til brugstider og restværdier:

Aktivgruppe	Periode	Restværdi
Produktionsanlæg og maskiner	5 - 10 år	0%
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	5 - 10 år	0%

Småaktiver er omkostningsført i resultatopgørelsen under eksterne omkostninger.

Fortjeneste og tab ved salg eller udrangering er medtaget i resultatopgørelsen under henholdsvis andre driftsindtægter og andre driftsomkostninger.

Den regnskabsmæssige værdi af materielle anlægsaktiver gennemgås årligt for indikationer på værdiforringelse, ud over det som udtrykkes ved de normale afskrivninger. Hvis dette er tilfældet, foretages der nedskrivning af hvert enkelt aktiv henholdsvis gruppe af aktiver til lavere genindvindingsværdi. Som genindvindingsværdi anvendes den højeste værdi af forventet nettosalgpris og kapitalværdi. Kapitalværdien opgøres som nutidsværdien af de forventede nettopengestrømme fra anvendelsen af aktivet eller aktivgruppen.

Årets nedskrivninger indregnes i resultatopgørelsen under af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver.

Andre tilgodehavender, der er anlægsaktiver

Deposita indregnet under finansielle anlægsaktiver er målt til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominal værdi.

Anvendt regnskabspraksis, fortsat

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris efter FIFO-metoden. I tilfælde, hvor kostprisen overstiger nettorealiseringsværdien, nedskrives til denne lavere værdi.

Kostprisen for handelsvarer samt råvarer og hjælpematerialer omfatter købspris med tillæg af hjemtagelsesomkostninger.

Nettorealiseringsværdi for varebeholdninger opgøres som salgssum med fradrag af færdiggørelsesomkostninger og omkostninger, der afholdes for at effektuere salget, og fastsættes under hensyntagen til omsættelighed, ukurans og udvikling i forventet salgspris.

Eventuelle modtagne forudbetalinger fra kunder vedrørende ikke leverede varer er opført som en forpligtelse.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi. Værdien reduceres med nedskrivning til imødegåelse af forventede tab efter en individuel vurdering.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter, indregnet under aktiver, omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Værdipapirer og kapitalandele

Værdipapirer og kapitalandele indregnet under omsætningsaktiver omfatter børsnoterede aktier og obligationer, som måles til dagsværdi (børskurs) på balancedagen. Modtagne udbytter og renter, realiserede og urealiserede kursavancer og -tab er indregnet i resultatopgørelsen under andre finansielle indtægter og øvrige finansielle omkostninger.

Anvendt regnskabspraksis, fortsat

Passiver

Egenkapital

Ledelsens forslag til udbytte for regnskabsåret vises som en særskilt post under egenkapitalen.

Hensættelser til udskudt skat og selskabsskat

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gældsmetode. Der er hensat til udskudt skat med 22% af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier af aktiver og forpligtelser, og under hensyntagen til den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

Skatteværdien af fremførselsberettigede skattemæssige underskud indgår i opgørelsen af den udskudte skat, såfremt det er sandsynligt, at underskuddene kan udnyttes. Eventuelle udskudte nettoskatteaktiver måles til nettorealisationsværdi.

Selskabet er sambeskattet med øvrige danske koncernselskaber med CTN 2017 Holding ApS som administrationsselskab. Skatteeffekten af sambeskatningen fordeles mellem koncernselskaberne i forhold til deres skattepligtige indkomster efter selskabsskattelovens regler om fuld fordeling med refusion vedrørende skattemæssige underskud.

Sambeskatningsbidrag mellem de sambeskattede selskaber, som ikke er afregnet på balancedagen, klassificeres som sambeskatningsbidrag under enten tilgodehavender eller gældsforpligtelser.

Gældsforpligtelser

Kortfristede gældsforpligtelser er målt til amortiseret kostpris svarende til nominel værdi.

Resultatopgørelse

	Note	2020/21 DKK	2019/20 DKK
Bruttofortjeneste		7.842.151	5.074.869
Personaleomkostninger	2	-4.954.755	-4.341.400
Indtjeningsbidrag		2.887.396	733.469
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		-341.242	-598.337
Andre driftsomkostninger		0	-17.500
Resultat af primær drift		2.546.154	117.632
Finansielle indtægter		125.640	329.795
Øvrige finansielle omkostninger		-226.421	-100.995
Resultat før skat		2.445.373	346.432
Skat af årets resultat	3	-537.055	-136.930
Årets resultat		1.908.318	209.502
Særlige poster	1		

Resultatdisponering

	2020/21 DKK	2019/20 DKK
Årets resultat foreslås disponeret således:		
Forslag til udbytte for regnskabsåret	1.500.000	600.000
Overført til overført resultat	408.318	-390.498
Årets resultat	1.908.318	209.502

Aktiver

	Note	30-06-2021 DKK	30-06-2020 DKK
Produktionsanlæg og maskiner		244.823	376.003
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		343.395	475.957
Materielle anlægsaktiver	4, 6	588.218	851.960
Deposita		708.250	708.250
Finansielle anlægsaktiver		708.250	708.250
Anlægsaktiver		1.296.468	1.560.210
Råvarer og hjælpematerialer		2.763.241	2.686.451
Fremstillede varer og handelsvarer		2.532.456	2.674.724
Varebeholdninger	6	5.295.697	5.361.175
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		3.497.352	1.612.794
Tilgodehavende selskabsskat	3	0	293
Udskudte skatteaktiver	3	20.136	0
Periodeafgrænsningsposter		6.488	17.672
Tilgodehavender		3.523.976	1.630.759
Andre værdipapirer og kapitalandele		349.673	339.012
Værdipapirer og kapitalandele		349.673	339.012
Likvide beholdninger		2.938.109	2.499.008
Omsætningsaktiver		12.107.455	9.829.954
Aktiver i alt		13.403.923	11.390.164

Passiver

	Note	30-06-2021 DKK	30-06-2020 DKK
Virksomhedskapital		2.500.000	2.500.000
Overført resultat		446.757	38.439
Forslag til udbytte for regnskabsåret		1.500.000	600.000
Egenkapital		4.446.757	3.138.439
Konvertible og udbyttegivende gældsbreve		5.000.000	3.500.000
Selskabsskat	3	0	136.930
Skyldigt sambeskatningsbidrag	3	472.191	0
Anden gæld		1.031.758	1.087.737
Langfristede gældsforpligtelser	5	6.503.949	4.724.667
Kortfristet del af langfristede gældsforpligtelser		0	1.500.000
Gæld til kreditinstitutter		38.145	2.788
Leverandører af varer og tjenesteydelser		884.418	479.035
Anden gæld		1.530.654	1.545.235
Kortfristede gældsforpligtelser		2.453.217	3.527.058
Gældsforpligtelser		8.957.166	8.251.725
Passiver i alt		13.403.923	11.390.164
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	6		
Eventualforpligtelser	7		
Kontraktlige forpligtelser	8		

Egenkapitalopgørelse

	Virksom- hedskapi- tal	Overført resultat	Forslag til udbytte for regn- skabsåret	I alt
	DKK	DKK	DKK	DKK
Egenkapital pr. 1. juli 2019	2.500.000	428.937	2.000.000	4.928.937
Udbetalt udbytte		0	-2.000.000	-2.000.000
Overført via resultatdisponeringen		-390.498	600.000	209.502
Egenkapital pr. 1. juli 2020	2.500.000	38.439	600.000	3.138.439
Udbetalt udbytte		0	-600.000	-600.000
Overført via resultatdisponeringen		408.318	1.500.000	1.908.318
Egenkapital pr. 30. juni 2021	2.500.000	446.757	1.500.000	4.446.757

Noter

1. Særlige poster

	<u>2020/21</u>	<u>2019/20</u>
	DKK	DKK
Kompensationer, statslige støtteordninger Covid-19	0	256.995
I alt	0	256.995

Særlige poster er indregnet i resultatopgørelsen i posterne "andre driftsindtægter".

2. Personaleomkostninger

	<u>2020/21</u>	<u>2019/20</u>
	DKK	DKK
Gager og lønninger	4.214.659	3.657.282
Pensioner	548.976	492.899
Andre omkostninger til social sikring	191.120	191.219
I alt	4.954.755	4.341.400
Gennemsnitlig antal heltidsbeskæftigede	15	14

Noter

3. Skat af årets resultat

	Selskabs- skat	Sambe- skatnings- bidrag	Udskudt skat	Skat af årets resul- tat	2019/20
	DKK	DKK	DKK	DKK	DKK
Skyldig pr. 1. juli 2020	-294	136.637	0		
Betalt acontoskat 2021	0	-85.000	0		
Modtaget vedrørende tidligere år	294	0			
Skat af årets resultat	0	557.191	-20.136	537.055	136.930
Refusion, sambeskatning	0	-136.637			
Skyldig pr. 30. juni 2021	0	472.191	-20.136		
Skat af årets resultat				537.055	136.930
Som er indregnet således i balancen:					
Kortfristet tilgodehavende (omsætningsaktiv)	0	0	-20.136		
Langfristede gældsforpligtelser	0	472.191			
I alt	472.192	0	-20.136		

Noter

4. Materielle anlægsaktiver

	Produk- tionsanlæg og maski- ner	Andre anlæg, driftsmate- riel og inventar	I alt	2019/20
	DKK	DKK	DKK	DKK
Kostpris pr. 1. juli 2020	4.252.284	2.296.796	6.549.080	6.088.127
Korrektion primo	0	0	0	445.453
Tilgang i året	0	77.500	77.500	35.500
Afgang i året	0	0	0	-20.000
Kostpris pr. 30. juni 2021	4.252.284	2.374.296	6.626.580	6.549.080
Af- og nedskrivninger pr. 1. juli 2020	-3.876.281	-1.820.839	-5.697.120	-4.653.330
Korrektion primo	0	0	0	-445.453
Årets afskrivninger	-131.180	-210.062	-341.242	-598.337
Af- og nedskrivninger pr. 30. juni 2021	-4.007.461	-2.030.901	-6.038.362	-5.697.120
Regnskabsmæssig værdi pr. 30. juni 2021	244.823	343.395	588.218	851.960
Salgspris, afgang	0	0	0	2.500
Regnskabsmæssig værdi, afgang	0	0	0	-20.000
Fortjeneste/tab ved afhændelse	0	0	0	-17.500

Noter

5. Langfristede forpligtelser

	30-06-2021 DKK	30-06-2020 DKK
Gældsforpligtelser i alt:		
Konvertible og udbyttegivende gældsbreve	5.000.000	5.000.000
Anden gæld	1.031.758	1.087.737
I alt	6.031.758	6.087.737
Kortfristet del af langfristet gæld:		
Konvertible og udbyttegivende gældsbreve	0	1.500.000
Anden gæld	0	0
I alt	0	1.500.000
Gæld, der forfalder mere end 5 år efter balancedagen:		
Konvertible og udbyttegivende gældsbreve	0	0
Anden gæld	0	0
I alt	0	0

"Anden gæld, konvertible gældsbreve" udgøres af konvertible gældsbreve til kapitalejere. Lånene skal være afdraget senest 10 år efter låneaftalens indgåelse. Lånene kan fra låntagers side ikke opsiges, hverken helt eller delvist. Långiver kan ikke opsige lånene, medmindre låntager misligholder låneaftalen. I henhold til nærværende gældsbreve tilbagestår tilbagebetalingen af gælden i tilfælde af konkurs frem for øvrige kreditorers krav. Gældsbrevene forrentes årligt med 3% p.a. af selskabets resultat efter skat.

6. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

	2020/21
Nominal værdi af garanti	
	tien
	DKK
Der er stillet garantier overfor 3. mand pr. 30. juni 2021. Den samlede garanti udgør	33.000

Noter

7. Eventualforpligtelser

Danstein A/S indgår i sambeskatningen med øvrige koncernselskaber og hæfter solidarisk med de øvrige koncernselskaber for forfaldne og ikke afregnede selskabsskatter samt kildeskat af renter, royalties og udbytte. Eventuelle senere korrektioner til selskabsskatter og kildeskat kan medføre at selskabets hæftelse udgør et større beløb.

8. Kontraktlige forpligtelser

2020/21

DKK

Selskabet har indgået huslejekontrakter, som er opsigelige med henholdsvis 3 og 6 måneders varsel. Den samlede huslejeforpligtelse udgør

246.000**I alt****246.000**

PENNEO

Underskrifterne i dette dokument er juridisk bindende. Dokumentet er underskrevet via Penneo™ sikker digital underskrift. Underskrivernes identiteter er blevet registreret, og informationerne er listet herunder.

“Med min underskrift bekræfter jeg indholdet og alle datoer i dette dokument.”

Niels Christian Theilgaard Nielsen

Bestyrelsesmedlem

Serienummer: PID:9208-2002-2-406291744466

IP: 213.83.xxx.xxx

2021-10-28 06:24:40 UTC

NEM ID 

Henrik Theilgaard Nielsen

Bestyrelsesmedlem

Serienummer: CVR:37470279-RID:13802367

IP: 213.83.xxx.xxx

2021-10-29 04:47:59 UTC

NEM ID 

Christian Schultz Theilgaard Nielsen

Direktør

Serienummer: PID:9208-2002-2-920527954914

IP: 87.60.xxx.xxx

2021-10-29 17:47:29 UTC

NEM ID 

Christian Schultz Theilgaard Nielsen

Bestyrelsesmedlem

Serienummer: PID:9208-2002-2-920527954914

IP: 87.60.xxx.xxx

2021-10-29 17:47:29 UTC

NEM ID 

Mathias Theilgaard Nielsen

Bestyrelsesmedlem

Serienummer: PID:9208-2002-2-466052089065

IP: 213.83.xxx.xxx

2021-11-01 06:10:09 UTC

NEM ID 

Per Kjeldsgaard Jensen

Statsautoriseret revisor

Serienummer: PID:9208-2002-2-234778668864

IP: 93.165.xxx.xxx

2021-11-01 06:32:26 UTC

NEM ID 

Niels Christian Theilgaard Nielsen

Dirigent

Serienummer: PID:9208-2002-2-406291744466

IP: 213.83.xxx.xxx

2021-11-01 06:35:06 UTC

NEM ID 

Penneo dokumentnøgle: KXKX8-T7ZY6-D7QSS-VNNX3-5LCHG-K6N5G

Dette dokument er underskrevet digitalt via **Penneo.com**. Signeringsbeviserne i dokumentet er sikret og valideret ved anvendelse af den matematiske hashværdi af det originale dokument. Dokumentet er låst for ændringer og tidsstempelt med et certifikat fra en betroet tredjepart. Alle kryptografiske signeringsbeviser er indlejret i denne PDF, i tilfælde af de skal anvendes til validering i fremtiden.

Sådan kan du sikre, at dokumentet er originalt

Dette dokument er beskyttet med et Adobe CDS certifikat. Når du åbner dokumentet

i Adobe Reader, kan du se, at dokumentet er certificeret af **Penneo e-signature service** <penneo@penneo.com>. Dette er din garanti for, at indholdet af dokumentet er uændret.

Du har mulighed for at efterprøve de kryptografiske signeringsbeviser indlejret i dokumentet ved at anvende Penneos validator på følgende websted: **<https://penneo.com/validate>**