

ÅRSRAPPORT

1. JULI 2020 - 30. JUNI 2021

W&M A/S

Nærum Hovedgade 10 D

2850 Nærum

CVR-nr. 15 94 02 47

Godkendt på selskabets
ordinære generalforsamling,
den 5 / 11 2021

Sten Gustavsén
Dirigent

INDHOLDSFORTEGNELSE

	Side
Ledelsesberetning mv.	
Selskabsoplysninger	1
Ledelsesberetning	2
Påtegninger	
Ledespåtegning	3
Den uafhængige revisors revisionspåtegning	4-6
Årsregnskab	
Anvendt regnskabspraksis	7-12
Resultatopgørelse 1. juli 2020 - 30. juni 2021	13
Balance pr. 30. juni 2021	14-15
Egenkapitalopgørelse pr. 30. juni 2021	16
Noter	17-21

Selskab

W&M A/S
Nærum Hovedgade 10 D
2850 Nærum

CVR-nr. 15 94 02 47

29. regnskabsår

Hjemsted: Rudersdal

Direktion

Sten Gustavsen

Bestyrelse

Torben Richard Falholt

Ann Eldal Gustavsen

Sten Gustavsen

Revision

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

Ulrik Fog Christensen, statsautoriseret revisor
Jesper Tranegaard Berril Andersen, statsautoriseret revisor

Væsentligste aktiviteter

W&M A/S' hovedaktivitet har i lighed med tidligere år været at drive fabrikationsvirksomhed med udvikling og handel af tampontryk, lasergravering samt mekanisk bearbejdning.

Udviklingen i selskabets aktiviteter og økonomiske forhold

Regnskabet udviser et overskud på kr. 2.488.483, resultatet anses som værende tilfredsstillende. Pr. 30. juni 2021 udgør aktiver i alt kr. 10.671.698 og egenkapitalen udgør kr. 5.988.443.

Soliditetsgraden udgør pr. 30. juni 2021 56%.

Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

Selskabets aktiviteter er begrænset påvirket af COVID-19.

Der er herudover ikke indtrådt betydningsfulde begivenheder efter regnskabsårets afslutning, som kan have indflydelse på bedømmelsen af selskabets finansielle stilling pr. 30. juni 2021.

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

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vor 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 vor opfattelse en retvisende redegørelse for de forhold, beretningen omhandler.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Nærum, den 5. november 2021

I direktionen

Sten Gustavsén

I bestyrelsen

Torben Richard Falholt
Formand

Ann Eldal Gustavsén

Sten Gustavsén

Til kapitalejeren i W&M A/S

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for W&M 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 virksomheden 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 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.
- * 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.

I tilknytning til vores revision af årsregnskabet er det vores ansvar at læse ledelsesberetningen og i den forbindelse overveje, om ledelsesberetningen er væsentlig 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 5. november 2021

inforevision

statsautoriseret revisionsaktieselskab
(CVR-nr. 19263096)

Ulrik Fog Christensen
statsautoriseret revisor
mne29419

Jesper Tranegaard Berril Andersen
statsautoriseret revisor
mne35841

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

Årsrapporten aflægges efter årsregnskabslovens regnskabsklasse B med tilvalg af enkelte bestemmelser fra regnskabsklasse C.

Anvendt regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

GENERELT OM INDREGNING OG MÅLING

Regnskabet 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. Endvidere indregnes i resultatopgørelsen 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 afskrivning 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. Hvis valuta-positioner anses for sikring af fremtidige pengestrømme, indregnes værdireguleringerne direkte på egenkapitalen.

Tilgodehavender og gæld i fremmed valuta er indregnet til balancedagens kurs.

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

RESULTATOPGØRELSEN

Resultatopgørelsen er artsopdelt.

Bruttofortjeneste

Selskabet har foretaget et sammendrag af posterne "nettoomsætning", "ændring i lagre af færdigvarer/handelsvarer og varer under fremstilling", andre driftsindtægter samt "eksterne omkostninger".

Nettoomsætning

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

Eksterne omkostninger

Eksterne omkostninger omfatter omkostninger til råvarer og hjælpematerialer samt salgs-, lokale-, og administrationsomkostninger.

Personaleomkostninger

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

Andre finansielle indtægter og øvrige finansielle omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle indtægter og omkostninger omfatter renter, realiserede og urealiserede valutakursfortjenester og -tab, samt rentetillæg og rentegodtgørelse under acontoskatteordningen.

Skat af årets resultat og selskabsskat

Skat af årets resultat udgør 22% af det regnskabsmæssige resultat korrigeret for ikke indkomst-skattepligtige 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. Ændring i udskudt skat som følge af ændring i skattesatser indregnes i resultatopgørelsen.

Selskabet er sambeskattet med øvrige danske koncernselskaber med Sten Gustavsen Holding A/S som administrationsselskab. Skatteeffekten af sambeskatningen fordeles mellem koncernselskaberne i forhold til deres skattepligtige indkomster efter selskabsskatteovens 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.

BALANCEN

Balancen er opstillet i kontoform.

AKTIVER**Immaterielle anlægsaktiver**

Immaterielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger.

Kostprisen for udviklingsprojekter omfatter omkostninger, herunder gager og afskrivninger, der direkte og indirekte kan henføres til udviklingsprojekterne.

Indirekte produktionsomkostninger i form af indirekte henførbare personaleomkostninger og afskrivninger på immaterielle og materielle anlægsaktiver, der er anvendt i udviklingsprocessen, indregnes i kostprisen baseret på det medgåede timeforbrug for det enkelte projekt.

Fastlæggelsen af afskrivningsperioden for goodwill er sket som en samlet vurdering af den erhvervede virksomheds markedsposition, indtjeningsprofil og forventning til kundeloyalitet-

Udviklingsprojekter

3 år

Fortjeneste/tab ved salg er medtaget i resultatopgørelsen andre driftsindtægter og andre driftsomkostninger.

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris 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.

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar måles ved første indregning til kostpris, hvorefter der sker indregning til dagsværdi med fradrag af afskrivninger. Der sker værdiregulering, når der konstateres afvigelser mellem den regnskabsmæssige værdi og dagsværdien.

Opskrivninger indregnes med fradrag af udskudt skat og andel af årets afskrivninger direkte på egenkapitalen under reserver for nettoopskrivninger.

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

	<u>Brugstid</u>	<u>Restværdi</u>
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	3-5 år	0%
Indretning af lejede lokaler	5 år	0%

Småaktiver med en levetid under et år er omkostningsført i resultatopgørelsen under eksterne omkostninger.

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

Værdiforringelse af immaterielle og materielle anlægsaktiver

Den regnskabsmæssige værdi af immaterielle og 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 nettosalgspris og kapitalværdi. Kapitalværdi 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.

Finansielle anlægsaktiver

Andre tilgodehavender indregnet under anlægsaktiver omfatter lejede deposita, som er målt til amortiseret kostpris. I tilfælde hvor den regnskabsmæssige værdi overstiger genindvindingsværdien, nedskrives til denne lavere værdi. Årets nedskrivninger indregnes i resultatopgørelsen under nedskrivning af finansielle aktiver.

Varebeholdninger

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

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

Nettorealisationsværdi 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.

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.

PASSIVER**Egenkapital**

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

Hensættelser til udskudt skat

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode. Der er hensat til udskudt skat med 22% af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser og under hensyntagen til henholdsvis den planlagte anvendelse af aktivet og afvikling af forpligtelsen. Skatteværdien af fremførselsberettigede skattemæssige underskud indgår i opgørelsen af den udskudte skat, såfremt det er sandsynligt, at underskuddene kan udnyttes.

Udskudte skatteaktiver måles til netto realisationsværdi, hvorved de indregnes med den værdi, som de forventes at blive udnyttet med i en overskuelig fremtid, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser.

Udskudte skatteaktiver som ikke forventes udnyttet inden for en kortere årrække, er noteoplyst under eventualaktiver.

Gældsforpligtelser

Gæld til kreditinstitutter indregnes til låneprovenuet på optagelsestidspunktet. Efterfølgende opgøres gæld til kreditinstitutter til amortiseret kostpris. Kurstab og låneomkostninger fordeles herved over lånets løbetid ved omregning til den effektive rente på optagelsestidspunktet.

Gældsforpligtelser i øvrigt er målt til amortiseret kostpris svarende til nominel værdi.

<u>Note</u>		<u>2020/21</u>	<u>2019/20</u>
	BRUTTOFORTJENESTE	7.583.003	7.461.661
1	Personaleomkostninger	<u>-4.554.830</u>	<u>-4.636.200</u>
	INDTJENINGSBIDRAG	3.028.173	2.825.461
5,6	Af- og nedskr. på materielle og immaterielle anlægsaktiver	-218.758	-181.852
6	Andre driftsindtægter	<u>146.298</u>	<u>0</u>
	RESULTAT AF PRIMÆR DRIFT	2.955.713	2.643.609
2	Andre finansielle indtægter	281.457	349.167
3	Øvrige finansielle omkostninger	<u>-39.041</u>	<u>-16.711</u>
	RESULTAT FØR SKAT	3.198.129	2.976.065
4	Skat af årets resultat	<u>-709.646</u>	<u>-656.997</u>
	ÅRETS RESULTAT	<u><u>2.488.483</u></u>	<u><u>2.319.068</u></u>

RESULTATDISPONERING

Årets resultat foreslås disponeret således:

Forslag til udbytte for regnskabsåret	3.500.000	5.200.000
Overført resultat	<u>-1.011.517</u>	<u>-2.880.932</u>
ÅRETS RESULTAT	<u><u>2.488.483</u></u>	<u><u>2.319.068</u></u>

<u>Note</u>		<u>30/6 2021</u>	<u>30/6 2020</u>
5	Færdiggjorte udviklingsprojekter	<u>0</u>	<u>0</u>
	IMMATERIELLE ANLÆGSAKTIVER	<u>0</u>	<u>0</u>
6	Indretning af lejede lokaler	12.595	44.950
6	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	<u>699.695</u>	<u>324.744</u>
	MATERIELLE ANLÆGSAKTIVER	<u>712.290</u>	<u>369.694</u>
	Andre tilgodehavender	<u>187.514</u>	<u>183.025</u>
	FINANSIELLE ANLÆGSAKTIVER	<u>187.514</u>	<u>183.025</u>
	ANLÆGSAKTIVER	<u>899.804</u>	<u>552.719</u>
	Råvarer og hjælpematerialer	<u>324.438</u>	<u>425.021</u>
	VAREBEHOLDNINGER	<u>324.438</u>	<u>425.021</u>
	Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	2.218.408	1.321.088
	Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder	7.014.036	8.423.575
4	Udskudte skatteaktiver	0	1.152
	Periodeafgrænsningsposter	<u>215.012</u>	<u>121.899</u>
	TILGODEHAVENDER	<u>9.447.456</u>	<u>9.867.714</u>
	LIKVIDE BEHOLDNINGER	<u>0</u>	<u>864.833</u>
	OMSÆTNINGSAKTIVER	<u>9.771.894</u>	<u>11.157.568</u>
	AKTIVER I ALT	<u><u>10.671.698</u></u>	<u><u>11.710.287</u></u>

<u>Note</u>	<u>30/6 2021</u>	<u>30/6 2020</u>
Virksomhedskapital	500.000	500.000
Reserve for nettoopskrivning	0	0
Overført resultat	1.988.443	2.999.960
Forslag til udbytte for regnskabsåret	<u>3.500.000</u>	<u>5.200.000</u>
EGENKAPITAL	<u>5.988.443</u>	<u>8.699.960</u>
4 Hensættelse til udskudt skat	<u>38.916</u>	<u>0</u>
HENSATTE FORPLIGTELSE	<u>38.916</u>	<u>0</u>
4 Skyldigt sambeskatningsbidrag	669.578	671.711
7 Anden gæld	<u>0</u>	<u>134.946</u>
LANGFRISTEDE GÆLDSFORPLIGTELSE	<u>669.578</u>	<u>806.657</u>
7 Kortfristet del af langfristede gældsforpligtelser	0	0
Gæld til kreditinstitutter	1.504.876	0
Leverandører af varer og tjenesteydelser	329.122	223.203
4 Skyldigt sambeskatningsbidrag	671.711	878.574
Anden gæld	<u>1.469.052</u>	<u>1.101.893</u>
KORTFRISTEDE GÆLDSFORPLIGTELSE	<u>3.974.761</u>	<u>2.203.670</u>
GÆLDSFORPLIGTELSE	<u>4.644.339</u>	<u>3.010.327</u>
PASSIVER I ALT	<u>10.671.698</u>	<u>11.710.287</u>
8 Eventualforpligtelser		
9 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		

	Virksom- hedskapital	Reserve for opskriv- ninger	Overført resultat	Foreslået udbytte	I alt
Egenkapital pr. 1/7 2019	500.000	0	5.880.892	3.000.000	9.380.892
Udloddet udbytte	0	0	0	-3.000.000	-3.000.000
Overført via resultatdisponeringen	0	0	-2.880.932	5.200.000	2.319.068
Egenkapital pr. 1/7 2020	500.000	0	2.999.960	5.200.000	8.699.960
Udloddet udbytte	0	0	0	-5.200.000	-5.200.000
Overført via resultatdisponeringen	0	0	-1.011.517	3.500.000	2.488.483
Egenkapital pr. 30/6 2021	500.000	0	1.988.443	3.500.000	5.988.443

<u>1</u>	<u>Personaleomkostninger</u>	<u>2020/21</u>	<u>2019/20</u>
	Gager og lønninger	3.991.613	4.170.800
	Pensioner	312.022	323.059
	Andre omkostninger til social sikring	236.008	101.848
	Personaleomkostninger i øvrigt	<u>15.187</u>	<u>40.493</u>
	I ALT	<u>4.554.830</u>	<u>4.636.200</u>

Det gennemsnitlige antal heltidsbeskæftigede har i regnskabsåret udgjort 10 mod 11 i sidste regnskabsår.

<u>2</u>	<u>Andre finansielle indtægter</u>	<u>2020/21</u>	<u>2019/20</u>
	Renteindtægter fra tilknyttede virksomheder	<u>281.457</u>	<u>349.167</u>
	I ALT	<u>281.457</u>	<u>349.167</u>

<u>3</u>	<u>Øvrige finansielle omkostninger</u>	<u>2020/21</u>	<u>2019/20</u>
	Finansielle omkostninger i øvrigt	<u>39.041</u>	<u>16.711</u>
	I ALT	<u>39.041</u>	<u>16.711</u>

4 Selskabsskat og udskudt skat

	Selskabsskat	Udskudt skat	Ifølge resultatopgørelse	2019/20
Skyldig pr. 1/7 2020	1.550.285	-1.152		
Refusion sambeskatning	-878.574			
Skat af årets resultat	669.578	40.068	709.646	656.997
SKYLDIG PR. 30/6 2021	1.341.289	38.916		
SKAT AF ÅRETS RESULTAT			709.646	656.997

5 Anlægs- og afskrivningsoversigt, immaterielle anlægsaktiver

	Udviklingsprojekt	I ALT	30/6 2020
Kostpris pr. 1/7 2020	292.401	292.401	292.401
Tilgang i året	0	0	0
Afgang i året	0	0	0
KOSTPRIS PR. 30/6 2021	292.401	292.401	292.401
Af- og nedskrivninger pr. 1/7 2020	292.401	292.401	292.401
Årets nedskrivninger	0	0	0
Årets afskrivninger	0	0	0
Af- og nedskrivninger, afgang i året	0	0	0
AF- OG NEDSKRIVNINGER PR. 30/6 2021	292.401	292.401	292.401
REGNSKABSMÆSSIG VÆRDI PR. 30/6 2021	0	0	0

6 Anlægs- og afskrivningsoversigt,
materielle anlægsaktiver

	Indretning af lejede lokaler	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	I ALT	30/6 2020
Kostpris pr. 1/7 2020	161.775	8.375.713	8.537.488	8.473.913
Tilgang i året	0	715.056	715.056	63.575
Afgang i året	0	-461.105	-461.105	0
KOSTPRIS PR. 30/6 2021	161.775	8.629.664	8.791.439	8.537.488
Opskrivninger pr. 1/7 2020	0	3.100.714	3.100.714	3.100.714
Årets opskrivninger	0	0	0	0
Opskrivninger, afgang i året	0	0	0	0
OPSKRIVNINGER PR. 30/6 2021	0	3.100.714	3.100.714	3.100.714
Af- og nedskrivninger pr. 1/7 2020	116.825	11.151.683	11.268.508	11.086.656
Årets afskrivninger	32.355	186.403	218.758	181.852
Af- og nedskrivn., afgang i året	0	-307.403	-307.403	0
AF- OG NEDSKR. PR. 30/6 2021	149.180	11.030.683	11.179.863	11.268.508
REGN. VÆRDI PR. 30/6 2021	12.595	699.695	712.290	369.694
Salgspris, afgang	0	300.000	300.000	0
Regnskabsmæssig værdi, afgang	0	-153.702	-153.702	0
TAB/FORTJENESTE VED SALG	0	146.298	146.298	0

Bogførtværdi af opskrivning udgør kr. 0.

7 Langfristede gældsforpligtelser

	30/6 2021	30/6 2020
<u>Gældsforpligtelser i alt:</u>		
Anden gæld	0	134.946
I ALT	0	134.946
<u>Gæld, der forfalder inden for et år:</u>		
Anden gæld	0	0
I ALT	0	0
<u>Gæld, der forfalder efter 5 år:</u>		
Anden gæld	0	0
I ALT	0	0

8 Eventualforpligtelser

Selskabet 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. Det samlede beløb for skyldig selskabsskat fremgår af årsrapporten for Sten Gustavsens Holding A/S. Eventuelle senere korrektioner til selskabsskatter og kildeskat kan medføre at selskabets hæftelse udgør et større beløb.

9 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Virksomhedspant, nom. kr. 5.000.000, i selskabets fordringer, varelager, driftmidler og goodwill er deponeret til sikkerhed for selskabets og moderselskabets engagement med kreditinstitut.

10 Kontraktlige forpligtelser

Selskabet har indgået leasingkontrakt om leasing af en laser. Leasingaftalen er uopsigelig indtil 1/1 2023. Den samlede leasingforpligtelse udgør ca. t.kr. 126.

Selskabet har indgået huslejekontrakt pr. 1/1 2020. Huslejeaftalen er uopsigelig frem til den 1/1 2030, med fraflytning den 31/7 2030. Den samlede huslejeforpligtelse udgør ca. t.kr. 3.756.

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.”

Sten Gustavsen

Direktør

Serienummer: PID:9208-2002-2-957460369198

IP: 2.109.xxx.xxx

2021-11-09 09:54:25 UTC

NEM ID 

Sten Gustavsen

Bestyrelsesmedlem

Serienummer: PID:9208-2002-2-957460369198

IP: 2.109.xxx.xxx

2021-11-09 09:54:25 UTC

NEM ID 

Ann Eldal Gustavsen

Bestyrelsesmedlem

Serienummer: PID:9208-2002-2-425853645530

IP: 2.109.xxx.xxx

2021-11-09 09:55:23 UTC

NEM ID 

Torben Richard Falholt

Bestyrelsesformand

Serienummer: PID:9802-2002-2-902950892322

IP: 2.109.xxx.xxx

2021-11-09 10:39:03 UTC

NEM ID 

Ulrik Christensen

Statsautoriseret revisor

Serienummer: CVR:19263096-RID:1271328765151

IP: 93.165.xxx.xxx

2021-11-09 10:57:44 UTC

NEM ID 

Jesper Tranegaard Berril Andersen

Statsautoriseret revisor

Serienummer: PID:9208-2002-2-900328150404

IP: 131.164.xxx.xxx

2021-11-09 19:43:58 UTC

NEM ID 

Sten Gustavsen

Dirigent

Serienummer: PID:9208-2002-2-957460369198

IP: 2.109.xxx.xxx

2021-11-10 09:15:12 UTC

NEM ID 

Penneo dokumentnøgle: GM8NX-A7BHC-423FL-0ZDF8-354GL-38G55

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 tidsstempet 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>