



NASDAQ OMX Copenhagen A/S
Postbox 1040
1007 København K

Roskilde, den 18. maj 2022

RIAS A/S
Industrivej 11
4000 Roskilde

HALVÅRSRAPPORT FOR PERIODEN

1. oktober 2021 – 31. marts 2022

CVR 44 06 51 18

Selskabsmeddelelse nr. 8 af 18. maj 2022

Indholdsfortegnelse

Ledelsesberetning	3
Ledelsespåtegning	10
Totalindkomstopgørelse	11
Balancen	12
Egenkapitalopgørelse	13
Pengestrømsopgørelse	14
Noter.....	15

Ledelsesberetning

Selskabsmeddelelse nr. 8 af 18. maj 2022

Bestyrelsen har i dag godkendt delårsrapporten for perioden 1. oktober 2021 – 31. marts 2022.

Halvåret i hovedtræk:

Drift:

- Nettoomsætningen blev tkr. 151.498 og er dermed steget med 7,4% i forhold til første halvår 2020/21. Væksten er til dels drevet af prisstigninger, som følge af stigende priser på materiale, fragt og energipriser.
- Udviklingen i industridivisionen afspejler, at efterspørgslen, har været faldende på både hjemmemarkedet og eksportsektoren for halvfabrikata, men med stigende priser. Udviklingen dækker over store forskelle inden for efterspørgslen fra forskellige brancher, hvor bl.a. produktområder i den visuelle sektor har været faldende. Forarbejdningsområdet udvikler sig som forventet og på et højere niveau end sidste år.
- Byggeridivisionens omsætning lå over samme periode i 2020/21. Dette afspejler til dels stigende priser og ændret produktmix.
- Kapacitetsomkostningerne er faldet set i forhold til seneste regnskabsår. Dette på trods af stigende omkostninger til energi, hvor især elprisen er steget kraftigt. Omkostninger til reparation og vedligehold af udstyr og bygning, er minimeret, som følge af tidligere års investeringer. Der er fortsat investeret i de strategiske udviklingsområder, som bl.a. forarbejdningsområdet og eksporten. Dette er med henblik på at styrke udviklingen fremadrettet.
- Salget og den finansielle performance har i regnskabsåret 2021/22 første halvår været over forventningerne og RIAS A/S har derfor haft en positiv udvikling i forhold til den forventede målsætning for første halvår 2021/22.

I en kommentar til halvårsregnskabet 2021/22 siger administrerende direktør Henning Hess:

”Vi kan se tilbage på et meget turbulent første halvår. COVID-19, stigende energi- og råvarepriser, kraftigt øgede løn- og transportomkostninger samt krigen i Ukraine har givet en noget speciel cocktail, som har gjort det vanskeligt for os at manøvrere i.

Trods denne turbulente tid har vi opnået en rekordomsætning, hvor toplinejen er vokset med 7,4%. Det er positivt!

Denne udvikling er drevet af de kraftige stigninger i råvare-, energi- og transportpris, som vi tilsvarende har måtte implementere i markedet. Underliggende må vi dog konstatere et fald i de afsatte mængder og i marginerne, hvilket giver grobund for bekymring.

Bekymringerne underbygges yderligere af, at mange planlagte projekter indenfor byggeriet samt industrien udskydes eller stoppes helt, da det i mange tilfælde er vanskeligt at sikre en ordentlig projektøkonomi.

Hvorledes dette vil påvirke os fremadrettet, er vanskeligt under de nuværende rammebetingelser at forudsige.”

Finansiering:

Selskabet har i første halvår haft en positiv pengestrøm før finansielle poster og skat på tkr. 2.314. Efter renter og betalt selskabsskat på tkr.4.833 er pengestrøm fra driften negativ med tkr. 2.207

Investeringer:

Periodens samlede nettoinvesteringer i immaterielle, materielle og finansielle anlægsaktiver udgjorde en samlet investering på tkr. 2.018 i første halvår 2021/22 mod en investering på tkr. 4.100 i første halvår 2020/21. Investeringerne i første halvår 2021/22 har hovedsageligt bestået af maskiner til forarbejdningsområdet.

Forventninger til 2. halvår 2021/22:

På baggrund af den positive udvikling i første halvår, og tagende en usikkerhed omkring andet halvår i betragtning, forventer bestyrelsen nu et opjusteret EBIT resultat før særlige poster for regnskabsåret 2021/22 i intervallet 15,0-17,0 mio. kr.

Roskilde, den 18. maj 2022



Henning Hess
Administrerende direktør

Hoved og nøgletaloversigt

Resultatopgørelse (kr. mio.)	1/10-2021- 31/3-2022	1/10-2020- 31/3-2021	1/10-2020- 30/9-2021
Nettoomsætning	151,5	141,1	308,4
Produktionsomkostninger	103,5	94,1	204,8
Bruttoresultat	48,0	47,0	103,6
Kapacitetsomkostninger	39,7	40,1	85,5
Resultat før særlige poster	8,3	6,9	18,1
Særlige poster	0	1,0	1,5
Resultat før finansielle poster	8,3	5,9	16,6
Finansielle poster netto	0,3	-0,4	-0,6
Resultat før skat	8,5	5,5	16,0
Skat af periodens resultat	1,9	1,2	3,4
Periodens resultat	6,6	4,3	12,6
Balance ultimo (kr. mio.)			
Langfristede aktiver	122,4	125,2	124,2
Kortfristede aktiver	115,3	106,8	120,9
Aktiver	237,7	232,0	245,1
Egenkapital	175,9	169,0	177,3
Udskudt skat	9,5	9,5	9,5
Langfristede forpligtelser	4,2	5,6	7,1
Kortfristede forpligtelser	48,2	47,9	51,2
Passiver	237,7	232,0	245,1
Pengestrøm (kr. mio.)			
Pengestrøm fra driftsaktiviteter	-2,2	-4,4	7,6
Pengestrøm fra investeringsaktivitet	-2,0	-4,1	-4,7
Pengestrøm fra finansieringsaktivitet	-10,7	-8,4	-10,8
Pengestrøm i alt	-14,9	-16,9	-7,9
Antal fuldtidsansatte i gennemsnit	102	102	106

Nøgletal:

Regnskabsrelaterede nøgletal:			
Bruttomargin	32%	33%	34%
Overskudsgrad før særlige poster	5%	5%	6%
Overskudsgrad	5%	4%	5%
Soliditetsgrad, ultimo perioden	74%	73%	72%
Aktierelaterede nøgletal:			
Resultat pr. kr. 100 aktie	28,67	18,61	35
Indre værdi pr. kr. 100 aktie ultimo	763	733	769
Børskurs, ultimo perioden pr. kr. 100 aktie	650	478	645

Resultat og udvandet resultat pr. aktie er beregnet i overensstemmelse med IAS 33 "Indtjening pr. aktie".

Nøgletalsdefinitioner:

Bruttomargin er beregnet som bruttoresultat i % af nettoomsætning.

Overskudsgrad før specielle poster er beregnet som resultat før finansielle og særlige poster, samt skat i % af nettoomsætning.

Overskudsgrad er beregnet som resultat før finansielle poster og skat i % af nettoomsætning.

Indre værdi pr. kr. 100 aktie er beregnet som egenkapital, ultimo perioden divideret med 1/100 af aktiekapitalen.

Resultat pr. kr. 100 aktie er beregnet som periodens resultat divideret med 1/100 af aktiekapitalen efter fradrag af selskabets beholdning af egne aktier, ultimo.

Udvandet resultat pr. kr. 100 aktie er beregnet som periodens resultat divideret med 1/100 af aktiekapitalen efter fradrag af selskabets beholdning af egne aktier, ultimo - udvandet.

Soliditetsgrad er beregnet som egenkapital, ultimo perioden i % af passiver i alt, ultimo perioden.

Udviklingen i selskabets aktiviteter

Periodens nettoomsætning er steget med tkr. 10.370 fra tkr. 141.128 i 2020/21 til tkr. 151.498 i 2020/21. Stigningen kommer til dels fra stigende priser.

Periodens omsætning i Industridivisionen steg med tkr. 7.105 fra tkr. 89.781 i 2020/21 til tkr. 96.886 i 2021/22. Stigningen skyldes et stigende prisniveau grundet højere priser på materialer, energi og fragt. For enkelte produktområder til den visuelle sektor har omsætningen været faldende, men forarbejdning har fulgt forventningerne.

Periodens omsætning i Byggeridivisionen steg med tkr. 3.265 fra tkr. 51.347 i 2020/21 til tkr. 54.612 i 2021/22, som følge af stigende priser på materialer. Aktiviteten hos byggemarkederne var større end forventet, men med lavere afsatte mængder i forhold til første halvår 2020/21.

Bruttoresultatet for perioden er stigende i forhold til første halvår 2020/21, hvilket skyldes større omsætning. I 2021/22 var bruttoresultat tkr. 48.011 og i 2020/21 tkr. 47.024. Bruttoavanceprocenten faldt fra 33% i 2020/21 til 32% i 2021/22, hvilket skyldes at alle områder har været præget af kraftige prisstigninger på såvel råvarer som transport. Overordnet har det svært at implementere alle prisstigninger tidsnært som følge af indgående kontrakter,

Periodens kapacitetsomkostninger inklusiv afskrivninger faldt med tkr. 455 fra tkr. 40.165 i 2020/21 til tkr. 39.710 i 2021/22, hvilket primært kan tilskrives, at selskabet har haft færre omkostninger til reparationer og vedligehold, grundet tidligere års investeringer. Der blev stadigvæk investeret i strategiske salgsområder med henblik på at styrke salgsudviklingen fremadrettet.

Selskabet har ikke haft omkostninger i første halvår, som ledelsen vurderer ikke er en del af den primære drift, og dermed specificeret som særlige poster i resultatopgørelsen. Sidste år havde selskabet særlige poster for tkr. 1.035 som vedrørte nedrivning af bygning, hvor forarbejdning tidligere blev udført.

Afskrivninger excl. IFRS 16, faldt med tkr. 407 fra tkr. 2.370 i første halvår 2020/21 til tkr. 1.963 i første halvår 2021/22, hvilket skyldes at selskabets ERP system er fuldt afskrevet.

Periodens finansielle nettopost blev et positivt resultat i første halvår 2021/22 på tkr. 176 mod en omkostninger på tkr. 323 i første halvår 2020/21. Årsagen skyldes en refusion for forkert opkrævet gebyr fra Danske Bank tilbage i 2014.

Resultat før særlige poster udgør i første halvår 2021/22 tkr. 8.301 mod tkr. 6.859 i første halvår 2020/21, hvilket skyldes den højere omsætning, samt lavere kapacitetsomkostninger.

Resultat efter skat udgør i første halvår 2021/22 tkr. 6.612 mod tkr. 4.292 i første halvår 2020/21.

Balance og kapitalberedskab

Balancesummen pr. 31. marts 2022 er steget i forhold til 31. marts 2021 med tkr. 5.662 til tkr. 237.728.

Immaterielle aktiver er faldet fra tkr. 53.896 pr. 31. marts 2021 til tkr. 53.441 pr. 31. marts 2022. Reduktionen i immaterielle aktiver skyldtes afskrivninger. Immaterielle aktiv er goodwill på tkr. 53.085, som kan henføres til købene af aktiviteterne i Rodena A/S og Nordisk Plast A/S.

Materielle anlægsaktiver er faldet med tkr. 1.730 til tkr. 59.354 fra tkr. 61.084.

Kortfristede aktiver steg med tkr. 8.515 til tkr. 115.330 fra tkr. 106.815 og skyldes højere lager-værdi samt tilgodehavender.

Varebeholdninger steg fra tkr. 34.083 pr. 31. marts 2021 til tkr. 36.410 pr. 31. marts 2021. Stignin-gen skyldes hovedsageligt stigende materialepriser.

Tilgodehavender fra salg, er steget som følge af den højere aktivitet og endte på tkr. 62.232 pr. 31. marts 2022 mod tkr. 51.096 pr. 31. marts 2021.

Samlede forpligtelser faldt med tkr. 1.198 til tkr. 61.835.

Pengestrømme

Driftsaktivitet:

Pengestrømme fra driftsaktivitet steg med tkr. 2.203 i første halvår 2021/22 til tkr. -2.207, hvilket primært kan henføres til øget resultatet.

Investeringsaktivitet:

Pengestrømme til investeringsaktivitet faldt fra tkr. 4.100 i første halvår 2020/21 til tkr. 2.018 i første halvår 2021/22. I perioden er der foretaget investeringer i maskiner til forarbejdningsområdet.

Finansieringsaktivitet:

Pengestrømme fra finansieringsaktiviteten er faldet med tkr. 2.205, som følge af højere udbetalt udbytte for regnskabsåret 2020/21

Likvide beholdninger er faldet til tkr. 12.302 pr. 31. marts 2022 mod tkr. 17.868 pr. 31. marts 2021, som følge af de investeringer, der er foretaget, samt afregning af feriepenge i august 2021. Kapitalberedskabet betragtes som tilfredsstillende.

Særlige risici

Driftsrisici

Uforudsete prisudsving og bortfald af samhandelen med større kunder vil kunne påvirke selskabet negativt i forhold til årets resultatforventninger, men sådanne risici forekommer normalt i en handelsvirksomhed.

Finansielle risici

Der foretages ikke spekulation i finansielle risici, og selskabets styring retter sig således alene mod styring af de finansielle risici, der er en direkte følge af selskabets drift og finansiering.

Selskabet har ingen afledte finansielle instrumenter.

Renterisici

Selskabet indgår ikke i rentedispositioner til afdækning af renterisici, da moderate ændringer i renteniveauet ikke vil have væsentlig effekt på indtjeningen.

Kreditrisici

Selskabets kreditrisici knytter sig til tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser.

Det er selskabets politik, så vidt muligt, at kreditforsikre tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser. Der vurderes løbende på tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser, og der foretages i fornuddent omfang nedskrivninger herpå.

Valutarisici

Selskabet er kun i begrænset omfang påvirket af valutakursudviklingen. Næsten al handel foregår i DKK, SEK eller EUR. Da valutakursrisikoen for DKK/EUR anses for meget lille, kurssikrer selskabet ikke sin nettogæld i EUR. Selskabet modtager løbende betalinger i SEK fra svenske debitorer, som faktureres i SEK. Denne kursrisiko minimeres ved, at SEK omveksles til DKK ved modtagelse, og dermed vurderer ledelsen at risikoen er afdækket.

Likviditetsrisici

Selskabet har alene gæld, som forfalder inden for ét år, jf. balancen. Betaling heraf, 41,6 mio. kr., kan fuldt ud dækkes ved indbetalinger fra tilgodehavender og likvide beholdning.

Videnressourcer

Selskabet besidder specifik viden og kompetencer inden for handel med plasthalvfabrikata.

Selskabet lægger vægt på at tiltrække, fastholde og udvikle veluddannede og motiverede medarbejdere, der kan være med til at sikre en af kerneværdierne, som er at yde den bedste service til kunderne.

Selskabet har i gennemsnit beskæftiget 102 fuldtidsansatte i første halvår 2021/21, hvilket er på niveau med første halvår 2020/21.

Miljøforhold

Selskabet søger til enhver tid at begrænse de miljømæssige påvirkninger. Dog er miljøpåvirkningen i sig selv ubetydelig, da selskabets aktiviteter hovedsagelig omfatter forarbejdning, distribution og salg af plasthalvfabrikata, men ikke produktion.

Selskabet er ikke involveret i miljøsager.

Forsknings- og udviklingsaktiviteter

Selskabet driver ingen særskilte forskningsaktiviteter, men udvikler løbende sin forretning og sine kompetencer.



Aktionærinformation

Aktiekapital:

Selskabets aktiekapital på tkr. 23.063 er fordelt på tkr. 3.125 A-aktier og tkr. 19.938 B-aktier.

A-aktierne, der ikke er omsætningspapirer, er tillagt 10 stemmer pr. kr. 100 aktie, jf. vedtægternes § 11. B-aktierne, der er omsætningspapirer, er tillagt 1 stemme pr. kr. 100 aktie, jf. vedtægternes § 11.

B-aktierne er noteret på NASDAQ OMX Copenhagen A/S.

Bestyrelsen og direktionen ejer ikke aktier i RIAS A/S.

Kontaktperson investor Relations:

Forespørgsler vedrørende relationer til investorer og aktiemarkedet kan rettes til:

Administrerende direktør Henning Hess

Telefon: 46 77 00 00

E-mail: hh@rias.dk

Ledelsespåtegning

Bestyrelse og direktion har dags dato behandlet og godkendt halvårsrapporten for perioden 1. oktober 2021 – 31. marts 2022 for RIAS A/S.

Halvårsrapporten, der ikke er revideret eller reviewet af selskabets revisor, aflægges i overensstemmelse med IAS 34 "Præsentation af delårsregnskaber" som godkendt af EU og danske oplysningskrav for børsnoterede selskaber.

Det er vores opfattelse, at halvårsrapporten giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. marts 2022, samt af resultatet af selskabets aktiviteter og pengestrømme for perioden 1. oktober 2021 – 31. marts 2022.

Det er endvidere vores opfattelse, at ledelsesberetningen indeholder en retvisende redegørelse for udviklingen i selskabets aktiviteter og økonomiske forhold, periodens resultat og af selskabets finansielle stilling som helhed, og en beskrivelse af de væsentligste risici og usikkerhedsfaktorer, som selskabet står over for.

Roskilde, den 18. maj 2022

Direktion:



Henning Hess
 Administrerende direktør

Bestyrelse:



Astrid Meicherzyk
 Formand



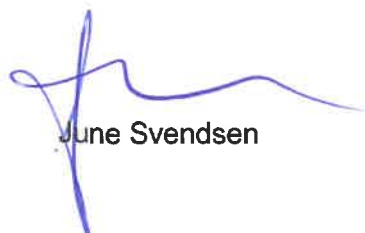
Steen Raagaard Andersen
 Næstformand



Nicolas Neuwirth



Dieter Wetzel



June Svendsen



Søren Koustrup

Totalindkomstopgørelse

Beløb i tkr.	Note	1/10 2021- 31/3 2022	1/10 2020- 31/3 2021	1/10 2020- 30/9 2021
Nettoomsætning	4	151.498	141.128	308.466
Produktionsomkostninger		103.487	94.104	204.836
Bruttoresultat		48.011	47.024	103.630
Distributionsomkostninger		34.031	33.830	72.688
Administrationsomkostninger		5.679	6.335	12.852
Resultat før særlige poster		8.301	6.859	18.090
Særlige poster	3	0	1.035	1.467
Resultat før finansielle poster		8.301	5.824	16.623
Finansielle indtægter		639	60	95
Finansielle omkostninger		463	382	680
Resultat før skat		8.477	5.502	16.038
Skat af periodens resultat		-1.865	-1.210	-3.425
Periodens resultat		6.612	4.292	12.613
Anden totalindkomst		0	0	0
Periodens totalindkomst i alt		6.612	4.292	12.613

Resultat pr. aktie:

Resultat pr. aktie	28,67	18,61	54,69
Resultat pr. aktie udvandet	28,67	18,61	54,69

Balance

Beløb i tkr.	Note	31/3 2022	31/3 2021	30/9 2021
Aktiver				
Langfristede aktiver				
Immaterielle aktiver	5	53.441	53.896	53.531
Materielle aktiver	6	59.354	61.084	59.272
Leasing aktiver	7	9.604	10.271	11.387
Langfristede aktiver i alt		122.399	125.251	124.190
Kortfristede aktiver				
Varebeholdninger	8	36.410	34.083	29.189
Tilgodehavender	9	62.232	51.096	60.845
Periodeafgrænsninger		4.387	3.768	3.860
Likvide beholdninger		12.302	17.868	27.084
Kortfristede aktiver i alt		115.330	106.815	120.978
Aktiver i alt		237.728	232.066	245.168
Passiver				
Egenkapital				
		175.894	169.033	177.354
Forpligtelser				
Langfristede forpligtelser				
Udskudt skat		9.479	9.533	9.479
Leasing forpligtelser		4.195	5.596	7.123
Langfristede forpligtelser i alt		13.674	15.129	16.602
Kortfristede forpligtelser				
Leasing forpligtelser		5.521	4.800	4.337
Leverandørgæld og andre gældsforpligtelser	10	41.638	41.368	42.905
Selskabsskat		1.002	1.736	3.970
Kortfristede forpligtelser i alt		48.160	47.904	51.212
Forpligtelser i alt		61.834	63.033	67.814
Passiver i alt		237.728	232.066	245.168

Se noter side 15 - 19

Egenkapitalopgørelse

1. oktober 2021 - 31. marts 2022

	Aktie- kapital	Opskr. hen- læggelse	Overført resultat	Foreslået udbytte	I alt
Egenkapital 1. oktober 2021	23.063	1.898	144.321	8.072	177.354
Periodens totalindkomst	0	0	6.612	0	6.612
Udbetalt udbytte	0	0	0	-8.072	-8.072
Egenkapital 31. marts 2022	23.063	1.898	150.933	0	175.894

1. oktober 2020 - 31. marts 2021

	Aktie- kapital	Opskr. hen- læggelse	Overført resultat	Foreslået udbytte	I alt
Egenkapital 1. oktober 2020	23.063	1.898	139.780	5.766	170.507
Periodens totalindkomst	0	0	4.292	0	4.292
Udbetalt udbytte	0	0	0	-5.766	-5.766
Egenkapital 31. marts 2021	23.063	1.898	144.072	0	169.033

Pengestrømsopgørelse

Beløb i tkr.	1/10 2021 - 31/3 2022	1/10 2020 - 31/3 2021
Periodens resultat	6.612	4.292
Regulering for ikke likvide driftsposter m.v.:		
Skat af periodens resultat	1.865	1.210
Afskrivninger	4.415	5.145
Avance eller tab ved salg af materielle og finansielle aktiver	0	0
Finansielle indtægter	-636	-60
Finansielle omkostninger	460	383
Pengestrøm fra primær drift før ændring i driftskapital	12.716	10.970
Reguleringer for ændringer i driftskapital:		
Ændringer i varebeholdninger	-7.221	-6.442
Ændring i tilgodehavender (og periodeafgrænsninger)	-1.914	5.681
Ændring i leverandørgæld og andre gældsforpligtelser	-1.267	-12.611
Pengestrøm før finansielle poster og skat	2.314	-2.401
Finansielle indtægter, betalt	542	6
Finansielle omkostninger, betalt	-229	-211
Betalt selskabsskat	-4.833	-1.804
Pengestrømme fra driftsaktivitet	-2.207	-4.410
Køb af immaterielle aktiver	0	-0
Køb af materielle aktiver	-2.018	-4.100
Salg af materielle aktiver	0	0
Pengestrøm fra investeringsaktivitet	-2.018	-4.100
Afdrag på leasinggæld	-2.622	-2.723
Betalt dividende	-8.072	-5.766
Pengestrøm fra finansieringsaktivitet	-10.694	-8.489
Periodens pengestrøm	-14.919	-16.999
Kursregulering likvide beholdninger	137	-118
Likvide beholdninger 1. oktober	27.084	34.985
Likvide beholdninger 31. marts	12.302	17.868

Noter

Note 1. Anvendt regnskabspraksis

Halvårsrapporten aflægges i overensstemmelse med IAS 34 "Præsentation af delsårsregnskaber", som godkendt af EU og danske oplysningskrav for børsnoterede selskaber.

Anvendt regnskabspraksis er uændret i forhold til årsrapporten for 2020/21.

Årsrapporten for 2020/21 indeholder den fulde beskrivelse af anvendt regnskabspraksis, hvortil der henvises.

Note 2. Skøn og estimater

Udarbejdelsen af halvårsrapporten kræver, at ledelsen foretager regnskabsmæssige skøn og estimater, som påvirker anvendelsen af regnskabspraksis og indregnede aktiver, forpligtelser, indtægter og omkostninger.

De væsentligste skøn, som ledelsen har foretaget ved anvendelsen af selskabets regnskabspraksis, og den væsentligste usikkerhed forbundet hermed, er de samme ved udarbejdelsen af halvårsrapporten, som ved udarbejdelsen af årsregnskabet for 2020/21, hvortil der henvises.

Note 3. Særlige poster

Selskabet har fra i første halvår 2021/22 ikke haft omkostninger, som ledelsen vurderer til at være særlige poster.

t.DKK	Første halvår 2021/22	Første halvår 2020/21
Restruktureringsomkostninger	0	1.035
Total	0	1.035

Note 4. Nettoomsætning

Salg uden for Danmark udgør 16,9% af selskabets nettoomsætning, heraf 12,9% i Sverige. Alle langfristede aktiver er placeret i Danmark.

Omsætningen er spredt over et stort antal forskellige produkter og kunder. Der er ingen enkelt stående kunders omsætning, der udgør mere end 10% af den samlede omsætning.

t.DKK	Første halvår 2021/22			Første halvår 2020/21		
	Industri	Byggeri	I alt	Industri	Byggeri	I alt
DK	81.566	44.235	125.795	76.005	42.196	118.201
Sverige	10.016	9.501	19.517	9.253	8.501	17.754
Andre	5.304	876	6.180	4.523	650	5.173
I alt	96.886	54.612	151.498	89.781	51.347	141.128

Note 5. – Immaterielle aktiver

	Goodwill	Kunde- relationer	EDB- software	Aktiver under opførsel	I alt
Kostpris pr. 1. oktober 2021	53.085	1.000	9.965	0	64.050
Tilgang i perioden	0	0	0	0	0
Afgang i perioden	0	0	0	0	0
Kostpris pr. 31. marts 2022	53.085	1.000	9.965	0	64.050
Afskrivninger pr. 1. oktober 2021	0	-850	-9.669	0	-10.519
Periodens afskrivninger	0	-31	-59	0	-90
Tilbageførte afskrivninger periodens afgang	0	0	0	0	0
Afskrivninger pr. 31. marts 2022	0	-881	-9.728	0	-10.609
Regnskabsmæssig værdi pr. 31. marts 2022	53.085	119	237	0	53.441
Kostpris pr. 1. oktober 2020	53.085	1.000	11.727	0	65.812
Tilgang i perioden	0	0	0	0	0
Afgang i perioden	0	0	0	0	0
Kostpris pr. 31. marts 2021	53.085	1.000	11.727	0	65.812
Afskrivninger pr. 1. oktober 2020	0	-787	-10.632	0	-11.419
Periodens afskrivninger	0	-32	-465	0	-497
Tilbageførte afskrivninger periodens afgang	0		0	0	0
Afskrivninger pr. 31. marts 2021	0	-819	-11.097	0	-11.916
Regnskabsmæssig værdi pr. 31. marts 2021	53.085	181	630	0	53.896

For halvåret har ledelsen gennemgået nedskrivningstesten for Goodwill og vurderet, at der ikke er behov for nedskrivning.

Note 6. - Materielle anlægsaktiver

	Grunde og bygninger	Tekn. anlæg og maskiner	Andre anlæg dr.matr. og inventar	Aktiver under opførelse	I alt
Kostpris pr. 1. oktober 2021	66.382	32.089	22.021	0	120.492
Tilgang i perioden	0	1.933	85	0	2.018
Afgang i perioden	0	0	-74	0	-74
Kostpris pr. 31. marts 2022	66.382	34.022	22.033	0	122.437
Afskrivninger pr. 1. oktober 2021	-26.553	-17.023	-17.644	0	-61.220
Periodens afskrivninger	-324	-1.124	-425	0	-1.873
Tilbageførte afskrivninger perioden afgang	0	0	10	0	10
Afskrivninger pr. 31. marts 2022	-26.877	-18.147	-18.059	0	-63.082
Regnskabsmæssig værdi pr. 31. marts 2022	39.505	15.875	3.974	0	59.354
Kostpris pr. 1. oktober 2020	61.942	26.372	22.488	14.055	124.857
Tilgang i perioden	10.401	5.838	1.916	0	18.155
Afgang i perioden	0	0	0	-14.055	-14.055
Kostpris pr. 31. marts 2021	72.343	32.210	24.404	0	128.957
Afskrivninger pr. 1. oktober 2020	-31.364	-14.958	-19.678	0	-66.000
Periodens afskrivninger	-455	-1.059	-359	0	-1.873
Tilbageførte afskrivninger perioden afgang	0	0	0	0	0
Afskrivninger pr. 31. marts 2021	-31.819	-16.017	-20.037	0	-67.873
Regnskabsmæssig værdi pr. 31. marts 2021	40.524	16.193	4.367	0	61.084

Note 7. Leasingaktiver

	Grunde og bygninger	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	Total
Kostpris pr. 1 oktober 2021	15.598	5.014	20.612
Tilgange i perioden		747	747
Afgange i perioden			
Kostpris pr. 31 marts 2022	15.598	5.761	21.359
Afskrivning pr. 1 okt. 2021	- 6.319	-2.906	- 9.225
Periodens afskrivninger	- 1.546	- 984	- 2.530
Tilbageførte afskrivninger			
Afskrivninger 31 marts 2022	-7.865	-3.890	- 11.755
Regnskabsmæssig værdi pr. 31 marts 2022	7.733	1.871	9.604

	Grunde og bygninger	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	Total
Kostpris pr. 1 oktober 2020	12.464	4.425	16.889
Tilgange i perioden		801	801
Afgange i perioden		-383	-383
Kostpris pr. 31 marts 2021	12.464	4.843	17.307
Afskrivning pr. 1 okt. 2020	- 3.202	-1.628	-4.830
Periodens afskrivninger	- 1.559	-1.030	-2.589
Tilbageførte afskrivninger		383	383
Afskrivninger 31 marts 2021	-4.761	-2.275	-7.036
Regnskabsmæssig værdi pr. 31 marts 2021	7.703	2.568	10.271

Note 8. Varebeholdninger

	31/3 2022	31/3 2021
Varebeholdninger kan specificeres således:		
Handelsvarer	38.557	36.229
Nedskrivning 1. oktober	-2.146	-2.146
Periodens nedskrivninger	0	0
Nedskrivning 31. marts	-2.146	-2.146
	36.410	34.083

Note 9. Tilgodehavender

	31/3 2022	31/3 2021
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	59.996	50.686
Tilgodehavende hos tilknyttede virksomheder	40	2
Andre tilgodehavender	1.333	407
Selskabsskat	863	0
	<u>62.232</u>	<u>51.095</u>
Nedskrivning til imødegåelse af tab kan specificeres således:		
Nedskrivning 1. oktober	-1.283	-1.227
Periodens nedskrivninger	50	-67
Nedskrivning 31. marts	<u>-1.233</u>	<u>-1.294</u>

Note 10. Leverandørgæld og andre gældsforpligtelser

	31/3 2022	31/3 2021
Leverandører af varer og tjenesteydelser	17.215	14.921
Gæld til tilknyttede virksomheder	389	312
Skyldig moms	7.271	5.906
Feriepengeforpligtelse	1.721	5.935
Anden gæld	15.042	14.300
	<u>41.638</u>	<u>41.374</u>

Note 11. Eventualposter og øvrige økonomiske forpligtelser

Der er ikke siden det i årsregnskabet 2020/21 oplyste sket væsentlige ændringer, som ikke er oplyst i dette halvårsregnskab.

Note 12. Nærtstående parter og transaktioner med disse

Der er ikke sket væsentlige ændringer i nærtstående parter samt i type og omfang af transaktioner med disse i forhold til det oplyste i årsregnskabet 2020/21. Dog er der i første halvår 2021/22 købt færre varer igennem thyssenkrupp end samme periode sidste år.

Samhandel med selskaber i thyssenkrupp:

	Beløb i kr. 1.000	
	2021/22	2020/22
Køb af varer og tjenesteydelser	3.077	3.921
Der er ingen transaktioner med moderselskabet		
Key management personnel		
Advokatbistand fra Lund Elmer Sandager (bestyrelsesmedlem)	177	131

Note 13. Begivenheder efter balancedagen

Der er efter balancedagen for halvårsregnskabet ikke sket væsentlige hændelser, som ikke er indarbejdet og tilstrækkeligt oplyst i dette halvårsregnskab.