

*JO Plast A/S  
Niels Bohrs Vej 17D, Stilling  
8660 Skanderborg*

*CVR-nummer: 10 09 07 25*

**ÅRSRAPPORT**  
*1. januar - 31. december 2022*

(21. regnskabsår)

Godkendt på selskabets generalforsamling, den 14. februar 2023

Marianne Lund Szklany  
Dirigent

## INDHOLDSFORTEGNELSE

**Påtegninger**

Ledelsespåtegning .....	3
Den uafhængige revisors revisionspåtegning .....	4

**Ledelsesberetning mv.**

Selskabsoplysninger .....	7
Ledelsesberetning .....	8

**Årsregnskab 1. januar - 31. december 2022**

Anvendt regnskabspraksis .....	9
Resultatopgørelse .....	14
Balance.....	15
Egenkapitalopgørelse.....	17
Noter .....	18

## LEDELSESPÅTEGNING

---

Bestyrelsen og direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for perioden 1. januar - 31. december 2022 for JO Plast 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. 31. december 2022 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for perioden 1. januar - 31. december 2022.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Skanderborg, den 13. februar 2023

### Direktion

Marianne Lund Szklany

### Bestyrelse

Ib Thorup-Pedersen  
Formand

Jimmi Rene Simonsen

Marianne Lund Szklany

Susanne Lone Bøhm

## DEN UAFHÆNGIGE REVISORS REVISIONSPÅTEGNING

---

### Til kapitalejerne i JO Plast A/S Revisionspåtegning på årsregnskabet

#### Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for JO Plast A/S for perioden 1. januar - 31. december 2022, der omfatter resultatopgørelse, balance og noter, herunder anvendt regnskabspraksis. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2022 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for perioden 1. januar - 31. december 2022 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.

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

## DEN UAFHÆNGIGE REVISORS REVISIONSPÅTEGNING

---

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 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.

Brædstrup, den 13. februar 2023

LIDEGAARD revision & rådgivning  
Registreret revisionsanpartsselskab  
CVR-nr.: 27096174

**DEN UAFHÆNGIGE REVISORS REVISIONSPÅTEGNING**

---

Ole Madsen  
Registreret revisor  
mne11194

## SELSKABSOPLYSNINGER

---

<b>Selskabet</b>	JO Plast A/S Niels Bohrs Vej 17D, Stilling 8660 Skanderborg
	E-mail: js@joplast.dk
	CVR-nr.: 10 09 07 25
	Regnskabsår: 1. januar - 31. december
<b>Bestyrelse</b>	Ib Thorup-Pedersen, formand Jimmi Rene Simonsen Marianne Lund Szklany Susanne Lone Bøhm
<b>Direktion</b>	Marianne Lund Szklany
<b>Revisor</b>	LIDEGAARD revision & rådgivning Registreret revisionsanpartsselskab Jernbanegade 3 8740 Brædstrup

## LEDELSESBERETNING

---

### **Selskabets væsentligste aktiviteter**

Selskabets væsentligste aktiviteter har i lighed med tidligere år bestået af produktion og bearbejdning af plast og dermed beslægtet virksomhed.



**ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS**

---

**GENERELT**

Årsregnskabet for JO Plast A/S for 2022 er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for selskaber i regnskabsklasse B med tilvalg af enkelte regler for klasse C-selskaber.

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år og aflægges i danske kroner.

**Generelt om indregning og måling**

Årsregnskabet er udarbejdet med udgangspunkt i det historiske kostprisprincip.

Indtægter 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.

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.

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

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

**RESULTATOPGØRELSEN****Generelt**

Med henvisning til årsregnskabslovens § 32 er visse indtægter og omkostninger sammendraget i regnskabsposten bruttofortjeneste.

**Bruttofortjeneste**

Bruttofortjenesten består af sammentrækning af regnskabsposterne nettoomsætning, ændring i lagre af færdigvarer, varer under fremstilling og handelsvarer, andre driftsindtægter, omkostninger til råvarer og hjælpematerialer samt andre eksterne omkostninger.

**Nettoomsætning**

Nettoomsætningen ved salg af handelsvarer og færdigvarer indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang. Nettoomsætningen indregnes ekskl. moms og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

**Ændring i lagre af færdigvarer og varer under fremstilling**

Ændring i lagre af færdigvarer og varer under fremstilling består af forskydning i lagerbeholdningerne.

**Andre driftsindtægter**

---

**ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS**

---

Andre driftsindtægter indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedens væsentligste aktivitet.

**Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer**

Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer omfatter varekøb med fradrag af rabatter samt årets forskydning i varebeholdningerne.

**Andre eksterne omkostninger**

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til salg, reklame, administration, lokaler, tab på debitorer, operationelle leasingomkostninger mv.

**Personaleomkostninger**

Personaleomkostninger omfatter lønninger og øvrige lønrelaterede omkostninger, herunder sygedagpenge til virksomhedens ansatte med fradrag af lønrefusioner fra det offentlige.

**Andre driftsomkostninger**

Andre driftsomkostninger indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedens væsentligste aktivitet.

**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 finansiell leasing, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, amortisering af realkreditlån samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen mv. Udbytte fra andre kapitalandele indtægtsføres i det regnskabsår, hvor udbyttet deklarerer.

**Skat af årets resultat**

Årets skat, som består af årets aktuelle skat og forskydning i udskudt skat, indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat, og direkte på egenkapitalen med den del, der kan henføres til posteringer direkte på egenkapitalen.

Ændring i udskudt skat som følge af ændringer i skattesatser indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat, og direkte på egenkapitalen med den del, der kan henføres til posteringer direkte på egenkapitalen.

**Skat**

Selskabet er sambeskattet med moderselskabet Szklany Holding ApS (administrationselskab). Årets sambeskatningsbidrag er medtaget i resultatopgørelsen og er afregnet via administrationselskabet.

Selskabet hæfter solidarisk med andre sambeskattede selskaber i koncernen for betaling af selskabsskatter og kildeskatter i sambeskatningskredsen.

**BALANCEN****Immaterielle anlægsaktiver****Licenser**

Licenser måles ved første indregning til kostpris og efterfølgende til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger eller til genindvindingsværdien, hvor denne er lavere. Licenser afskrives over aftaleperioden, dog maksimalt 10 år.

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af licenser opgøres som forskellen mellem salgspris med fradrag af

## ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

---

salgskostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste eller tab indregnes i resultatopgørelsen under andre driftsindtægter/andre driftsomkostninger.

### Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles ved første indregning til kostpris og efterfølgende til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget opgøres under hensyntagen til aktivets restværdi efter afsluttet brugstid og reduceres med eventuelle nedskrivninger. Afskrivningsperioden og restværdien fastsættes på anskaffelsestidspunktet. Overstiger restværdien aktivets regnskabsmæssige værdi, ophører afskrivning.

Ved ændring i afskrivningsperioden eller restværdien indregnes virkningen for afskrivninger fremadrettet som en ændring i regnskabsmæssigt skøn.

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen samt omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til at blive taget i brug. For egenfremstillede aktiver omfatter kostprisen omkostninger til materialer, komponenter, underleverandører, direkte lønforbrug samt indirekte produktionsomkostninger.

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

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

	<u>Brugstid</u>	<u>Restværdi</u>
Produktionsanlæg og maskiner	5-10 år	0 %
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	5 år	0 %
Indretning lejede lokaler	10 år	0 %

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

### Varebeholdninger

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

Kostpris for handelsvarer samt råvarer og hjælpematerialer opgøres som anskaffelsespris med tillæg af hjemtagelsesomkostninger.

Kostpris for varer under fremstilling omfatter kostpris for råvarer, hjælpematerialer, direkte løn og direkte og indirekte produktionsomkostninger. Indirekte produktionsomkostninger indeholder indirekte materialer og løn samt vedligeholdelse af og afskrivning på de i produktionsprocessen benyttede maskiner, fabriksbygninger og udstyr, omkostninger til fabriksadministration og ledelse samt aktiverede udviklingsomkostninger vedrørende produkterne.

Kostpris for fremstillede færdigvarer omfatter kostpris for råvarer, hjælpematerialer, direkte løn og direkte og

**ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS**

---

indirekte produktionsomkostninger. Indirekte produktionsomkostninger indeholder indirekte materialer og løn samt vedligeholdelse af og afskrivning på de i produktionsprocessen benyttede maskiner, fabriksbygninger og udstyr, omkostninger til fabriksadministration og ledelse samt aktiverede udviklingsomkostninger vedrørende produkterne.

Nettorealisationstværdien for varebeholdninger opgøres som salgspris 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, hvilket sædvanligvis svarer til nominal værdi. Værdien reduceres med nedskrivning til imødegåelse af forventede tab.

Nedskrivninger til tab opgøres på grundlag af en individuel vurdering af de enkelte tilgodehavender.

**Periodeafgrænsningsposter**

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

**Likvide beholdninger**

Likvide beholdninger omfatter bankindeståender.

**Egenkapital****Udbytte**

Forslag til udbytte for regnskabsåret indregnes som en særskilt post under egenkapitalen. Forslag til udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på generalforsamlingen.

**Hensatte forpligtelser**

Hensatte forpligtelser omfatter forventede omkostninger, til garantiforpligtelser, tab på igangværende arbejder, omstruktureringer mv. Hensatte forpligtelser indregnes, når selskabet som følge af en tidligere begivenhed har en retslig eller faktisk forpligtelse, og det er sandsynligt, at indfrielse af forpligtelsen vil medføre et træk på selskabets økonomiske ressourcer.

Hensatte forpligtelser måles til kapitalværdi.

**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 samt for betalte acontoskatter.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser. I de tilfælde, f.eks. vedrørende aktier, hvor opgørelse af skatteværdien kan foretages efter alternative beskatningsregler, måles udskudt skat på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

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 nettorealisationstværdi.

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

## ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

---

af ændringer i skattesatser indregnes i resultatopgørelsen.

### **Gældsforpligtelser**

Finansielle gældsforpligtelser indregnes ved lånoptagelse til det modtagne provenu med fradrag af afholdte transaktionsomkostninger. I efterfølgende perioder måles de finansielle forpligtelser til amortiseret kostpris svarende til den kapitaliserede værdi ved anvendelse af den effektive rente, således at forskellen mellem provenuet og den nominelle værdi indregnes i resultatopgørelsen over låneperioden.

I finansielle forpligtelser indregnes tillige den kapitaliserede restleasingforpligtelse på finansielle leasingkontrakter.

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

**RESULTATOPGØRELSE**  
**1. JANUAR - 31. DECEMBER 2022**

	2022	2021
<b>BRUTTOFORTJENESTE</b> .....	<b>11.134.011</b>	<b>10.267.269</b>
1 Personaleomkostninger .....	-5.607.698	-4.918.371
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver .....	-1.019.789	-864.702
Andre driftsomkostninger .....	-79.655	-41.932
<b>DRIFTSRESULTAT</b> .....	<b>4.426.869</b>	<b>4.442.264</b>
Andre finansielle indtægter .....	0	0
Andre finansielle indtægter fra tilknyttede virksomheder .....	0	6.600
Finansielle omkostninger, der hidrører fra tilknyttede virksomheder .....	-20.049	0
Andre finansielle omkostninger .....	-130.870	-85.742
<b>RESULTAT FØR SKAT</b> .....	<b>4.275.950</b>	<b>4.363.122</b>
Skat af årets resultat .....	-944.798	-960.065
<b>ÅRETS RESULTAT</b> .....	<b>3.331.152</b>	<b>3.403.057</b>
<b>FORSLAG TIL RESULTATDISPONERING</b>		
Forslag til udbytte for regnskabsåret .....	2.500.000	2.800.000
Overført resultat .....	831.152	603.057
<b>DISPONERET I ALT</b> .....	<b>3.331.152</b>	<b>3.403.057</b>

**BALANCE PR. 31. DECEMBER 2022**  
**AKTIVER**

	2022	2021
Immaterielle anlægsaktiver i øvrigt.....	63.743	96.107
<b>Immaterielle anlægsaktiver .....</b>	<b>63.743</b>	<b>96.107</b>
2 Produktionsanlæg og maskiner .....	7.141.792	4.808.240
2 Andre anlæg, driftsmateriel og inventar .....	280.499	385.324
2 Indretning af lejede lokaler .....	573.950	689.306
<b>Materielle anlægsaktiver .....</b>	<b>7.996.241</b>	<b>5.882.870</b>
Deposita .....	51.850	51.850
<b>Finansielle anlægsaktiver .....</b>	<b>51.850</b>	<b>51.850</b>
<b>ANLÆGSAKTIVER.....</b>	<b>8.111.834</b>	<b>6.030.827</b>
Råvarer og hjælpematerialer .....	2.246.089	1.640.937
Varer under fremstilling .....	288.941	150.544
Fremstillede færdigvarer og handelsvarer.....	218.711	248.354
<b>Varebeholdninger .....</b>	<b>2.753.741</b>	<b>2.039.835</b>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser .....	1.941.737	1.884.080
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder .....	83.230	898.533
Andre tilgodehavender .....	68.750	115.299
Periodeafgrænsningsposter .....	152.089	118.775
<b>Tilgodehavender .....</b>	<b>2.245.806</b>	<b>3.016.687</b>
<b>Likvide beholdninger .....</b>	<b>1.940.161</b>	<b>1.582.156</b>
<b>OMSÆTNINGSAKTIVER .....</b>	<b>6.939.708</b>	<b>6.638.678</b>
<b>AKTIVER.....</b>	<b>15.051.542</b>	<b>12.669.505</b>

**BALANCE PR. 31. DECEMBER 2022**  
**PASSIVER**

	2022	2021
Virksomhedskapital .....	500.000	500.000
Overført resultat.....	3.651.914	2.820.763
Forslag til udbytte for regnskabsåret .....	2.500.000	2.800.000
<b>EGENKAPITAL</b> .....	<b>6.651.914</b>	<b>6.120.763</b>
Hensættelse til udskudt skat .....	475.168	345.370
<b>HENSATTE FORPLIGTELSER</b> .....	<b>475.168</b>	<b>345.370</b>
Kreditinstitutter.....	190.919	248.801
Leasingforpligtelser .....	4.068.264	2.692.311
<b>3 Langfristede gældsforpligtelser</b> .....	<b>4.259.183</b>	<b>2.941.112</b>
Kortfristet andel af langfristede gældsforpligtelser .....	1.223.997	782.875
Kreditinstitutter.....	124	1.771
Leverandører af varer og tjenesteydelser .....	866.865	698.896
Selskabsskat .....	815.000	854.000
Anden gæld .....	759.213	923.562
Gæld til virksomhedsdeltagere og ledelse .....	78	1.156
<b>Kortfristede gældsforpligtelser</b> .....	<b>3.665.277</b>	<b>3.262.260</b>
<b>GÆLDSFORPLIGTELSER</b> .....	<b>7.924.460</b>	<b>6.203.372</b>
<b>PASSIVER</b> .....	<b>15.051.542</b>	<b>12.669.505</b>
4 Kontraktlige forpligtelser og eventualposter mv.		
5 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		



## EGENKAPITALOPGØRELSE

	2022	2021
Virksomhedskapital primo .....	500.000	500.000
<b>Virksomhedskapital ultimo</b> .....	<b>500.000</b>	<b>500.000</b>
Overført resultat, primo.....	2.820.762	2.217.706
Årets resultat .....	3.331.152	3.403.057
Foreslået udbytte .....	-2.500.000	-2.800.000
<b>Overført resultat ultimo</b> .....	<b>3.651.914</b>	<b>2.820.763</b>
Forslag til udbytte for regnskabsåret primo .....	2.800.000	2.000.000
Foreslået udbytte .....	2.500.000	2.800.000
Udloddet udbytte .....	-2.800.000	-2.000.000
<b>Forslag til udbytte for regnskabsåret ultimo</b> .....	<b>2.500.000</b>	<b>2.800.000</b>
<b>EGENKAPITAL</b> .....	<b>6.651.914</b>	<b>6.120.763</b>

## NOTER

		2022	2021
<b>1 Personalemkostninger</b>			
Antal personer beskæftiget .....		12	12
Lønninger .....		4.584.064	4.284.140
Pensioner .....		903.394	541.365
Andre omkostninger til social sikring .....		120.240	92.866
<b>Personalemkostninger i alt .....</b>		<b>5.607.698</b>	<b>4.918.371</b>
		Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	Indretning af lejede lokaler
<b>2 Materielle anlægsaktiver</b>			
Kostpris, primo.....	10.034.052	565.441	1.153.580
Tilgang i årets løb .....	3.235.449	0	0
Afgang i årets løb .....	-480.253	-53.045	0
Kostpris 31. december 2022	12.789.248	512.396	1.153.580
Af-/nedskrivninger, primo.....	-5.225.812	-180.117	-464.274
Af-/nedskrivninger på afhændede aktiver .....	345.598	53.045	0
Årets af-/nedskrivninger.....	-767.242	-104.825	-115.356
Af-/nedskrivninger 31. december 2022	-5.647.456	-231.897	-579.630
<b>Materielle anlægsaktiver i alt .....</b>	<b>7.141.792</b>	<b>280.499</b>	<b>573.950</b>
Heraf finansielle leasingaktiver.....	6.748.967	0	0

## NOTER

	Gæld i alt primo	Gæld i alt ultimo	Kortfristet andel	Restgæld efter 5 år
<b>3 Langfristede gældsforpligtelser</b>				
Kreditinstitutter .....	308.772	251.947	61.028	0
Leasingforpligtelser .....	3.415.215	5.231.233	1.162.969	324.000
	<u>3.723.987</u>	<u>5.483.180</u>	<u>1.223.997</u>	<u>324.000</u>

**4 Kontraktlige forpligtelser og eventualposter mv.****Eventualforpligtelser**

Lejekontrakt og leasingaftale:

Der er ingået aftaler, hvor den maksimale forpligtelse andrager kr. 4.654.868.

**Garantiforpligtelser**

Der er overfor Hanssen Logistik A/S, Daugård tegnet en betalingsgaranti i Sparekassen Kronjylland kr. 577.740.

Selskabet er sambeskattet med Szklany Holding ApS. Som helejet dattervirksomhed hæfter selskabet ubegrænset og solidarisk med de øvrige selskaber i sambeskatningen for danske selskabsskatter og kildeskatter på udbytte, renter og royalties indenfor sambeskatningskredsen.

Skyldige selskabsskatter og kildeskatter indenfor sambeskatningskredsen udgør pr. 31. december 2022 0 tkr. Eventuelle senere korrektioner af den skattepligtige sambeskatningsindkomst eller af de tilbageholdte kildeskatter vil kunne medføre, at selskabets hæftelse udgør et større beløb.

**5 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser**

Til sikkerhed for engagement med pengeinstitutter er der afgivet følgende sikkerheder:

	<b>Nominelt beløb af pant</b>	<b>Bogført værdi af pantsatte aktiver</b>
Skadesløsbreve i virksomhedspant for kr.	2.000.000	5.785.581
Virksomhedspant omfatter: Simple fordringer/varedebitorer Lagerbeholdning Driftsinventar/materiel Immaterielle rettigheder		
Pant i køretøj for kr.	375.000	280.500

## Marianne Lund Szklany

---

Navnet returneret af dansk MitID var:  
Marianne Lund Szklany  
Direktør  
ID: dd6e9268-197a-4720-a8af-3c5d69b4d370  
Tidspunkt for underskrift: 14-02-2023 kl.: 10:29:08  
Underskrevet med MitID



## Ib Thorup-Pedersen

---

Navnet returneret af dansk MitID var:  
Ib Thorup-Pedersen  
Bestyrelsesformand  
ID: 8e984363-e5f9-4375-8726-5b61a4001429  
Tidspunkt for underskrift: 15-02-2023 kl.: 15:10:51  
Underskrevet med MitID



## Marianne Lund Szklany

---

Navnet returneret af dansk MitID var:  
Marianne Lund Szklany  
Bestyrelsesmedlem  
ID: dd6e9268-197a-4720-a8af-3c5d69b4d370  
Tidspunkt for underskrift: 17-02-2023 kl.: 09:34:35  
Underskrevet med MitID



## Jimmi René Simonsen

---

Navnet returneret af dansk MitID var:  
Jimmi Kjærsgaard Simonsen  
Bestyrelsesmedlem  
ID: 84f832c5-2732-4790-a7f2-d6ecb1a8ee9c  
Tidspunkt for underskrift: 15-02-2023 kl.: 19:58:07  
Underskrevet med MitID



## Susanne Lone Bøhm

---

Navnet returneret af dansk MitID var:  
Susanne Lone Bøhm  
Bestyrelsesmedlem  
ID: f3a742de-9ff3-4730-bcaf-0c114793b788  
Tidspunkt for underskrift: 16-02-2023 kl.: 20:23:27  
Underskrevet med MitID



## Ole Madsen

---

Navnet returneret af dansk NemID var:  
Ole Madsen  
Revisor  
ID: 1080039475379  
Tidspunkt for underskrift: 17-02-2023 kl.: 09:35:11  
Underskrevet med NemID

NEM ID

## Marianne Lund Szklany

---

Navnet returneret af dansk MitID var:  
Marianne Lund Szklany  
Dirigent  
ID: dd6e9268-197a-4720-a8af-3c5d69b4d370  
Tidspunkt for underskrift: 17-02-2023 kl.: 10:00:20  
Underskrevet med MitID

