

V.M. Elektro A/S

Gårdsdalvej 20, 8800 Viborg

CVR-nr. 12 82 82 09

Årsrapport

1. juli 2021 - 30. juni 2022



Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 30. november 2022.

Michael Orkild Valentin
Dirigent

Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Påtegninger	
Ledespåtegning	1
Den uafhængige revisors revisionspåtegning	2
Ledelsesberetning	
Selskabsoplysninger	5
Ledelsesberetning	6
Årsregnskab 1. juli 2021 - 30. juni 2022	
Anvendt regnskabspraksis	7
Resultatopgørelse	12
Balance	13
Egenkapitalopgørelse	15
Noter	16

Ledespåtegning

Bestyrelse og direktion har dags dato aflagt årsrapporten for regnskabsåret 1. juli 2021 - 30. juni 2022 for V.M. Elektro A/S.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, og efter vores opfattelse giver årsregnskabet et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2022 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2021 - 30. juni 2022.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Viborg, den 18. november 2022

Direktion

Michael Orkild Valentin

Bestyrelse

Michael Orkild Valentin

Tommy Hansen

John Brøker

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

Til kapitalejerne i V.M. Elektro A/S

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for V.M. Elektro A/S for regnskabsåret 1. juli 2021 - 30. juni 2022, 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 2022 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2021 - 30. juni 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 revisorers 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 regnskabsbrugere træffer på grundlag af årsregnskabet.

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

Som led i en revision, der udføres i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, foretager vi faglige vurderinger og opretholder professionel skepsis under revisionen. Herudover:

- Identificerer og vurderer vi risikoen for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl, udformer og udfører revisionshandlinger som reaktion på disse risici samt opnår revisionsbevis, der er tilstrækkeligt og egnet til at danne grundlag for vores konklusion. Risikoen for ikke at opdage væsentlig fejlinformation forårsaget af besvigelser er højere end ved væsentlig fejlinformation forårsaget af fejl, idet besvigelser kan omfatte sammensværgelser, dokumentfalsk, bevidste udeladelser, vildledning eller tilsidesættelse af intern kontrol.
- Opnår vi forståelse af den interne kontrol med relevans for revisionen for at kunne udforme revisionshandlinger, der er passende efter omstændighederne, men ikke for at kunne udtrykke en konklusion om effektiviteten af selskabets interne kontrol.
- Tager vi stilling til, om den regnskabspraksis, som er anvendt af ledelsen, er passende, samt om de regnskabsmæssige skøn og tilknyttede oplysninger, som ledelsen har udarbejdet, er rimelige.
- Konkluderer vi, om ledelsens udarbejdelse af årsregnskabet på grundlag af regnskabsprincippet om fortsat drift er passende, samt om der på grundlag af det opnåede revisionsbevis er væsentlig usikkerhed forbundet med begivenheder eller forhold, der kan skabe betydelig tvivl om selskabets evne til at fortsætte driften. Hvis vi konkluderer, at der er en væsentlig usikkerhed, skal vi i vores revisionspåtegning gøre opmærksom på oplysninger herom i årsregnskabet eller, hvis sådanne oplysninger ikke er tilstrækkelige, modificere vores konklusion. Vores konklusioner er baseret på det revisionsbevis, der er opnået frem til datoen for vores revisionspåtegning. Fremtidige begivenheder eller forhold kan dog medføre, at selskabet ikke længere kan fortsætte driften.
- Tager vi stilling til den samlede præsentation, struktur og indhold af årsregnskabet, herunder noteoplysningerne, samt om årsregnskabet afspejler de underliggende transaktioner og begivenheder på en sådan måde, at der gives et retvisende billede heraf.

Vi kommunikerer med den øverste ledelse om blandt andet det planlagte omfang og den tidsmæssige placering af revisionen samt betydelige revisionsmæssige observationer, herunder eventuelle betydelige mangler i intern kontrol, som vi identificerer under revisionen.

Udtalelse om ledelsesberetningen

Ledelsen er ansvarlig for ledelsesberetningen.

Vores konklusion om årsregnskabet omfatter ikke ledelsesberetningen, og vi udtrykker ingen form for konklusion med sikkerhed om ledelsesberetningen.

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

I tilknytning til vores revision af årsregnskabet er det vores ansvar at læse ledelsesberetningen og i den forbindelse overveje, om ledelsesberetningen er væsentligt inkonsistent med årsregnskabet eller vores viden opnået ved revisionen eller på anden måde synes at indeholde væsentlig fejlinformation.

Vores ansvar er derudover at overveje, om ledelsesberetningen indeholder krævede oplysninger i henhold til årsregnskabsloven.

Baseret på det udførte arbejde er det vores opfattelse, at ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet og er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens krav. Vi har ikke fundet væsentlig fejlinformation i ledelsesberetningen.

Viborg, den 18. november 2022

Ullits & Winther

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
CVR-nr. 32 09 32 72

Henrik Lundsgaard

statsautoriseret revisor
mne27708

Selskabsoplysninger

Selskabet	V.M. Elektro A/S Gårdsdalvej 20 8800 Viborg
	CVR-nr.: 12 82 82 09
	Stiftet: 1. februar 1989
	Hjemsted: Viborg
	Regnskabsår: 1. juli 2021 - 30. juni 2022
Bestyrelse	Michael Orkild Valentin Tommy Hansen John Brøker
Direktion	Michael Orkild Valentin
Revision	Ullits & Winther Statsautoriseret Revisionspartnerselskab Agerlandsvej 1 8800 Viborg

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Hovedaktiviteten har i lighed med tidligere år bestået i handel med hvidevarer og reservedele til samme.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Resultatopgørelsen, der omfatter perioden 1. juli 2021 - 30. juni 2022, udviser et resultat på 150.743 kr. mod 931.157 kr. sidste år. Balancen udviser en egenkapital på 3.319.707 kr.

Begivenheder efter regnskabsårets udløb

Efter regnskabsårets afslutning er der ikke indtruffet begivenheder, som vil kunne forrykke selskabets finansielle stilling væsentligt.

Anvendt regnskabspraksis

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

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

Generelt om indregning og måling

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

Aktiver indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil tilflyde selskabet, og aktivets værdi kan måles pålideligt.

Forpligtelser indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil fragå selskabet, og forpligtelsens værdi kan måles pålideligt.

Ved første indregning måles aktiver og forpligtelser til kostpris. Efterfølgende måles aktiver og forpligtelser som beskrevet nedenfor for hver enkelt regnskabspost.

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

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste

Bruttofortjeneste indeholder nettoomsætning, ændring i lagre af handelsvarer, andre driftsindtægter samt eksterne omkostninger.

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

Nettoomsætning indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang, og såfremt indtægten kan opgøres pålideligt og forventes modtaget. Nettoomsætningen indregnes eksklusive moms og afgifter og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Vareforbrug omfatter omkostninger til køb af handelsvarer med fradrag af rabatter samt årets forskydning i varebeholdninger.

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

Anvendt regnskabspraksis

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

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager, inklusive feriepenge og pensioner samt andre omkostninger til social sikring mv. til selskabets medarbejdere.

Af- og nedskrivninger

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

Finansielle indtægter og omkostninger

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

Skat af årets resultat

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

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

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

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger og nedskrivninger. Der afskrives ikke på grunde.

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

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

Anvendt regnskabspraksis

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

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

	Brugstid	Restværdi
Bygninger, erhverv	25 år	42%
Bygninger, boligudlejning	25 år	50%
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	3-6 år	0%

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

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

Materielle anlægsaktiver under udførelse

Materielle anlægsaktiver under udførelse måles og indregnes til de samlede afholdte omkostninger. Når arbejdet er færdiggjort, overføres den samlede værdi til den relevante post under materielle anlægsaktiver, og afskrives fra ibrugtagningstidspunktet.

Finansielle anlægsaktiver

Andre værdipapirer og kapitalandele

Andre værdipapirer og kapitalandele, som ikke er børsnoterede, måles til kostpris. Der foretages nedskrivning til genindvindingsværdien, såfremt denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris efter FIFO-metoden. Er nettorealiseringsværdien af varebeholdninger lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi.

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

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

Tilgodehavender

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

Anvendt regnskabspraksis

Der nedskrives til nettorealisationseværdien med henblik på at imødegå forventede tab. Virksomheden har valgt at anvende IAS 39 som fortolkningsgrundlag ved indregning af nedskrivning af finansielle aktiver, hvilket betyder, at der skal foretages nedskrivning til imødegåelse af tab, hvor der vurderes at være indtruffet en objektiv indikation på, at et tilgodehavende eller en portefølje af tilgodehavender er værdiforringet. Hvis der foreligger en objektiv indikation på, at et individuelt tilgodehavende er værdiforringet, foretages nedskrivning på individuelt niveau.

Periodeafgrænsningsposter

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

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter indeståender i pengeinstitutter og kontantbeholdninger.

Selskabsskat og udskudt skat

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

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

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

Efter sambeskatningsreglerne hæfter V.M. Elektro A/S solidarisk og ubegrænset over for skattemyndig hederne for selskabsskatter og kildeskatter på renter, royalties og udbytter opstået inden for sambeskatningskredsen.

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

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

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

Anvendt regnskabspraksis

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

Gældsforpligtelser

Finansielle gældsforpligtelser måles til nominel værdi.

Øvrige gældsforpligtelser måles til nominel værdi.

Resultatopgørelse 1. juli - 30. juni

<u>Note</u>	<u>2021/22</u>	<u>2020/21</u>
Bruttofortjeneste	3.820.572	5.163.677
2 Personaleomkostninger	-3.028.360	-3.548.185
Af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver	<u>-467.216</u>	<u>-274.857</u>
Driftsresultat	324.996	1.340.635
Andre finansielle indtægter	3.550	2.568
Øvrige finansielle omkostninger	<u>-127.169</u>	<u>-180.220</u>
Resultat før skat	201.377	1.162.983
3 Skat af årets resultat	<u>-50.634</u>	<u>-231.826</u>
Årets resultat	150.743	931.157
Forslag til resultatdisponering:		
Ekstraordinært udbytte vedtaget i regnskabsåret	467.000	350.000
Overføres til overført resultat	0	581.157
Disponeret fra overført resultat	<u>-316.257</u>	<u>0</u>
Disponeret i alt	150.743	931.157

Balance 30. juni

Aktiver		
Note	2022	2021
Anlægsaktiver		
4 Grunde og bygninger	3.914.052	3.575.086
5 Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	827.355	1.067.702
6 Materielle anlægsaktiver under udførelse	744.200	0
Materielle anlægsaktiver i alt	<u>5.485.607</u>	<u>4.642.788</u>
7 Andre værdipapirer og kapitalandele	6.250	6.250
Finansielle anlægsaktiver i alt	<u>6.250</u>	<u>6.250</u>
Anlægsaktiver i alt	<u>5.491.857</u>	<u>4.649.038</u>
Omsætningsaktiver		
Fremstillede varer og handelsvarer	4.132.173	3.972.536
Varebeholdninger i alt	<u>4.132.173</u>	<u>3.972.536</u>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	975.202	3.132.975
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder	8.684	0
Andre tilgodehavender	98.284	179.734
Periodeafgrænsningsposter	88.971	60.255
Tilgodehavender i alt	<u>1.171.141</u>	<u>3.372.964</u>
Likvide beholdninger	125.273	224.973
Omsætningsaktiver i alt	<u>5.428.587</u>	<u>7.570.473</u>
Aktiver i alt	<u>10.920.444</u>	<u>12.219.511</u>

Balance 30. juni

Passiver		
Note	2022	2021
Egenkapital		
Virksomhedskapital	640.000	640.000
Overført resultat	2.679.707	2.995.964
Egenkapital i alt	3.319.707	3.635.964
Hensatte forpligtelser		
Hensættelser til udskudt skat	285.000	264.000
Hensatte forpligtelser i alt	285.000	264.000
Gældsforpligtelser		
Gæld til realkreditinstitutter	1.777.997	1.870.196
Gæld til pengeinstitutter	814.622	0
Anden gæld	0	226.958
8 Langfristede gældsforpligtelser i alt	2.592.619	2.097.154
8 Kortfristet del af langfristet gæld	242.000	91.000
Gæld til pengeinstitutter	1.927.684	1.713.042
Leverandører af varer og tjenesteydelser	1.458.783	3.068.828
Skyldig selskabsskat til tilknyttede virksomheder	29.634	199.826
Anden gæld	1.065.017	1.149.697
Kortfristede gældsforpligtelser i alt	4.723.118	6.222.393
Gældsforpligtelser i alt	7.315.737	8.319.547
Passiver i alt	10.920.444	12.219.511
1 Særlige poster		
9 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		
10 Eventualposter		

Egenkapitalopgørelse

	<u>Virksomhedskapital</u>	<u>Overført resultat</u>	<u>I alt</u>
Egenkapital 1. juli 2020	640.000	2.414.807	3.054.807
Årets overførte resultat	0	581.157	581.157
Ekstraordinært udbytte vedtaget i regnskabsåret	0	350.000	350.000
Udl. ekstraordinært udbytte vedt. i regnskabsåret	0	-350.000	-350.000
Egenkapital 1. juli 2021	640.000	2.995.964	3.635.964
Årets overførte resultat	0	-316.257	-316.257
Ekstraordinært udbytte vedtaget i regnskabsåret	0	467.000	467.000
Udl. ekstraordinært udbytte vedt. i regnskabsåret	0	-467.000	-467.000
	640.000	2.679.707	3.319.707

Noter

1. Særlige poster

Særlige poster omfatter væsentlige indtægter og omkostninger, der har en særlig karakter i forhold til virksomhedens indtjeningsskabende driftsaktiviteter. I særlige poster indgår også andre væsentlige beløb af engangskarakter.

Særlige poster for året er specificeret nedenfor, herunder hvor disse er indregnet i resultatopgørelsen.

	<u>2021/22</u>	<u>2020/21</u>
Indtægter:		
Kompensation for faste omkostninger	96.596	0
Kompensation for tabt omsætning	69.000	0
	<u>165.596</u>	<u>0</u>
Særlige poster indgår på følgende linjer i årsregnskabet:		
Bruttofortjeneste	165.596	0
Resultat af særlige poster netto	<u>165.596</u>	<u>0</u>

2. Personaleomkostninger

Lønninger og gager	2.604.914	3.143.916
Pensioner	343.852	330.673
Andre omkostninger til social sikring	79.594	73.596
	<u>3.028.360</u>	<u>3.548.185</u>
Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	<u>6</u>	<u>8</u>

3. Skat af årets resultat

Skat af årets resultat	29.634	199.826
Udskudt skat af årets resultat	21.000	32.000
	<u>50.634</u>	<u>231.826</u>

Noter

	<u>30/6 2022</u>	<u>30/6 2021</u>
4. Grunde og bygninger		
Kostpris primo	5.742.325	4.747.973
Tilgang i årets løb	383.676	994.352
Kostpris ultimo	<u>6.126.001</u>	<u>5.742.325</u>
Af- og nedskrivninger primo	-2.167.239	-2.141.766
Årets af-/nedskrivninger	-44.710	-25.473
Af- og nedskrivninger ultimo	<u>-2.211.949</u>	<u>-2.167.239</u>
Regnskabsmæssig værdi ultimo	<u>3.914.052</u>	<u>3.575.086</u>
5. Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		
Kostpris primo	1.751.176	850.314
Tilgang i årets løb	0	900.862
Kostpris ultimo	<u>1.751.176</u>	<u>1.751.176</u>
Af- og nedskrivninger primo	-683.474	-593.271
Årets af-/nedskrivninger	-240.347	-90.203
Af- og nedskrivninger ultimo	<u>-923.821</u>	<u>-683.474</u>
Regnskabsmæssig værdi ultimo	<u>827.355</u>	<u>1.067.702</u>
6. Materielle anlægsaktiver under udførelse		
Tilgang i årets løb	744.200	0
Kostpris ultimo	<u>744.200</u>	<u>0</u>
Regnskabsmæssig værdi ultimo	<u>744.200</u>	<u>0</u>

Noter

	30/6 2022	30/6 2021
7. Andre værdipapirer og kapitalandele		
Kostpris primo	6.250	6.250
Kostpris ultimo	6.250	6.250
Regnskabsmæssig værdi ultimo	6.250	6.250

8. Gældsforpligtelser

	Gæld i alt 30/6 2022	Kortfristet del af lang- fristet gæld	Langfristet gæld 30/6 2022	Restgæld efter 5 år
Gæld til realkreditinstitutter	1.870.997	93.000	1.777.997	1.416.000
Gæld til pengeinstitutter	963.622	149.000	814.622	219.000
	2.834.619	242.000	2.592.619	1.635.000

9. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Til sikkerhed for gæld til kreditinstitutter er der stillet pantebrev og ejerpantebrev på 2.625 tkr. med pant i grunde og bygninger, hvis regnskabsmæssige værdi pr. 30. juni 2022 udgør 3.914 tkr.

Til sikkerhed for gæld til kreditinstitut, har selskabet stillet virksomhedspant på nominelt 2.000 tkr. Virksomhedspantet omfatter følgende aktiver, hvis regnskabsmæssige værdi på balancedagen udgør:

	t.kr.
Varebeholdninger	4.132
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	975
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	1.572

10. Eventualposter

Eventualforpligtelser

Kautionsforpligtelser:

Selskabet har kationeret for moderselskabets bankmellemværende, som pr. 30/6 2022 udgjorde 491 tkr.

10. Eventualposter (fortsat)

Sambeskatning

Selskabet indgår i den nationale sambeskatning med M.V. Valentin Holding ApS, CVR-nr. 30 17 71 77, som er administrationsselskab og hæfter ubegrænset og solidarisk med de øvrige sambeskattede selskaber for den samlede selskabsskat.

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

De sambeskattede virksomheders samlede, kendte nettoforpligtelse vedrørende selskabsskat fremgår af årsregnskabet for administrationsselskabet.

Michael Orkild Valentin

Navnet returneret af dansk MitID var:
Michael Orkild Valentin
Bestyrelsesmedlem
ID: a578dcbd-bf1c-4420-ad91-41e5bc668214
CPR-match med dansk MitID
Tidspunkt for underskrift: 05-12-2022 kl.: 13:16:49
Underskrevet med MitID



Michael Orkild Valentin

Navnet returneret af dansk MitID var:
Michael Orkild Valentin
Direktør
ID: a578dcbd-bf1c-4420-ad91-41e5bc668214
CPR-match med dansk MitID
Tidspunkt for underskrift: 05-12-2022 kl.: 13:16:49
Underskrevet med MitID



Tommy Hansen

Navnet returneret af dansk MitID var:
Tommy Hansen
Bestyrelsesmedlem
ID: 586700a6-5501-4419-b688-056a6d15da16
CPR-match med dansk MitID
Tidspunkt for underskrift: 08-12-2022 kl.: 12:06:08
Underskrevet med MitID



John Brøker

Navnet returneret af dansk MitID var:
John Brøker
Bestyrelsesmedlem
ID: ae5dfd91-a7bb-4bf5-bf29-d841eef85578
CPR-match med dansk MitID
Tidspunkt for underskrift: 05-12-2022 kl.: 13:41:38
Underskrevet med MitID



Henrik Lundsgaard

Navnet returneret af dansk NemID var:
Henrik Lundsgaard
Revisor
ID: 18146935
CVR-match med dansk NemID
Tidspunkt for underskrift: 09-12-2022 kl.: 08:46:31
Underskrevet med NemID

NEM ID

Michael Orkild Valentin

Navnet returneret af dansk MitID var:
Michael Orkild Valentin
Dirigent
ID: a578dcbd-bf1c-4420-ad91-41e5bc668214
CPR-match med dansk MitID
Tidspunkt for underskrift: 09-12-2022 kl.: 08:51:33
Underskrevet med MitID

