

V.M. Elektro A/S

Gårdsdalvej 20, 8800 Viborg

CVR-nr. 12 82 82 09

Årsrapport

1. juli 2022 - 30. juni 2023



This document has esignatur Agreement-ID: 6060dfsuruw250992748

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 29. september 2023.

Michael Orkild Valentin
Dirigent

Indholdsfortegnelse

| | <u>Side</u> |
|---|-------------|
| Påtegninger | |
| Ledespåtegning | 1 |
| Den uafhængige revisors erklæring om udvidet gennemgang | 2 |
| Ledelsesberetning | |
| Selskabsoplysninger | 4 |
| Ledelsesberetning | 5 |
| Årsregnskab 1. juli 2022 - 30. juni 2023 | |
| Anvendt regnskabspraksis | 6 |
| Resultatopgørelse | 11 |
| Balance | 12 |
| Egenkapitalopgørelse | 14 |
| Noter | 15 |

Ledespåtegning

Bestyrelse og direktion har dags dato aflagt årsrapporten for regnskabsåret 1. juli 2022 - 30. juni 2023 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 2023 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2022 - 30. juni 2023.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Viborg, den 15. september 2023

Direktion

Michael Orkild Valentin

Bestyrelse

Michael Orkild Valentin

Tommy Hansen

John Brøker

Den uafhængige revisors erklæring om udvidet gennemgang

Til kapitalejerne i V.M. Elektro A/S

Konklusion

Vi har udført udvidet gennemgang af årsregnskabet for V.M. Elektro A/S for regnskabsåret 1. juli 2022 - 30. juni 2023, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse og noter. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Baseret på det udførte arbejde er det vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2023 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2022 - 30. juni 2023 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Grundlag for konklusion

Vi har udført vores udvidede gennemgang i overensstemmelse med Erhvervsstyrelsens erklæringsstandard for små virksomheder og FSR - danske revisors standard om udvidet gennemgang af årsregnskaber, der udarbejdes efter årsregnskabsloven. Vores ansvar ifølge disse standarder og krav er nærmere beskrevet i afsnittet "Revisors ansvar for den udvidede gennemgang af årsregnskabet". Vi er uafhængige af selskabet i overensstemmelse med International Ethics Standards Board for Accountants' internationale retningslinjer for revisors 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 bevis 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 den udvidede gennemgang af årsregnskabet

Vores ansvar er at udtrykke en konklusion om årsregnskabet. Dette kræver, at vi planlægger og udfører handlinger med henblik på at opnå begrænset sikkerhed for vores konklusion om årsregnskabet og derudover udfører specifikt krævede supplerende handlinger med henblik på at opnå yderligere sikkerhed for vores konklusion.

En udvidet gennemgang omfatter handlinger, der primært består af forespørgsler til ledelsen og, hvor det er hensigtsmæssigt, andre i virksomheden, analytiske handlinger og de specifikt krævede supplerende handlinger samt vurdering af det opnåede bevis.

Den uafhængige revisors erklæring om udvidet gennemgang

Omfanget af handlinger, der udføres ved en udvidet gennemgang, er mindre end ved en revision, og vi udtrykker derfor ingen revisionskonklusion om årsregnskabet.

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 udvidede gennemgang 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 den udvidede gennemgang 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 15. september 2023

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 2022 - 30. juni 2023 |
| 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 2022 - 30. juni 2023, udviser et resultat på 449.699 kr. mod 150.743 kr. sidste år. Balancen udviser en egenkapital på 3.769.406 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 samt eksterne omkostninger.

Selskabet 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 måles til dagsværdien af det aftalte vederlag 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 eksterne omkostninger omfatter omkostninger til distribution, salg, reklame, administration, lokaler, tab på debitorer og operationelle leasingomkostninger.

Anvendt regnskabspraksis

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.

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

Anvendt regnskabspraksis

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 nettorealisationsværdien af varebeholdninger lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi.

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

Nettorealisationsværdien for varebeholdninger opgøres som forventet salgspris med fradrag af såvel færdiggørelsesomkostninger som omkostninger, der afholdes for at effektuere salget. Nettorealisationsværdien 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.

Egenkapital

Udbytte

Udbytte, som forventes udbetalt for året, vises som en særskilt post under egenkapitalen.

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 skat hos tilknyttede virksomheder” eller ”Skyldig skat hos tilknyttede virksomheder”.

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

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode 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.

Anvendt regnskabspraksis

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.

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 nettorealisationsværdi.

Gældsforpligtelser

Finansielle gældsforpligtelser måles til nominel værdi.

Øvrige gældsforpligtelser måles til nominel værdi.

Resultatopgørelse 1. juli - 30. juni

| <u>Note</u> | <u>2022/23</u> | <u>2021/22</u> |
|---|------------------|------------------|
| Bruttofortjeneste | 4.089.524 | 3.820.572 |
| 2 Personaleomkostninger | -2.869.078 | -3.028.360 |
| Af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver | -515.595 | -467.216 |
| Driftsresultat | 704.851 | 324.996 |
| Andre finansielle indtægter | 19.002 | 3.550 |
| Øvrige finansielle omkostninger | -178.738 | -127.169 |
| Resultat før skat | 545.115 | 201.377 |
| 3 Skat af årets resultat | -95.416 | -50.634 |
| Årets resultat | 449.699 | 150.743 |
| Forslag til resultatdisponering: | | |
| Ekstraordinært udbytte vedtaget i regnskabsåret | 0 | 467.000 |
| Udbytte for regnskabsåret | 380.850 | 0 |
| Overføres til overført resultat | 68.849 | 0 |
| Disponeret fra overført resultat | 0 | -316.257 |
| Disponeret i alt | 449.699 | 150.743 |

Balance 30. juni

| Aktiver | | |
|--|--------------------------|--------------------------|
| Note | 2023 | 2022 |
| Anlægsaktiver | | |
| 4 Grunde og bygninger | 3.834.061 | 3.914.052 |
| 5 Andre anlæg, driftsmateriel og inventar | 1.324.100 | 827.355 |
| 6 Materielle anlægsaktiver under udførelse | 0 | 744.200 |
| Materielle anlægsaktiver i alt | <u>5.158.161</u> | <u>5.485.607</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>5.164.411</u> | <u>5.491.857</u> |
| Omsætningsaktiver | | |
| Fremstillede varer og handelsvarer | 4.469.277 | 4.132.173 |
| Varebeholdninger i alt | <u>4.469.277</u> | <u>4.132.173</u> |
| Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser | 954.909 | 975.202 |
| Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder | 96.050 | 8.684 |
| Andre tilgodehavender | 120.433 | 98.284 |
| Periodeafgrænsningsposter | 334.186 | 88.971 |
| Tilgodehavender i alt | <u>1.505.578</u> | <u>1.171.141</u> |
| Likvide beholdninger | 51.206 | 125.273 |
| Omsætningsaktiver i alt | <u>6.026.061</u> | <u>5.428.587</u> |
| Aktiver i alt | <u>11.190.472</u> | <u>10.920.444</u> |

Balance 30. juni

| Passiver | | |
|---|-------------------|-------------------|
| Note | 2023 | 2022 |
| Egenkapital | | |
| Virksomhedskapital | 640.000 | 640.000 |
| Overført resultat | 2.748.556 | 2.679.707 |
| Foreslået udbytte for regnskabsåret | 380.850 | 0 |
| Egenkapital i alt | 3.769.406 | 3.319.707 |
| Hensatte forpligtelser | | |
| Hensættelser til udskudt skat | 272.000 | 285.000 |
| Hensatte forpligtelser i alt | 272.000 | 285.000 |
| Gældsforpligtelser | | |
| Gæld til realkreditinstitutter | 1.685.319 | 1.777.997 |
| Gæld til pengeinstitutter | 689.151 | 814.622 |
| 8 Langfristede gældsforpligtelser i alt | 2.374.470 | 2.592.619 |
| 8 Kortfristet del af langfristet gæld | 229.000 | 242.000 |
| Gæld til pengeinstitutter | 2.367.548 | 1.927.684 |
| Leverandører af varer og tjenesteydelser | 939.581 | 1.458.783 |
| Skyldig selskabsskat til tilknyttede virksomheder | 108.416 | 29.634 |
| Anden gæld | 1.130.051 | 1.065.017 |
| Kortfristede gældsforpligtelser i alt | 4.774.596 | 4.723.118 |
| Gældsforpligtelser i alt | 7.149.066 | 7.315.737 |
| Passiver i alt | 11.190.472 | 10.920.444 |
| 1 Særlige poster | | |
| 9 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser | | |
| 10 Eventualposter | | |

Egenkapitalopgørelse

| | <u>Virksomhedskapital</u> | <u>Overført resultat</u> | <u>Foreslået udbytte for regnskabsåret</u> | <u>I alt</u> |
|---|---------------------------|--------------------------|--|-------------------------|
| Egenkapital 1. juli 2021 | 640.000 | 2.995.964 | 0 | 3.635.964 |
| Årets overførte resultat | 0 | -316.257 | 0 | -316.257 |
| Ekstraordinært udbytte vedtaget i regnskabsåret | 0 | 467.000 | 0 | 467.000 |
| Udl. ekstraordinært udbytte vedt. i regnskabsåret | <u>0</u> | <u>-467.000</u> | <u>0</u> | <u>-467.000</u> |
| Egenkapital 1. juli 2022 | 640.000 | 2.679.707 | 0 | 3.319.707 |
| Årets overførte resultat | <u>0</u> | <u>68.849</u> | <u>380.850</u> | <u>449.699</u> |
| | <u>640.000</u> | <u>2.748.556</u> | <u>380.850</u> | <u>3.769.406</u> |

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>2022/23</u> | <u>2021/22</u> |
|---|----------------|----------------|
| Indtægter: | | |
| Kompensation for faste omkostninger | 0 | 96.596 |
| Kompensation for tabt omsætning | 0 | 69.000 |
| | <u>0</u> | <u>165.596</u> |
| Særlige poster indgår på følgende linjer i årsregnskabet: | | |
| Bruttofortjeneste | 0 | 165.596 |
| Resultat af særlige poster netto | 0 | 165.596 |

2. Personaleomkostninger

| | | |
|--|------------------|------------------|
| Lønninger og gager | 2.516.207 | 2.604.914 |
| Pensioner | 283.014 | 343.852 |
| Andre omkostninger til social sikring | 69.857 | 79.594 |
| | <u>2.869.078</u> | <u>3.028.360</u> |
| Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere | <u>6</u> | <u>6</u> |

3. Skat af årets resultat

| | | |
|--------------------------------|---------------|---------------|
| Skat af årets resultat | 108.416 | 29.634 |
| Udskudt skat af årets resultat | -13.000 | 21.000 |
| | <u>95.416</u> | <u>50.634</u> |

Noter

| | <u>30/6 2023</u> | <u>30/6 2022</u> |
|--|--------------------------|--------------------------|
| 4. Grunde og bygninger | | |
| Kostpris primo | 6.126.001 | 5.742.325 |
| Tilgang i årets løb | <u>0</u> | <u>383.676</u> |
| Kostpris ultimo | <u>6.126.001</u> | <u>6.126.001</u> |
| Af- og nedskrivninger primo | -2.211.949 | -2.167.239 |
| Årets af-/nedskrivninger | <u>-79.991</u> | <u>-44.710</u> |
| Af- og nedskrivninger ultimo | <u>-2.291.940</u> | <u>-2.211.949</u> |
| Regnskabsmæssig værdi ultimo | <u>3.834.061</u> | <u>3.914.052</u> |
| | | |
| 5. Andre anlæg, driftsmateriel og inventar | | |
| Kostpris primo | 1.751.176 | 1.751.176 |
| Tilgang i årets løb | <u>816.837</u> | <u>0</u> |
| Kostpris ultimo | <u>2.568.013</u> | <u>1.751.176</u> |
| Af- og nedskrivninger primo | -923.821 | -683.474 |
| Årets af-/nedskrivninger | <u>-320.092</u> | <u>-240.347</u> |
| Af- og nedskrivninger ultimo | <u>-1.243.913</u> | <u>-923.821</u> |
| Regnskabsmæssig værdi ultimo | <u>1.324.100</u> | <u>827.355</u> |
| | | |
| 6. Materielle anlægsaktiver under udførelse | | |
| Kostpris primo | 744.200 | 0 |
| Tilgang i årets løb | 0 | 744.200 |
| Afgang i årets løb | <u>-744.200</u> | <u>0</u> |
| Kostpris ultimo | <u>0</u> | <u>744.200</u> |
| Regnskabsmæssig værdi ultimo | <u>0</u> | <u>744.200</u> |

Noter

| | 30/6 2023 | 30/6 2022 |
|---|--------------|--------------|
| 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 2023 | Kortfristet del af lang- fristet gæld | Langfristet gæld 30/6 2023 | Restgæld efter 5 år |
|--------------------------------|-------------------------|---|----------------------------------|------------------------|
| Gæld til realkreditinstitutter | 1.779.319 | 94.000 | 1.685.319 | 1.315.000 |
| Gæld til pengeinstitutter | 824.151 | 135.000 | 689.151 | 149.000 |
| | 2.603.470 | 229.000 | 2.374.470 | 1.464.000 |

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 2023 udgør 3.834 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 | 4.469 |
| Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser | 955 |
| Andre anlæg, driftsmateriel og inventar | 1.324 |

10. Eventualposter

Eventualforpligtelser

Kautionsforpligtelser:

Selskabet har kationeret for moderselskabets bankmellemværende, som pr. 30/6 2023 udgjorde 430 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: 02-10-2023 kl.: 10:49:39
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: 02-10-2023 kl.: 10:49:39
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: 04-10-2023 kl.: 12:26:20
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: 02-10-2023 kl.: 11:51:56
Underskrevet med MitID



Henrik Lundsgaard

Navnet returneret af dansk MitID var:
Henrik Lundsgaard
Revisor
ID: 2c61a16d-dc47-4f51-9211-75221d741ae3
CVR-match med dansk MitID
Tidspunkt for underskrift: 04-10-2023 kl.: 12:27:47
Underskrevet med MitID



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: 04-10-2023 kl.: 13:06:16
Underskrevet med MitID

