inforevision
– mere end revision

In Vitro A/S

Kratbjerg 336
3480 Fredensborg

CVR-nr. 13116709

Årsrapport 2021/22

1. oktober 2021 - 30. september 2022

Fremlagt og godkendt på ordinær generalforsamling, den 27. februar 2023

Bjarne Winther
Dirigent

Penneo dokumentnøgle: AJ4HU-YTVK8-DK8Q7-YE484-MZHDW-OTTNH

Indholdsfortegnelse

Selskabsoplysninger	1
Ledelsesberetning	2
Ledelsespåtegning	3
Den uafhængige revisors revisionspåtegning	4
Anvendt regnskabspraksis	6
Resultatopgørelse	11
Resultatdisponering	11
Aktiver	12
Passiver	13
Egenkapitalopgørelse	14
Noter	15

Penneo dokumentnøgle: AJ4HU-YTVK8-DK8Q7-YE484-MZHDW-OTTNH

Selskabsoplysninger

Selskab
In Vitro A/S
Kratbjerg 336
3480 Fredensborg

CVR-nr.: 13116709

Direktion
Kim Søren Bidsted

Bestyrelse
Bjarne Winther
Joos Bove
Kim Søren Bidsted
Torben Ladegaard

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

Tore Randinsen Falk Kolby, statsautoriseret revisor

Penneo dokumentnøgle: AJ4HU-YTVK8-DK8Q7-YE484-MZHDW-OTTNH

Ledelsesberetning

Væsentligste aktiviteter

Selskabets formål er at drive handel og industri

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Resultatet af selskabets aktiviteter udviste i regnskabsåret et resultat på DKK -3.952.416 mod DKK 4.524.436 sidste år. Egenkapitalen udgjorde på balancedagen DKK 2.261.724.

Penneo dokumentnøgle: AJ4HU-YTVK8-DK8Q7-YE484-MZHDW-OTTNH

Ledelsespåtegning

Bestyrelsen og direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for 1. oktober 2021 - 30. september 2022 for In Vitro 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. 30. september 2022 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. oktober 2021 - 30. september 2022.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Fredensborg, den 27. februar 2023

I direktionen

Kim Søren Bidsted
Direktør

I bestyrelsen

Bjarne Winther *Formand*	Joos Bove *Bestyrelsesmedlem*	Kim Søren Bidsted *Bestyrelsesmedlem*
Torben Ladegaard *Bestyrelsesmedlem*		

Penneo dokumentnøgle: AJ4HU-YTVK8-DK8Q7-YE484-MZHDW-OTTNH

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

Til aktionærerne i In Vitro A/S

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for In Vitro A/S for regnskabsåret 1. oktober 2021 - 30. september 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. september 2022 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. oktober 2021 - 30. september 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 for nødvendig for at udarbejde et årsregnskab uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl. Ved udarbejdelsen af årsregnskabet er ledelsen ansvarlig for at vurdere selskabets evne til at fortsætte driften; at oplyse om forhold vedrørende fortsat drift, hvor dette er relevant; samt at udarbejde årsregnskabet på grundlag af regnskabsprincippet om fortsat drift, medmindre ledelsen enten har til hensigt at likvidere selskabet, indstille driften eller ikke har andet realistisk alternativ end at gøre dette.

Revisors ansvar for revisionen af årsregnskabet

Vores mål er at opnå høj grad af sikkerhed for, om årsregnskabet som helhed er uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl, og at afgive en revisionspåtegning med en konklusion. Høj grad af sikkerhed er et højt niveau af sikkerhed, men 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 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.

Penneo dokumentnøgle: AJ4HU-YTVK8-DK8Q7-YE484-MZHDW-OTTNH

Den uafhængige revisors revisionspåtegning, fortsat

- 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.

Søborg , den 27. februar 2023

inforevision
Statsautoriseret revisionsaktieselskab
CVR-nr. 19263096

Tore Randinsen Falk Kolby
Statsautoriseret revisor
mne32175

Penneo dokumentnøgle: AJ4HU-YTVK8-DK8Q7-YE484-MZHDW-OTTNH

Anvendt regnskabspraksis

Information om regnskabsklasse

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

Årsrapporten aflægges efter årsregnskabslovens Regnskabsklasse B.

Der er tilvalgt enkelte bestemmelser for regnskabsklasse C.

Anvendt regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Generelt om indregning og måling

Årsregnskabet er udarbejdet med udgangspunkt i det historiske kostprisprincip.

Indtægterne indregnes i resultatopgørelsen i takt med, at de indtjenes. Herudover indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser, der måles til dagsværdi eller amortiseret kostpris. I resultatopgørelsen indregnes endvidere alle omkostninger, der er afholdt for at opnå årets indtjening, herunder afskrivninger, nedskrivninger og hensatte forpligtelser samt tilbageførsler som følge af ændrede regnskabsmæssige skøn af beløb, der tidligere har været indregnet i resultatopgørelsen.

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

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

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

Visse finansielle aktiver og forpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvorved der indregnes en konstant effektiv rente over løbetiden. Amortiseret kostpris opgøres som oprindelig kostpris med fradrag af afdrag og tillæg/fradrag af den akkumulerede amortisering af forskellen mellem kostprisen og det nominelle beløb. Herved fordeles kurstab og -gevinst over løbetiden.

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

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

Valutaomregning

Transaktioner i fremmed valuta er i årets løb omregnet til transaktionsdagens kurs eller en tilnærmet standardkurs. Hvis valutapositioner anses for sikring af fremtidige pengestrømme, indregnes værdireguleringerne direkte på egenkapitalen.

Tilgodehavender, gæld og andre monetære poster i fremmed valuta er indregnet til balancedagens kurs. Anlægsaktiver, der er købt i fremmed valuta, måles til kursen på transaktionsdagen.

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

Penneo dokumentnøgle: AJ4HU-YTVK8-DK8Q7-YE484-MZHDW-OTTNH

Anvendt regnskabspraksis, fortsat

Resultatopgørelsen

Resultatopgørelsen er artsopdelt.

Bruttofortjeneste

Bruttofortjeneste/-tab omfatter "Nettoomsætning", "Vareforbrug", "Andre driftsindtægter" og "Eksterne omkostninger".

Nettoomsætning

Som indtægtskriterium anvendes produktionskriteriet, således at nettoomsætningen omfatter årets fakturerede omsætning reduceret med forudbetalinger, og med tillæg af igangværende arbejder målt til salgsværdi. Nettoomsætningen måles til dagsværdien ekskl. moms og med fradrag af afgivne rabatter.

Vareforbrug

Vareforbrug omfatter årets ændring i lagre af handelsvarer samt årets forbrug af råvarer og hjælpematerialer, herunder emballageforbrug, der afholdes for at opnå årets nettoomsætning.

Andre driftsindtægter

Andre driftsindtægter indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til selskabets hovedaktivitet, herunder modtagne godtgørelser fra offentlige myndigheder og avance ved salg af anlægsaktiver.

Eksterne omkostninger

Eksterne omkostninger omfatter salgsomkostninger, lokaleomkostninger og administrationsomkostninger.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager, inklusive feriepenge og pensioner samt andre omkostninger til social sikring m.v.

Andre finansielle indtægter

Finansielle indtægter indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Andre finansielle indtægter omfatter renter, realiserede og urealiserede valutakursfortjenester, modtagne udbytter samt rentegodtgørelse under acontoskatteordningen.

Øvrige finansielle omkostninger

Finansielle omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Øvrige finansielle omkostninger omfatter renter, realiserede og urealiserede valutakurstab, amortiserede renter af leasingforpligtelser, amortisering af gæld til realkreditinstitutter samt rentetillæg under acontoskatteordningen.

Penneo dokumentnøgle: AJ4HU-YTVK8-DK8Q7-YE484-MZHDW-OTTNH

Anvendt regnskabspraksis, fortsat

Skat af årets resultat

Skat af årets resultat udgør 22% af det regnskabsmæssige resultat korrigeret for ikke indkomstskattepligtige og ikke fradragsberettigede poster.

Skat af årets resultat er sammensat af den forventede skat af årets skattepligtige indkomst reguleret for årets forskydning i udskudt skat og eventuelle korrektioner til tidligere års skatter. Ændring i udskudt skat som følge af ændring i skattesatser indregnes i resultatopgørelsen.

Skat af årets resultat 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.

Selskabet er omfattet af acontoskatteordningen. Rentegodtgørelse og rentetillæg er indregnet under henholdsvis andre finansielle indtægter og øvrige finansielle omkostninger.

Balancen

Balancen er opstillet i kontoform.

Aktiver

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger. Afskrivningsgrundlaget er kostpris med tillæg af eventuelle opskrivninger og med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid.

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

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

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

Aktivgruppe	Periode	Restværdi
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	3 - 8 år	0%

Småaktiver er omkostningsført i resultatopgørelsen under eksterne omkostninger.

Fortjeneste og tab ved salg eller udrangering er medtaget i resultatopgørelsen under henholdvis bruttofortjenesten/andre driftsindtægter og andre driftsomkostninger.
Den regnskabsmæssige værdi af materielle anlægsaktiver gennemgås årligt for indikationer på værdiforringelse, ud over det som udtrykkes ved de normale afskrivninger. Hvis dette er tilfældet, foretages der nedskrivning af hvert enkelt aktiv henholdsvis gruppe af aktiver til lavere genindvindingsværdi. Som genindvingsværdi anvendes den højeste værdi af forventet nettosalgspris og kapitalværdi. Kapitalværdien opgøres som nutidsværdien af de forventede nettopengestrømme fra anvendelsen af aktivet eller aktivgruppen.

Årets nedskrivninger indregnes i resultatopgørelsen under af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver.

Penneo dokumentnøgle: AJ4HU-YTVK8-DK8Q7-YE484-MZHDW-OTTNH

Anvendt regnskabspraksis, fortsat

Varebeholdninger

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

Kostprisen for handelsvarer samt råvarer og hjælpematerialer omfatter købspris med tillæg af hjemtagelsesomkostninger. Kostprisen for egne fremstillede færdigvarer samt varer under fremstilling, omfatter kostpris for råvarer, hjælpematerialer og direkte lønninger samt øvrige direkte produktionsomkostninger.

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

Eventuelle modtagne forudbetalinger fra kunder vedrørende ikke leverede varer er opført som en forpligtelse.

Penneo dokumentnøgle: AJ4HU-YTVK8-DK8Q7-YE484-MZHDW-OTTNH

Anvendt regnskabspraksis, fortsat

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi. Værdien reduceres med nedskrivning til imødegåelse af forventede tab efter en individuel vurdering.

Periodeafgrænsningsposter

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

Passiver

Egenkapital

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

Hensættelser til udskudt skat og selskabsskat

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gældsmetode. Der er hensat til udskudt skat med 22% af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier af aktiver og forpligtelser, og under hensyntagen til den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

Skatteværdien af fremførselsberettigede skattemæssige underskud indgår i opgørelsen af den udskudte skat, såfremt det er sandsynligt, at underskuddene kan udnyttes. Eventuelle udskudte nettoskatteaktiver måles til nettorealisationsværdi.

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

Selskabsskat, vedrørende regnskabsåret, som ikke er afregnet på balancedagen, klassificeres som selskabsskat under enten tilgodehavender eller gældsforpligtelser.

Gældsforpligtelser

Finansielle forpligtelser indregnes ved låneoptagelsen til det modtagne provenu efter fradrag af afholdte låneomkostninger og andre omkostninger direkte foranlediget af lånefremskaffelsen. I de efterfølgende år måles de finansielle forpligtelser til amortiseret kostpris svarende til den kapitaliseret værdi ved anvendelse af den effektive rente. Forskellen mellem provenuet og den nominelle værdi indregnes i resultatopgørelsen over lånets løbetid.
Kortfristede gældsforpligtelser er målt til amortiseret kostpris svarende til nominel værdi.

Penneo dokumentnøgle: AJ4HU-YTVK8-DK8Q7-YE484-MZHDW-OTTNH

Resultatopgørelse

	Note	2021/22	2020/21
		DKK	DKK
Bruttofortjeneste		**2.503.718**	**12.792.901**
Personaleomkostninger	1	-6.110.062	-6.711.014
Indtjeningsbidrag		**-3.606.344**	**6.081.887**
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver	2	-275.627	-164.846
Resultat af primær drift		**-3.881.971**	**5.917.041**
Finansielle indtægter		7.503	1.303
Finansielle omkostninger		-58.074	-118.976
Resultat før skat		**-3.932.542**	**5.799.368**
Skat af årets resultat	3	-19.874	-1.274.932
Årets resultat		**-3.952.416**	**4.524.436**

Resultatdisponering

	2021/22	2020/21
	DKK	DKK
Årets resultat foreslås disponeret således:		
Ekstraordinært udbytte i regnskabsåret	0	1.200.000
Forslag til udbytte for regnskabsåret	0	3.000.000
Overført til overført resultat	-3.952.416	324.436
Årets resultat	**-3.952.416**	**4.524.436**

Penneo dokumentnøgle: AJ4HU-YTVK8-DK8Q7-YE484-MZHDW-OTTNH

Aktiver

	Note	30-09-2022	30-09-2021
		DKK	DKK
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		95.981	363.608
Materielle anlægsaktiver	4	**95.981**	**363.608**
Anlægsaktiver		**95.981**	**363.608**
Fremstillede varer og handelsvarer		3.102.041	3.939.659
Varebeholdninger		**3.102.041**	**3.939.659**
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		2.444.652	2.291.659
Andre tilgodehavender		0	20.407
Tilgodehavende selskabsskat	3	168.092	0
Udskudte skatteaktiver	3	0	19.874
Periodeafgrænsningsposter		99.798	174.514
Tilgodehavender		**2.712.542**	**2.506.454**
Likvide beholdninger		**623.968**	**8.552.042**
Omsætningsaktiver		**6.438.551**	**14.998.155**
Aktiver i alt		**6.534.532**	**15.361.763**

Penneo dokumentnøgle: AJ4HU-YTVK8-DK8Q7-YE484-MZHDW-OTTNH

Passiver

	Note	30-09-2022	30-09-2021
		DKK	DKK
Virksomhedskapital		930.000	930.000
Overført resultat		1.331.724	5.284.140
Forslag til udbytte for regnskabsåret		0	3.000.000
Egenkapital		**2.261.724**	**9.214.140**
Selskabsskat	3	0	1.274.908
Anden gæld		240.386	273.220
Langfristede gældsforpligtelser	5	**240.386**	**1.548.128**
Leverandører af varer og tjenesteydelser		1.441.877	1.921.288
Anden gæld		2.590.545	2.678.207
Kortfristede gældsforpligtelser		**4.032.422**	**4.599.495**
Gældsforpligtelser		**4.272.808**	**6.147.623**
Passiver i alt		**6.534.532**	**15.361.763**
Eventualforpligtelser	6		
Kontraktlige forpligtelser	7		

Penneo dokumentnøgle: AJ4HU-YTVK8-DK8Q7-YE484-MZHDW-OTTNH

Egenkapitalopgørelse

	Virksom-hedskapital	Overført resultat	Forslag til udbytte for regnskabsåret	I alt
	DKK	DKK	DKK	DKK
Egenkapital pr. 1. oktober 2020	930.000	4.959.704	1.200.000	7.089.704
Ekstraordinært udbytte		1.200.000		1.200.000
Udbetalt udbytte		-1.200.000	-1.200.000	-2.400.000
Overført via resultatdisponeringen		324.436	3.000.000	3.324.436
Egenkapital pr. 1. oktober 2021	**930.000**	**5.284.140**	**3.000.000**	**9.214.140**
Udbetalt udbytte		0	-3.000.000	-3.000.000
Overført via resultatdisponeringen		-3.952.416	0	-3.952.416
Egenkapital pr. 30. september 2022	**930.000**	**1.331.724**	**0**	**2.261.724**

Penneo dokumentnøgle: AJ4HU-YTVK8-DK8Q7-YE484-MZHDW-OTTNH

Noter

1. Personaleomkostninger

	2021/22	2020/21
	DKK	DKK
Gager og lønninger	5.489.900	5.747.850
Pensioner	529.772	526.966
Andre omkostninger til social sikring	82.428	82.442
Øvrige personaleomkostninger	7.962	353.756
I alt	**6.110.062**	**6.711.014**
Gennemsnitlig antal heltidsbeskæftigede	7	8

2. Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver

	2021/22	2020/21
	DKK	DKK
Afskrivninger materielle anlægsaktiver	275.627	164.846
I alt	**275.627**	**164.846**

3. Skat af årets resultat

	Selskabs-skat	Udskudt skat	Skat af årets resultat	2020/21
	DKK	DKK	DKK	DKK
Skyldig pr. 1. oktober 2021	1.274.908	-19.874		
Regulering af tidligere års skat	0	0	0	-2.000
Betalt vedrørende tidligere år	-1.340.000			
Skat af årets resultat	0	19.874	19.874	1.274.932
Betalt acontoskat	-103.000			
Skyldig pr. 30. september 2022	**-168.092**	**0**		
Skat af årets resultat i resultatopgørelsen			**19.874**	**1.272.932**
Som er indregnet således i balancen:				
Kortfristet tilgodehavende (omsætningsaktiv)	-168.092	0		
I alt	**-168.092**	**0**		

Penneo dokumentnøgle: AJ4HU-YTVK8-DK8Q7-YE484-MZHDW-OTTNH

Noter, fortsat

4. Materielle anlægsaktiver

	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	I alt	2020/21
	DKK	DKK	DKK
Kostpris pr. 1. oktober 2021	2.260.468	2.260.468	2.121.230
Tilgang i året	8.000	8.000	139.238
Kostpris pr. 30. september 2022	**2.268.468**	**2.268.468**	**2.260.468**
Af- og nedskrivninger pr. 1. oktober 2021	-1.896.860	-1.896.860	-1.732.014
Årets afskrivninger	-275.627	-275.627	-164.846
Af- og nedskrivninger pr. 30. september 2022	**-2.172.487**	**-2.172.487**	**-1.896.860**
Regnskabsmæssig værdi pr. 30. september 2022	**95.981**	**95.981**	**363.608**

5. Langfristede forpligtelser

	30-09-2022	30-09-2021
	DKK	DKK
Gældsforpligtelser i alt:		
Anden gæld	240.386	273.220
I alt	**240.386**	**273.220**

6. Eventualforpligtelser

Til sikkerhed for andre kunders engegement med banken er afgivet: Selvskyldnerkaution for alt mellemværende overfor Ejendomsselskabet Kratbjerg 336 ApS.

7. Kontraktlige forpligtelser

	2021/22
Selskabet har indgået huslejekontrakt med 6 måneders uopsigelighed. Forpligtelsen udgør t.kr.	285
Leje- og leasingforpligtelser i alt	**285**

Penneo dokumentnøgle: AJ4HU-YTVK8-DK8Q7-YE484-MZHDW-OTTNH

PENNEO

Underskrifterne i dette dokument er juridisk bindende. Dokumentet er underskrevet via Penneo™ sikker digital underskrift. Underskrivernes identiteter er blevet registereret, og informationerne er listet herunder.

"Med min underskrift bekræfter jeg indholdet og alle datoer i dette dokument."

Joos Bove
Bestyrelsesmedlem
Serienummer: d5eed0dc-5ef4-4d7b-8804-1e2c236cb6e8
IP: 5.186.xxx.xxx
2023-03-01 14:42:39 UTC
MitID

Bjarne Winther
Bestyrelsesformand
Serienummer: ee6144ed-0aac-456f-97ca-9ba13b9faac4
IP: 80.163.xxx.xxx
2023-03-01 14:56:39 UTC
MitID

Torben Ladegaard
Bestyrelsesmedlem
Serienummer: 9567f71c-492d-4ebb-9482-37848de1dac6
IP: 188.177.xxx.xxx
2023-03-01 16:18:15 UTC
MitID

Kim Søren Bidsted
Direktør
Serienummer: 7c32cb8a-6cde-4941-980b-ab9d521534a5
IP: 109.58.xxx.xxx
2023-03-03 14:46:59 UTC
MitID

Kim Søren Bidsted
Bestyrelsesmedlem
Serienummer: 7c32cb8a-6cde-4941-980b-ab9d521534a5
IP: 109.58.xxx.xxx
2023-03-03 14:46:59 UTC
MitID

Tore Kolby
Statsautoriseret revisor
Serienummer: CVR:19263096-RID:1295856057295
IP: 93.165.xxx.xxx
2023-03-03 15:11:24 UTC
NEM ID

Bjarne Winther
Dirigent
Serienummer: ee6144ed-0aac-456f-97ca-9ba13b9faac4
IP: 80.163.xxx.xxx
2023-03-04 10:07:06 UTC
MitID

Penneo dokumentnøgle: AJ4HU-YTVK8-DK8Q7-YE484-MZHDW-OTTNH

Dette dokument er underskrevet digitalt via **Penneo.com**. Signeringsbeviserne i dokumentet er sikret og valideret ved anvendelse af den matematiske hashværdi af det originale dokument. Dokumentet er låst for ændringer og tidsstemplet med et certifikat fra en betroet tredjepart. Alle kryptografiske signeringsbeviser er indlejret i denne PDF, i tilfælde af de skal anvendes til validering i fremtiden.

Sådan kan du sikre, at dokumentet er originalt
Dette dokument er beskyttet med et Adobe CDS certifikat. Når du åbner dokumentet i Adobe Reader, kan du se, at dokumentet er certificeret af **Penneo e-signature service <penneo@penneo.com>**. Dette er din garanti for, at indholdet af dokumentet er uændret.

Du har mulighed for at efterprøve de kryptografiske s igneringsbeviser i ndlejret i dokumentet ved at anvende Penneos validator på følgende websted: **https://penneo.com/validator**