

North Flying A/S

**Lufthavnsvej 48
9400 Nørresundby**

CVR-nr. 14 68 11 91

Årsrapport for 2022/23

Årsrapporten er fremlagt og godkendt
på selskabets ordinære generalforsam-
ling den 24. oktober 2023

Per Mogensen
dirigent

Indholdsfortegnelse

| | Side |
|--|-------------|
| Påtegninger | |
| Ledelsespåtegning | 1 |
| Den uafhængige revisors revisionspåtegning | 2 |
| | |
| Ledelsesberetning | |
| Selskabsoplysninger | 5 |
| Ledelsesberetning | 6 |
| | |
| Årsregnskab | |
| Anvendt regnskabspraksis | 7 |
| Resultatopgørelse 1. juli - 30. juni | 12 |
| Balance 30. juni | 13 |
| Noter | 15 |

Ledelsespåtegning

Bestyrelsen og direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. juli 2022 - 30. juni 2023 for North Flying 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. juni 2023 og resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2022 - 30. juni 2023.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Nørresundby, den 24. oktober 2023

Direktion

Jef Vinther Sørensen

Bjarne Jakobsen

Bestyrelse

Per Mogensen
formand

John Peter Jensen

Mads Peter Lübeck

Niels Jørgen Kristensen

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

Til kapitalejeren i North Flying A/S

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for North Flying A/S for regnskabsåret 1. juli 2022 - 30. juni 2023, der omfatter resultatopgørelse, balance, noter og anvendt regnskabspraksis. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Det er 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 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's 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 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.

Aalborg, den 24. oktober 2023

Beierholm
Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
CVR-nr. 32 89 54 68

Martin Ødum Madsen
Statsautoriseret revisor
MNE-nr. mne45893

Selskabsoplysninger

Selskabet

North Flying A/S
Lufthavnsvej 48
9400 Nørresundby

Hjemmeside: www.northflying.com

CVR-nr.: 14 68 11 91

Regnskabsperiode: 1. juli 2022 - 30. juni 2023

Hjemsted: Aalborg

Bestyrelse

Per Mogensen, formand
John Peter Jensen
Mads Peter Lübeck
Niels Jørgen Kristensen

Direktion

Jef Vinther Sørensen
Bjarne Jakobsen

Revision

Beierholm
Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
Voergaardvej 2
9200 Aalborg SV

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets aktiviteter er gennemførelse af individuelle flyvninger, der opfylder specifikke transportbehov indenfor taxa-, ambulance- og fragtflyvninger overalt i Europa.

Selskabet er godkendt af Trafikstyrelsen i henhold til såvel danske som internationale bestemmelser dækkende bl.a. taxa-, ambulance-, fragtflyvninger m.v. samt flyvedligeholdelse.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultatopgørelse for 2022/23 udviser et underskud på kr. 199.119, og selskabets balance pr. 30. juni 2023 udviser en egenkapital på kr. 8.916.179.

Betydningsfulde hændelser, som er indtruffet efter regnskabsårets afslutning

Efter regnskabsårets afslutning blev vi konfronteret med en pilotstrejke, hvilket har medført ændringer i vores besætning. Dette har skabt udfordringer i forhold til vores bemanning, som vi aktivt arbejder på at løse i det kommende år. Vores mål er at sikre kontinuitet og kvalitet i vores tjenester ved at tiltrække nye piloter til at supplere vores stærke arbejdsstyrke.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for North Flying A/S for 2022/23 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B samt regnskabsvejledningen for mindre virksomheder med tilvalg af regler fra regnskabsklasse C.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Årsrapporten for 2022/23 er aflagt i kr.

Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes. Herudover indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser. I resultatopgørelsen indregnes ligeledes alle omkostninger, herunder afskrivninger og nedskrivninger.

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 eventuelle afdrag samt tillæg/fradrag af den akkumulerede amortisering af forskellen mellem kostpris og nominelt beløb.

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

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste

Selskabet anvender bestemmelsen i årsregnskabslovens § 32, hvorefter selskabets omsætning ikke er oplyst.

Bruttofortjeneste er et sammendrag af nettoomsætning, ændring i lagre af færdigvarer samt andre driftsindtægter med fradrag af omkostninger til råvarer og hjælpematerialer og andre eksterne omkostninger.

Anvendt regnskabspraksis

Nettoomsætning

Indtægter fra salg af handelsvarer og færdigvarer, indregnes i resultatopgørelsen, når levering og risikoovergang til køber har fundet sted, og hvis indtægten kan opgøres pålideligt og forventes modtaget.

Nettoomsætningen måles til dagsværdien af det aftalte vederlag ekskl. moms og afgifter. Alle former for afgivne rabatter er fratrukket i nettoomsætningen.

Indtægter vedrørende tjenesteydelser indregnes lineært, i takt med at serviceydelserne leveres.

Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer

Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer indeholder det forbrug af råvarer og hjælpematerialer, der er anvendt for at opnå årets nettoomsætning.

Andre eksterne omkostninger

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

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager, inklusive feriepenge og pensioner samt andre omkostninger til social sikring mv. til selskabets medarbejdere. I personaleomkostninger er fratrukket modtagne godtgørelser fra offentlige myndigheder.

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 -tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta.

Skat af årets resultat

Virksomheden er omfattet af de danske regler om tvungen sambeskatning af koncernens danske dattervirksomheder. Dattervirksomheder indgår i sambeskatningen fra det tidspunkt, hvor de indgår i konsolideringen i koncernregnskabet og frem til det tidspunkt, hvor de udgår fra konsolideringen.

Virksomheden er omfattet af de danske regler om tvungen sambeskatning.

Anvendt regnskabspraksis

Den aktuelle danske selskabsskat fordeles ved afregning af sambeskatningsbidrag mellem de sambeskattede virksomheder i forhold til disses skattepligtige indkomster. I tilknytning hertil modtager virksomheder med skattemæssigt underskud sambeskatningsbidrag fra virksomheder, der har kunnet anvende dette underskud til nedsættelse af eget skattemæssigt overskud.

Årets skat, som 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.

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Grunde og bygninger, fly samt andre anlæg, driftsmateriel og inventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid. Der afskrives ikke på grunde.

Kostpris omfatter anskaffelsesprisen og omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til brug. For egne fremstillede aktiver omfatter kostprisen direkte og indirekte omkostninger til materialer, komponenter, underleverandører og løn.

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

| | |
|---|---------|
| Immaterielle anlægsaktiver | 3 år |
| Bygninger | 20 år |
| Andre anlæg, driftsmateriel og inventar | 3-10 år |

Fortjeneste eller tab ved salg af materielle anlægsaktiver indregnes i resultatopgørelsen under andre driftsindtægter henholdsvis andre driftsomkostninger.

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris efter FIFO-metoden. Er nettorealisationsværdien 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 direkte færdiggørelsesomkostninger og omkostninger, der afholdes for at effektuere salget. Værdien fastsættes under hensyntagen til varebeholdningers omsættelighed, ukurans og forventet udvikling i salgspris.

Anvendt regnskabspraksis

Værdiforringelse af anlægsaktiver

Den regnskabsmæssige værdi af immaterielle og materielle anlægsaktiver samt kapitalandele i dattervirksomheder, associerede virksomheder og kapitalinteresser vurderes årligt for indikationer på værdiforringelse, ud over det som udtrykkes ved afskrivning.

Foreligger der indikationer på værdiforringelse, foretages nedskrivningstest af hvert enkelt aktiv eller gruppe af aktiver. Der foretages nedskrivning til genindvindingsværdien, hvis denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

Genindvindingsværdi er den højeste værdi af kapitalværdi og salgsværdi fratrukket forventede omkostninger ved et salg. Kapitalværdien opgøres som nutidsværdien af de forventede nettopengestrømme fra anvendelse af aktivet eller aktivgruppen og forventede nettopengestrømme ved salg af aktivet eller aktivgruppen efter endt brugstid.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris med fradrag af nedskrivninger til imødegåelse af tab.

Periodeafgrænsningsposter

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

Likvide beholdninger

Likvider omfatter bankindestående og kontantbeholdning.

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 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 nettorealiseringsværdi.

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.

Anvendt regnskabspraksis

Gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser, som omfatter gæld til leverandører, tilknyttede virksomheder samt anden gæld, måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter, indregnet under kortfristede gældsforpligtelser, omfatter modtagne betalinger vedrørende indtægter i de efterfølgende år.

Omregning af fremmed valuta

Transaktioner i fremmed valuta omregnes ved første indregning til transaktionsdagens kurs. Valutakursdifferencer, der opstår mellem transaktionsdagens kurs og kursen på betalingsdagen, indregnes i resultatopgørelsen som en finansiel post. Hvis valutainstrumenter anvendes til sikring af fremtidige pengestrømme, indregnes urealiserede værdireguleringer direkte på egenkapitalen i dagsværdireserven.

Anlægsaktiver, der er købt i fremmed valuta, omregnes til kursen på transaktionsdagen.

Resultatopgørelse 1. juli - 30. juni

| | <u>Note</u> | <u>2022/23</u> kr. | <u>2021/22</u> kr. |
|---|-------------|------------------------|-----------------------|
| Bruttofortjeneste | | 25.964.862 | 22.142.073 |
| Personaleomkostninger | 1 | <u>-25.735.300</u> | <u>-20.924.151</u> |
| Resultat før af- og nedskrivninger (EBITDA) | | 229.562 | 1.217.922 |
| Af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver | | <u>-295.641</u> | <u>-336.078</u> |
| Resultat før finansielle poster | | -66.079 | 881.844 |
| Finansielle indtægter | | 52.089 | 0 |
| Finansielle omkostninger | 3 | <u>-234.084</u> | <u>-415.243</u> |
| Resultat før skat | | -248.074 | 466.601 |
| Skat af årets resultat | 4 | <u>48.955</u> | <u>-95.699</u> |
| Årets resultat | | <u>-199.119</u> | <u>370.902</u> |
| Overført resultat | | <u>-199.119</u> | <u>370.902</u> |
| | | <u>-199.119</u> | <u>370.902</u> |

Balance 30. juni

| | <u>Note</u> | <u>2022/23</u> kr. | <u>2021/22</u> kr. |
|---|-------------|--------------------------|--------------------------|
| Aktiver | | | |
| Grunde og bygninger | | 531.379 | 570.075 |
| Andre anlæg, driftsmateriel og inventar | | 930.491 | 1.187.436 |
| Materielle anlægsaktiver under udførelse | | <u>10.547.688</u> | <u>10.473.441</u> |
| Materielle anlægsaktiver | 5 | <u>12.009.558</u> | <u>12.230.952</u> |
| Deposita | | <u>217.819</u> | <u>217.819</u> |
| Finansielle anlægsaktiver | | <u>217.819</u> | <u>217.819</u> |
| Anlægsaktiver i alt | | <u>12.227.377</u> | <u>12.448.771</u> |
| Råvarer og hjælpematerialer | | <u>40.050</u> | <u>40.050</u> |
| Varebeholdninger | | <u>40.050</u> | <u>40.050</u> |
| Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser | | 4.217.202 | 3.934.719 |
| Andre tilgodehavender | | 575.149 | 474.375 |
| Periodeafgrænsningsposter | | <u>1.251.145</u> | <u>282.365</u> |
| Tilgodehavender | | <u>6.043.496</u> | <u>4.691.459</u> |
| Likvide beholdninger | | <u>2.321.482</u> | <u>6.555.464</u> |
| Omsætningsaktiver i alt | | <u>8.405.028</u> | <u>11.286.973</u> |
| Aktiver i alt | | <u>20.632.405</u> | <u>23.735.744</u> |

Balance 30. juni

| | <u>Note</u> | <u>2022/23</u> kr. | <u>2021/22</u> kr. |
|--|-------------|---------------------------------|---------------------------------|
| Passiver | | | |
| Virksomhedskapital | | 13.000.000 | 13.000.000 |
| Overført resultat | | -4.083.821 | -3.884.702 |
| Egenkapital | 6 | <u>8.916.179</u> | <u>9.115.298</u> |
| Hensættelse til udskudt skat | | <u>31.717</u> | <u>80.672</u> |
| Hensatte forpligtelser i alt | | <u>31.717</u> | <u>80.672</u> |
| Modtagne forudbetalinger fra kunder | | 0 | 280.500 |
| Leverandører af varer og tjenesteydelser | | 3.672.035 | 5.532.510 |
| Gæld til tilknyttede virksomheder | | 4.410.498 | 5.637.955 |
| Selskabsskat | | 1.109.414 | 1.109.414 |
| Anden gæld | | <u>2.492.562</u> | <u>1.979.395</u> |
| Kortfristede gældsforpligtelser | | <u>11.684.509</u> | <u>14.539.774</u> |
| Gældsforpligtelser i alt | | <u>11.684.509</u> | <u>14.539.774</u> |
| Passiver i alt | | <u><u>20.632.405</u></u> | <u><u>23.735.744</u></u> |

Noter

| | <u>2022/23</u> | <u>2021/22</u> |
|---|--------------------------|--------------------------|
| | kr. | kr. |
| 1 Personaleomkostninger | | |
| Lønninger | 22.819.114 | 18.308.026 |
| Pensioner | 1.309.778 | 1.179.935 |
| Andre omkostninger til social sikring | 442.447 | 332.228 |
| Andre personaleomkostninger | 1.163.961 | 1.103.962 |
| | <u>25.735.300</u> | <u>20.924.151</u> |
| | | |
| Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere | <u>42</u> | <u>39</u> |
| | | |
| | <u>2022/23</u> | <u>2021/22</u> |
| | kr. | kr. |
| 2 Særlige poster | | |
| Kompensation vedr. Covid-19 | | |
| Lønrefusion & kompensation vedr. faste omkostninger | <u>0</u> | <u>576.159</u> |
| | <u>0</u> | <u>576.159</u> |
| | | |
| | <u>2022/23</u> | <u>2021/22</u> |
| | kr. | kr. |
| 3 Finansielle omkostninger | | |
| Finansielle omkostninger tilknyttede virksomheder | 163.674 | 157.811 |
| Andre finansielle omkostninger | 6.212 | 25.535 |
| Valutakurstab | 64.198 | 231.897 |
| | <u>234.084</u> | <u>415.243</u> |

Noter

4 Skat af årets resultat

| | | |
|---------------------|-----------------------|----------------------|
| Årets aktuelle skat | 0 | 95.699 |
| Årets udskudte skat | <u>-48.955</u> | <u>0</u> |
| | <u>-48.955</u> | <u>95.699</u> |

5 Materielle anlægsaktiver

| | <u>Grunde og bygninger</u> | <u>Andre anlæg, driftsmateriel og inventar</u> | <u>Materielle anlægsaktiver under udførelse</u> |
|--|----------------------------|--|---|
| Kostpris 1. juli 2022 | 1.131.302 | 8.133.206 | 10.473.442 |
| Tilgang i årets løb | <u>0</u> | <u>0</u> | <u>74.246</u> |
| Kostpris 30. juni 2023 | <u>1.131.302</u> | <u>8.133.206</u> | <u>10.547.688</u> |
| Af- og nedskrivninger 1. juli 2022 | 561.227 | 6.945.770 | 0 |
| Årets afskrivninger | <u>38.696</u> | <u>256.945</u> | <u>0</u> |
| Af- og nedskrivninger 30. juni 2023 | <u>599.923</u> | <u>7.202.715</u> | <u>0</u> |
| Regnskabsmæssig værdi 30. juni 2023 | <u>531.379</u> | <u>930.491</u> | <u>10.547.688</u> |

Noter

6 Egenkapital

| | Virksomheds- kapital | Overført resultat | I alt |
|----------------------------------|-------------------------|----------------------|------------------|
| Egenkapital 1. juli 2022 | 13.000.000 | -3.884.702 | 9.115.298 |
| Årets resultat | 0 | -199.119 | -199.119 |
| Egenkapital 30. juni 2023 | 13.000.000 | -4.083.821 | 8.916.179 |

7 Eventualforpligtelser

Selskabet er sambeskattet med John Peter Jensen Holding A/S og hæfter solidarisk med øvrige sambeskattede selskaber for betaling af selskabsskat samt for kildeskat på udbytter, renter og royalties, som forfalder til betaling.

Den samlede skatteforpligtelse for de sambeskattede selskaber på balancedagen er endnu ikke opgjort. Der henvises til administrationsselskabets årsregnskab for yderligere oplysninger. Hæftelsen omfatter derudover eventuelle senere korrektioner til den opgjort skatteforpligtelse som konsekvens af ændringer til sambeskatningsindkomsten m.v.

Selskabet har indgået lejekontrakter med opsigelsesperiode på 3-12 måneder. Den samlede forpligtelse udgør t.DKK 3.749.

Herudover er der indgået uopsigelig lejekontrakt med årlig forpligtelse på t.DKK 1.224.

Selskabet har ingen eventualforpligtelser.