

Johnnys Service Center ApS

Ventrupparken 10
2670 Greve

CVR-nr. 25643836

Årsrapport 2023

1. januar 2023 - 31. december 2023

Fremlagt og godkendt på ordinær
generalforsamling, den 8. maj 2024

Johnny Bent Andersen
Dirigent

Indholdsfortegnelse

| | |
|--|----|
| Selskabsoplysninger | 1 |
| Ledelsesberetning | 2 |
| Ledelsespåtegning | 3 |
| Den uafhængige revisors revisionspåtegning | 4 |
| Anvendt regnskabspraksis | 6 |
| Resultatopgørelse | 10 |
| Resultatdisponering | 10 |
| Aktiver | 11 |
| Passiver | 12 |
| Egenkapitalopgørelse | 13 |
| Noter | 14 |

Selskabsoplysninger

Selskab

Johnnys Service Center ApS

Ventrupparken 10

2670 Greve

CVR-nr.: 25643836

Direktion

Johnny Bent Andersen

Revisor

inforevision

statsautoriseret revisionsaktieselskab

Buddingevej 312

2860 Søborg

CVR-nr. 19263096

Michael Dam-Johansen, statsautoriseret revisor

Ledelsesberetning

Væsentligste aktiviteter

Selskabets formål er at drive handel, håndværk og industri samt hermed beslægtet virksomhed.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Resultatet af selskabets aktiviteter udviste i regnskabsåret et resultat på DKK 1.122.728 mod DKK 899.005 sidste år. Egenkapitalen udgjorde på balancedagen DKK 5.398.626.

Ledelsen anser resultatet for tilfredsstillende.

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for 1. januar 2023 - 31. december 2023 for Johnnys Service Center ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2023 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar 2023 - 31. december 2023.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Greve, den 8. maj 2024

I direktionen

Johnny Bent Andersen
Direktør

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

Til anpartshaveren i Johnnys Service Center ApS

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for Johnnys Service Center ApS for regnskabsåret 1. januar 2023 - 31. december 2023, 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. 31. december 2023 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar 2023 - 31. december 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 revisoreres 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.

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 8. maj 2024

inforevision

Statsautoriseret revisionsaktieselskab

CVR-nr. 19263096

Michael Dam-Johansen

Statsautoriseret revisor

mne36161

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.

Anvendt regnskabspraksis, fortsat

Resultatopgørelsen

Resultatopgørelsen er artsopdelt.

Bruttofortjeneste

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

Nettoomsætning

Ved salg af varer indregnes nettoomsætning, når fordele og risici vedrørende de solgte varer er overgået til køber, nettoomsætningen kan måles pålideligt og det er sandsynligt, at de økonomiske fordele ved salget vil tilgå selskabet.

Serviceydelser indregnes ved anvendelse af produktionsmetoden i takt med udførelse af den service, som kontrakten vedrører, hvorved nettoomsætningen svarer til salgsværdien af årets udførte serviceydelse. Metoden anvendes, når de samlede indtægter og omkostninger på serviceydelsen og færdiggørelsesgraden på balancedagen kan opgøres pålideligt, og det er sandsynligt, at de økonomiske fordele, herunder betalinger, vil tilgå selskabet. Som færdiggørelsesgrad anvendes afholdte omkostninger i forhold til de forventede samlede omkostninger på serviceydelsen.

Nettoomsætningen måles til det modtagne vederlag og indregnes eksklusive moms og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

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.

Andre finansielle indtægter

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

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 poster direkte i egenkapitalen.

Anvendt regnskabspraksis, fortsat

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 |
|------------------------------|---------|-----------|
| Produktionsanlæg og maskiner | 5-8 år | 10% |

Småaktiver er omkostningsført i resultatopgørelsen under eksterne omkostninger.

Fortjeneste og tab ved salg eller udrangering er medtaget i resultatopgørelsen under henholdsvis 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 genindvindingsværdi 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.

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.

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.

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 gælds metode. 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 nettorealiseringsværdi.

Selskabet er sambeskattet med øvrige danske koncernselskaber med Joba Holding Aps som administrationsselskab. Skatteeffekten af sambeskatningen fordeles mellem koncernselskaberne i forhold til deres skattepligtige indkomster efter selskabsskatteovens regler om fuld fordeling med refusion vedrørende skattemæssige underskud.

Sambeskatningsbidrag mellem de sambeskattede selskaber, som ikke er afregnet på balancedagen, klassificeres som sambeskatningsbidrag under enten tilgodehavender eller gældsforpligtelser.

Gældsforpligtelser

Kortfristede gældsforpligtelser er målt til amortiseret kostpris svarende til nominel værdi.

Resultatopgørelse

| | Note | 2023 DKK | 2022 DKK |
|---|------|------------------|------------------|
| Bruttofortjeneste | | 9.097.694 | 8.363.006 |
| Personaleomkostninger | 1 | -7.320.932 | -6.984.663 |
| Indtjeningsbidrag | | 1.776.762 | 1.378.343 |
| Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver | 2 | -259.622 | -186.786 |
| Resultat af primær drift | | 1.517.140 | 1.191.557 |
| Finansielle indtægter | | 23.948 | 740 |
| Finansielle omkostninger | 3 | -97.918 | -35.425 |
| Resultat før skat | | 1.443.170 | 1.156.872 |
| Skat af årets resultat | 4 | -320.442 | -257.867 |
| Årets resultat | | 1.122.728 | 899.005 |

Resultatdisponering

| | 2023 DKK | 2022 DKK |
|---|------------------|----------------|
| Årets resultat foreslås disponeret således: | | |
| Forslag til udbytte for regnskabsåret | 1.200.000 | 350.000 |
| Overført til overført resultat | -77.272 | 549.005 |
| Årets resultat | 1.122.728 | 899.005 |

Aktiver

| | <u>Note</u> | <u>31-12-2023</u> | <u>31-12-2022</u> |
|---|-------------|-------------------|-------------------|
| | | DKK | DKK |
| Produktionsanlæg og maskiner | | 826.510 | 517.757 |
| Materielle anlægsaktiver | 5, 6 | 826.510 | 517.757 |
| Anlægsaktiver | | 826.510 | 517.757 |
| Råvarer og hjælpematerialer | | 2.901.590 | 2.952.104 |
| Varebeholdninger | 6 | 2.901.590 | 2.952.104 |
| Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser | | 3.157.140 | 4.282.371 |
| Andre tilgodehavender | | 2.319 | 0 |
| Tilgodehavender | 6 | 3.159.459 | 4.282.371 |
| Likvide beholdninger | | 609.015 | 501.704 |
| Omsætningsaktiver | | 6.670.064 | 7.736.179 |
| Aktiver i alt | | 7.496.574 | 8.253.936 |

Passiver

| | <u>Note</u> | <u>31-12-2023</u> | <u>31-12-2022</u> |
|--|-------------|-------------------------|-------------------------|
| | | DKK | DKK |
| Virksomhedskapital | | 125.000 | 125.000 |
| Overført resultat | | 4.073.626 | 4.150.898 |
| Forslag til udbytte for regnskabsåret | | 1.200.000 | 350.000 |
| Egenkapital | | <u>5.398.626</u> | <u>4.625.898</u> |
| Hensættelser til udskudt skat | 4 | 2.766 | 194 |
| Hensatte forpligtelser | | <u>2.766</u> | <u>194</u> |
| Kortfristet del af langfristede gældsforpligtelser | | 0 | 59.141 |
| Gæld til kreditinstitutter | | 6.568 | 0 |
| Leverandører af varer og tjenesteydelser | | 682.211 | 2.200.716 |
| Gæld til tilknyttede virksomheder | | 66.728 | 134.991 |
| Gæld til virksomhedsdeltagere og ledelse | | 33.359 | 0 |
| Selskabsskat | 4 | 0 | 251.052 |
| Skyldigt sambeskatningsbidrag | 4 | 317.870 | 0 |
| Anden gæld | | 988.446 | 981.944 |
| Kortfristede gældsforpligtelser | | <u>2.095.182</u> | <u>3.627.844</u> |
| Gældsforpligtelser | | <u>2.095.182</u> | <u>3.627.844</u> |
| Passiver i alt | | <u>7.496.574</u> | <u>8.253.936</u> |
| Pantsætninger og sikkerhedsstillelser | 6 | | |
| Eventualforpligtelser | 7 | | |
| Kontraktlige forpligtelser | 8 | | |

Egenkapitalopgørelse

| | Virksom- hedskapital | Overført resultat | Forslag til udbytte for regnskabsåret | I alt |
|--|---------------------------------|------------------------------|--|------------------|
| | DKK | DKK | DKK | DKK |
| Egenkapital pr. 1. januar 2022 | 125.000 | 3.601.890 | 0 | 3.726.890 |
| Overført via resultatdisponeringen | | 549.008 | 350.000 | 899.008 |
| Egenkapital pr. 1. januar 2023 | 125.000 | 4.150.898 | 350.000 | 4.625.898 |
| Udbetalt udbytte | | 0 | -350.000 | -350.000 |
| Overført via resultatdisponeringen | | -77.272 | 1.200.000 | 1.122.728 |
| Egenkapital pr. 31. december 2023 | 125.000 | 4.073.626 | 1.200.000 | 5.398.626 |

Noter

1. Personaleomkostninger

| | <u>2023</u> | <u>2022</u> |
|---|-------------------------|-------------------------|
| | DKK | DKK |
| Gager og lønninger | 6.293.259 | 6.100.310 |
| Pensioner | 607.897 | 582.540 |
| Andre omkostninger til social sikring | 114.188 | 129.040 |
| Andre personaleomkostninger | 305.588 | 172.773 |
| I alt | <u>7.320.932</u> | <u>6.984.663</u> |
| | | |
| Gennemsnitlig antal heltidsbeskæftigede | <u>14</u> | <u>15</u> |

2. Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver

| | <u>2023</u> | <u>2022</u> |
|---|-----------------------|------------------------|
| | DKK | DKK |
| Afskrivninger materielle anlægsaktiver | 259.622 | 189.786 |
| Nedskrivninger materielle anlægsaktiver | 0 | -372.089 |
| I alt | <u>259.622</u> | <u>-182.303</u> |

3. Finansielle omkostninger

| | <u>2023</u> | <u>2022</u> |
|---|----------------------|----------------------|
| | DKK | DKK |
| Finansielle omkostninger til tilknyttede virksomheder | 29.232 | 0 |
| Øvrige finansielle omkostninger | 68.686 | 35.425 |
| I alt | <u>97.918</u> | <u>35.425</u> |

Noter, fortsat

4. Skat af årets resultat

| | Sambe- skatnings- bidrag | Udskudt skat | Skat af årets resultat | 2022 |
|--|--------------------------------|-----------------|------------------------------|----------------|
| | DKK | DKK | DKK | DKK |
| Skyldig pr. 1. januar 2023 | 251.055 | 194 | | |
| Betalt vedrørende tidligere år | -251.055 | | | |
| Skat af årets resultat | 317.870 | 2.572 | 320.442 | 257.867 |
| Skyldig pr. 31. december 2023 | 317.870 | 2.766 | | |
| Skat af årets resultat i resultatopgørelsen | | | 320.442 | 257.867 |
| <i>Som er indregnet således i balancen:</i> | | | | |
| Hensatte forpligtelser | | 2.766 | | |
| Kortfristede gældsforpligtelser | 317.870 | | | |
| I alt | 317.870 | 2.766 | | |

5. Materielle anlægsaktiver

| | Produk- tionsanlæg og maskiner | I alt | 2022 |
|--|---|-------------------|-------------------|
| | DKK | DKK | DKK |
| Kostpris pr. 1. januar 2023 | 2.019.414 | 2.019.414 | 2.391.503 |
| Tilgang i året | 568.375 | 568.375 | 0 |
| Afgang i året | 0 | 0 | -372.089 |
| Kostpris pr. 31. december 2023 | 2.587.789 | 2.587.789 | 2.019.414 |
| Af- og nedskrivninger pr. 1. januar 2023 | -1.501.657 | -1.501.657 | -1.683.960 |
| Årets afskrivninger | -259.622 | -259.622 | -189.786 |
| Årets af- og nedskrivninger på afhændede aktiver | 0 | 0 | 372.089 |
| Af- og nedskrivninger pr. 31. december 2023 | -1.761.279 | -1.761.279 | -1.501.657 |
| Regnskabsmæssig værdi pr. 31. december 2023 | 826.510 | 826.510 | 517.757 |
| Salgspris, afgang | 0 | 0 | 372.089 |
| Regnskabsmæssig værdi, afgang | 0 | 0 | -372.089 |
| Fortjeneste/tab ved afhændelse | 0 | 0 | 0 |

Noter, fortsat

6. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

| | 2023 | |
|---|---|--|
| | Nominel værdi af sikker- hedsstillelsen/gæld | Regnskabsmæssig værdi af aktiver stillet til sikkerhed |
| | DKK | DKK |
| Løsøre pantebrev i tekniske anlæg og maskiner, driftsmateriel og inventar som er deponeret til sikkerhed for engagement med kreditinstitut | 250.000 | 27.333 |
| Virksomhedspant i immaterielle rettigheder, varebeholdninger og tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser samt andre simple fordringer er deponeret til sikkerhed for engagement med kreditinstitut | 1.500.000 | 6.751.801 |

7. Eventualforpligtelser

Johnnys Service Center ApS indgår i sambeskatningen med øvrige koncernselskaber og hæfter solidarisk med de øvrige koncernselskaber for forfaldne og ikke afregnede selskabsskatter samt kildeskat af renter, royalties og udbytte. Eventuelle senere korrektioner til selskabsskatter og kildeskatter kan medføre at selskabets hæftelse udgør et større beløb.

8. Kontraktlige forpligtelser

| | 2023 |
|---|----------------|
| | DKK |
| Der er indgået aftale om leje af lokale (Ventrupparken 10). Lejeaftalen er opsigelig med 6 måneders varsel. | 469.051 |
| Leje- og leasingforpligtelser i alt | 469.051 |

PENNEO

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

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

Johnny Bent Andersen

Direktør

Serienummer: d793d577-4b2b-4569-a18a-c74027fdafb9

IP: 86.58.xxx.xxx

2024-05-13 05:13:26 UTC



Michael Dam-Johansen

inforevision statsautoriseret revisionsaktieselskab CVR: 19263096

Statsautoriseret revisor

Serienummer: 969243ba-0b30-494f-96a8-f60d0d4d5991

IP: 93.165.xxx.xxx

2024-05-13 10:45:45 UTC



Johnny Bent Andersen

Dirigent

Serienummer: d793d577-4b2b-4569-a18a-c74027fdafb9

IP: 86.58.xxx.xxx

2024-05-13 12:24:50 UTC



Penneo dokumentnøgle: GK2KK-8NBBM-6FVN1-DKANK-IDUVH-WNXAS

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 tidsstempelt 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 signeringsbeviser indlejret i dokumentet ved at anvende Penneos validator på følgende websted: **https://penneo.com/validator**