

N.R. AF 23.1.2003 A/S

Åvænget 15

4600 Køge

(CVR-nr. 27 27 16 50)

Årsrapport for 2022/23

Regnskabsperiode 1. juli 2022 - 30. juni 2023

Godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 13. november 2023

Niels Frigast Rasmussen
Dirigent

Indholdsfortegnelse

1

	Side
Selskabsoplysninger	2
Påtegninger	
Ledespåtegning	3
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	4
Årsregnskab for 1. juli 2022 - 30. juni 2023	
Anvendt regnskabspraksis	5
Resultatopgørelse	9
Balance	10
Noter	12

Selskabsoplysninger

Selskabet	N.R. AF 23.1.2003 A/S Åvænget 15 4600 Køge
	CVR-nr.: 27 27 16 50
	Regnskabsperiode: 1. juli 2022 - 30. juni 2023
Bestyrelse	Niels Frigast Rasmussen Peter Frigast Rasmussen Mette Frigast Rasmussen Annegrethe Winther Rasmussen Claes Lagerbon Jensen
Direktion	Niels Frigast Rasmussen

Ledelsespåtegning

3

Bestyrelsen og direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for 1. juli 2022 - 30. juni 2023 for N.R. AF 23.1.2003 A/S.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Direktionen og bestyrelsen anser fortsat betingelserne for at undlade revision for opfyldte.

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.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Køge, den 13. november 2023

Direktion

Niels Frigast Rasmussen

Bestyrelse

Niels Frigast Rasmussen

Peter Frigast Rasmussen

Mette Frigast Rasmussen

Annegrethe Winther

Claes Lagerbon Jensen

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

4

Til kapitalejerne i N.R. AF 23.1.2003 A/S

Vi har opstillet årsregnskabet for N.R. AF 23.1.2003 A/S for 1. juli 2022 - 30. juni 2023 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som ledelsen har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter.

Vi har udført opgaven i overensstemmelse med ISRS 4410 - opgaver om opstilling af finansielle oplysninger.

Vi har anvendt vores faglige ekspertise til at assistere ledelsen med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og International Ethics Standards Board for Accountants' internationale retningslinjer for revisors etiske adfærd (IESBA Code) herunder principper om integritet, objektivitet, professionel kompetence og fornøden omhu.

Årsregnskabet samt nøjagtigheden og fuldstændigheden af de oplysninger, der er anvendt til opstillingen af årsregnskabet, er ledelsens ansvar.

Da en opgave om opstilling af finansielle oplysninger ikke er en erklæringsopgave med sikkerhed, er vi ikke forpligtet til at verificere nøjagtigheden eller fuldstændigheden af de oplysninger, som ledelsen har givet os til brug for at opstille årsregnskabet. Vi udtrykker derfor ingen revisions- eller reviewkonklusion om, hvorvidt årsregnskabet er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Køge, den 13. november 2023

Addere Revision
statsautoriseret revisionspartnerselskab
CVR-nr. 34 58 99 92

Søren Nielsen
statsautoriseret revisor
mne10798

GENERELT

Årsregnskabet for N.R. AF 23.1.2003 A/S er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til tidligere år.

GENERELT OM INDREGNING OG MÅLING

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen, i takt med at de indtjenes. Herudover indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser, der måles til dagsværdi eller amortiseret kostpris. Endvidere indregnes i resultatopgørelsen 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 virksomheden, og aktivets værdi kan måles pålideligt.

Forpligtelser indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske ressourcer vil fragå virksomheden, 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 og tillæg/fradrag af den akkumulerede amortisering af forskellen mellem kostprisen og det nominelle beløb.

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

RESULTATOPGØRELSEN

Nettoomsætning

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

Vareforbrug

Vareforbrug omfatter omkostninger, der afholdes for at opnå virksomhedens nettoomsætning.

Andre driftsindtægter og -omkostninger

Andre driftsindtægter og omkostninger indeholder gevinst og tab ved salg af anlægsaktiver, løn- og gagerefusioner samt andre ikke direkte driftsafledte indtægter og udgifter.

Finansielle poster

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 mv.

Skat af årets resultat

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

Selskabet er omfattet af reglerne om tvungen sambeskatning 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.

Moderselskabet Niels R. Holding ApS er administrationsselskab og betaler dermed koncernens samlede selskabsskat til skattemyndighederne. Skyldig og tilgodehavende selskabsskat, som endnu ikke er afregnet med administrationsselskabet, indregnes i balancen som 'Skyldigt sambeskatningsbidrag' eller 'Tilgodehavende sambeskatningsbidrag'.

BALANCEN

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger. Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid. Der afskrives ikke på grunde. Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen samt omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til at blive taget i brug.

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

Bygninger, 50 år

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

Anvendt regnskabspraksis

7

Værdiforringelse af anlægsaktiver

Den regnskabsmæssige værdi af materielle anlægsaktiver vurderes årligt for indikationer på værdiforringelse ud over det, som udtrykkes ved afskrivning.

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

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominal værdi. Værdien reduceres med nedskrivning til imødegåelse af forventede tab.

Periodeafgrænsningsposter

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

Værdipapirer (omsætningsaktiver)

Børsnoterede aktier og obligationer måles til dagsværdien (børskurs) på balancedagen.

Udskudte skatteaktiver og -forpligtelser

Der indregnes udskudt skat af alle midlertidige forskelle mellem regnskabs- og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser. Der indregnes dog ikke udskudt skat af midlertidige forskelle vedrørende ikke-skattemæssigt afskrivningsberettiget goodwill samt andre poster, hvis disse - bortset fra ved virksomhedsovertagelser - er opstået på anskaffelsestidspunktet uden at have effekt på det regnskabsmæssige resultat eller den skattepligtige indkomst.

Udskudt skat måles på grundlag af de skatteregler og skattesatser, der med balancedagens lovgivning vil være gældende, når den udskudte skat forventes udløst som aktuel skat.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettigede skattemæssige 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.

Udskudte skatteaktiver præsenteres modregnet inden for samme juridiske skatteenhed.

Aktuelle skattetilgodehavender og -forpligtelser

Aktuelle skattetilgodehavender og -forpligtelser indregnes i balancen med det beløb, der kan beregnes på grundlag af årets forventede skattepligtige indkomst reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster.

Skattetilgodehavender og -forpligtelser præsenteres modregnet, i det omfang der er legal modregningsadgang, og posterne forventes afregnet netto eller samtidig.

Gældsforpligtelser

Øvrige gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, der i al væsentlighed svarer til nominel værdi.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter, opført som forpligtelser, udgøres af modtagne betalinger vedrørende indtægter i de efterfølgende regnskabsår.

Resultatopgørelse 1. juli - 30. juni

9

<u>Note</u>	2022/23 kr.	2021/22 kr.
Bruttofortjeneste	554.858	399.172
2 Personaleomkostninger	-572.950	-379.625
Af- og nedskrivninger	-200.163	-200.163
Andre driftsomkostninger	-842.000	0
Driftsresultat	-1.060.255	-180.616
Andre finansielle indtægter	53.612	75.800
Andre finansielle omkostninger	-490	-167.782
Resultat før skat	-1.007.133	-272.598
3 Skat af årets resultat	36.346	373.126
ÅRETS RESULTAT	-970.787	100.528
Forslag til resultatdisponering		
Overført resultat	-970.787	100.528
Anvendelse i alt	-970.787	100.528

Balance pr. 30. juni

10

AKTIVER

<u>Note</u>	2022/23 kr.	2021/22 kr.
Grunde og bygninger	7.400.513	7.600.676
Materielle anlægsaktiver i alt	7.400.513	7.600.676
ANLÆGSAKTIVER I ALT	7.400.513	7.600.676
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	74.536	0
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder	426.456	365.656
Selskabsskat	24.210	18.544
Tilgodehavende sambeskatningsbidrag	17	0
Udskudt skatteaktiv	229.606	193.277
Andre tilgodehavender	894.407	1.646.407
Periodeafgrænsningsposter	0	38.536
Tilgodehavender i alt	1.649.232	2.262.420
4 Værdipapirer	2.187.574	2.173.762
Likvide beholdninger	105.064	290.365
OMSÆTNINGSAKTIVER I ALT	3.941.870	4.726.547
AKTIVER I ALT	11.342.383	12.327.223

Balance pr. 30. juni

11

PASSIVER

<u>Note</u>	2022/23 kr.	2021/22 kr.
Selskabskapital	500.000	500.000
Overført resultat	10.582.111	11.552.898
EGENKAPITAL I ALT	<u>11.082.111</u>	<u>12.052.898</u>
Leverandører af varer og tjenesteydelser	32.192	43.450
Skyldigt sambeskatningsbidrag	0	22.711
Anden gæld	213.483	203.131
Periodeafgrænsningsposter	14.597	5.033
Kortfristet gæld i alt	<u>260.272</u>	<u>274.325</u>
GÆLD I ALT	<u>260.272</u>	<u>274.325</u>
PASSIVER I ALT	<u>11.342.383</u>	<u>12.327.223</u>

1 Selskabets væsentligste aktiviteter

5 Eventualposter

<u>Note</u>	<u>2022/23</u> kr.	<u>2021/22</u> kr.
1 Selskabets væsentligste aktiviteter		
Selskabets formål er at drive handel, håndværk og dermed beslægtet virksomhed.		
2 Personaleomkostninger		
Det samlede beløb til lønninger og gager mv. fordeles sig således:		
Gager og lønninger	570.213	372.937
Andre udgifter til social sikring	2.737	6.688
	<u>572.950</u>	<u>379.625</u>
Gennemsnitligt antal ansatte	<u>2</u>	<u>1</u>
3 Skat af årets resultat		
Årets aktuelle skat	-17	22.711
Årets regulering af udskudt skat	-36.329	-395.837
	<u>-36.346</u>	<u>-373.126</u>
4 Værdipapirer	Noterede	Unoterede
Dagsværdi primo	<u>2.173.762</u>	<u>0</u>
Årets dagsværdiregulering	<u>28.196</u>	<u>0</u>
Dagsværdi ultimo	<u>2.187.574</u>	<u>0</u>

5 Eventualposter**Sambeskatning**

N.R. AF 23.1.2003 A/S hæfter solidarisk for den samlede skat af sambeskatningsindkomst samt indeholdt udbytteskat og renter for alle de selskaber, der er omfattet af sambeskatningen, indtil de er betalt til SKAT. Eventuelle senere korrektioner til selskabsskatter og kildeskatter kan medføre, at selskabets hæftelse udgør et større beløb.

Det samlede beløb for skyldig selskabsskat fremgår af årsrapporten for Niels R. Holding ApS, der er administrationsselskab i forhold til sambeskatningen.

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.”

Annegrethe Winther Rasmussen

N.R. AF 23.1.2003 A/S CVR: 27271650

Bestyrelsesmedlem

Serienummer: dd62b0de-7c68-4ad9-baaa-0f78159c84a2

IP: 176.23.xxx.xxx

2023-11-14 09:28:40 UTC



Niels Frigast Rasmussen

Direktør

Serienummer: 98c225f5-04e9-469e-95b9-276c21a3c417

IP: 176.23.xxx.xxx

2023-11-14 09:37:43 UTC



Niels Frigast Rasmussen

Bestyrelsesmedlem

Serienummer: 98c225f5-04e9-469e-95b9-276c21a3c417

IP: 176.23.xxx.xxx

2023-11-14 09:37:43 UTC



Claes Lagerbon Jensen

Bestyrelsesmedlem

Serienummer: 915a65d1-1dbe-436d-b686-b86b6dc810ce

IP: 185.157.xxx.xxx

2023-11-15 09:26:48 UTC



Peter Frigast Rasmussen

Bestyrelsesmedlem

Serienummer: 097982b0-fcc8-4cd6-9e20-c17afec74bf0

IP: 5.186.xxx.xxx

2023-11-15 13:39:30 UTC



Mette Frigast Rasmussen

Bestyrelsesmedlem

Serienummer: d89d507f-c29e-4690-942a-6bd4054318c9

IP: 213.237.xxx.xxx

2023-11-17 09:11:45 UTC



Penneo dokumentnøgle: SWEW2-CGCAM-I4E2-J0451-H85UK-LOX05

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 tidsstempet 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**

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.”

Søren Nielsen

Statsautoriseret revisor

På vegne af: Addere Revision Statsautoriseret Revisi...

Serienummer: d2729fe9-0323-4a93-8c67-f79054b48004

IP: 80.63.xxx.xxx

2023-11-17 10:34:46 UTC



Niels Frigast Rasmussen

Dirigent

Serienummer: 98c225f5-04e9-469e-95b9-276c21a3c417

IP: 176.23.xxx.xxx

2023-11-18 08:37:37 UTC



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>**