

Erhvervsstyrelsen

A/S Havdrup Maskinforretning

***Salbjergvej 4
4622 Havdrup***

CVR-nr. 28113633

***ÅRSRAPPORT
for perioden
1. maj 2022 til 30. april 2023***

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling
den 24/10 2023

Jens Erik Hansen
dirigent

INDHOLDSFORTEGNELSE

Ledelsesberetning mv.	
Selskabsoplysninger	3
Påtegninger	
Ledelsespåtegning	4
Den uafhængige revisors revisionspåtegning.....	5
Ledelsesberetning mv.	
Hoved- og nøgletal	8
Ledelsesberetning.....	9
Årsregnskab 1. maj 2022 - 30. april 2023	
Anvendt regnskabspraksis.....	10
Resultatopgørelse	15
Balance.....	16
Egenkapitalopgørelse	18
Pengestrømsopgørelse.....	19
Noter.....	20

SELSKABSOPLYSNINGER

Selskabet	A/S Havdrup Maskinforretning Salbjergvej 4 4622 Havdrup
	Telefon: 46 18 55 44
	Hjemmeside: www.havdrup-maskinforretning.dk
	E-mail: jeh@havdrup-maskinforretning.dk
	CVR-nr.: 28 11 36 33
	Stiftet: 21. september 2004
	Kommune: Solrød
	Regnskabsår: 1. maj - 30. april
Bestyrelse	Gurli Lis Sonne Hansen Henriette Sonne Braun Jens Erik Hansen Jens-Henrik Hee Sonne Hansen
Direktion	Jens Erik Hansen
Pengeinstitut	Jyske Bank Fændediget 1 A 4600 Køge
Revisor	Buch & Nørgaard A/S Kleins Vej 7 4930 Maribo

LEDELSESPÅTEGNING

Bestyrelsen og direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for perioden 1. maj 2022 - 30. april 2023 for A/S Havdrup Maskinforretning.

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. april 2023 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for perioden 1. maj 2022 - 30. april 2023.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Havdrup, den 17/10 2023

Direktion

Jens Erik Hansen

Bestyrelse

Gurli Lis Sonne Hansen

Henriette Sonne Braun

Jens Erik Hansen

Jens-Henrik Hee Sonne Hansen

DEN UAFHÆNGIGE REVISORS REVISIONSPÅTEGNING

Til kapitalejerne i A/S Havdrup Maskinforretning

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for A/S Havdrup Maskinforretning for perioden 1. maj 2022 - 30. april 2023, der omfatter resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse, pengestrømsopgørelse og noter, herunder 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. april 2023 samt af resultatet af selskabets aktiviteter og pengestrømme for perioden 1. maj 2022 - 30. april 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 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 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

DEN UAFHÆNGIGE REVISORS REVISIONSPÅTEGNING

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 revisionshandling, 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.

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.

Maribo, den 19/10 2023

Buch & Nørgaard A/S

A/S Havdrup Maskinforretning

DEN UAFHÆNGIGE REVISORS REVISIONSPÅTEGNING

CVR-nr.: 71344517

Jan Buch
Registreret revisor
mne2445

HOVED- OG NØGLETAL

	2022/23	2021/22 kr. 1000
HOVEDTAL		
Resultat af primær drift	1.685.966	1.874
Resultat af finansielle poster	-59.295	-368
Årets resultat	1.380.579	1.426
Balancesum	40.956.947	46.218
Egenkapital	23.329.556	25.485
PENGESTRØMME		
- fra driftsaktivitet.....	1.522.588	-20.673
- fra investeringsaktivitet.....	-591.222	-633
heraf investering i materielle anlægsaktiver.....	-1.147.222	-832
- fra finansieringsaktivitet	-744.008	0
 Antal personer beskæftiget.....	 36	 38
NØGLETAL i %		
Afkastningsgrad	4,1	4,1
Soliditetsgrad.....	57,0	55,1
Forrentning af egenkapital.....	5,7	11,2

LEDELSESBERETNING

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets væsentligste aktiviteter har i lighed med tidligere år bestået af at drive maskinhandel og hermed beslægtet virksomhed.

Udviklingen i selskabets aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabet har fortsat sine normale driftsaktiviteter. Der har ikke været enkeltstående begivenheder i regnskabsåret, som er af så væsentlig karakter, at det kræver omtale i ledelsesberetningen.

Årets udvikling og resultat anses for tilfredsstillende.

Betydningsfulde hændelser indtruffet efter statusdag

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet begivenheder, som væsentligt vil kunne påvirke selskabets finansielle stilling.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

GENERELT

Årsregnskabet for A/S Havdrup Maskinforretning for 2022/23 er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for mellemstore klasse C selskaber.

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år og aflægges i danske kroner.

Fejl tidligere år

Mellemregninger med koncernselskaberne har ikke været optaget i regnskabet primo med korrekt beløb, hvilket har medført at årets overførte resultat i år er korrigeret med 2.792.093 kr., som er reguleret over egenkapitalen.

Årets resultat for indeværende år er ikke påvirket af korrektionen.

Generelt om indregning og måling

Årsregnskabet er udarbejdet med udgangspunkt i det historiske kostprisprincip.

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 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.

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.

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

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

RESULTATOPGØRELSEN

Generelt

Med henvisning til årsregnskabslovens § 32 er visse indtægter og omkostninger sammendraget i regnskabsposten bruttofortjeneste.

Bruttofortjeneste

Bruttofortjenesten består af sammentrækning af regnskabsposterne nettoomsætning, ændring i lagre af færdigvarer, varer under fremstilling og handelsvarer, andre driftsindtægter, omkostninger til råvarer og hjælpematerialer samt andre eksterne omkostninger.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Nettoomsætning

Nettoomsætningen ved salg af handelsvarer og færdigvarer indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang. Nettoomsætningen indregnes ekskl. moms og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer

Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer omfatter varekøb med fradrag af rabatter samt årets forskydning i varebeholdningerne.

Andre eksterne omkostninger

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

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter lønninger og øvrige lønrelaterede omkostninger, herunder sygedagpenge til virksomhedens ansatte med fradrag af lønrefusioner fra det offentlige.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, finansielle omkostninger ved finansiell leasing, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, amortisering af realkreditlån samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen mv. Udbytte fra andre kapitalandele indtægtsføres i det regnskabsår, hvor udbyttet deklarerer.

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 sambeskattet med danske koncernforbundne virksomheder. Udenlandske tilknyttede virksomheder er ikke omfattet af sambeskatningen.

Skat

Skatteeffekten af sambeskatningen fordeles på såvel overskud som underskud i selskaberne i forhold til deres skattepligtige indkomster.

BALANCEN

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles ved første indregning til kostpris og efterfølgende til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget opgøres under hensyntagen til aktivets restværdi efter afsluttet brugstid og reduceres med eventuelle nedskrivninger. Afskrivningsperioden og restværdien fastsættes på anskaffelsestidspunktet. Overstiger restværdien aktivets regnskabsmæssige værdi, ophører afskrivning.

Ved ændring i afskrivningsperioden eller restværdien indregnes virkningen for afskrivninger fremadrettet som en ændring i regnskabsmæssigt skøn.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen samt omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til at blive taget i brug. For egenfremstillede aktiver omfatter kostprisen omkostninger til materialer, komponenter, underleverandører, direkte lønforbrug samt indirekte produktionsomkostninger.

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

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

	<u>Brugstid</u>	<u>Restværdi</u>
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	5 år	0 %

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

Finansielle anlægsaktiver

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder, associerede virksomheder og kapitalinteresser

Kapitalandele i kapitalinteresser indregnes i balancen til den forholdsmæssige andel af virksomhedernes regnskabsmæssige indre værdi opgjort efter moderselskabets regnskabspraksis med fradrag eller tillæg af urealiserede koncerninterne avancer og tab og med tillæg eller fradrag af resterende værdi af positiv eller negativ goodwill opgjort efter overtagelsesmetoden. Virksomheden har valgt at anse indre værdis metode som målemetode.

Kapitalinteresser med negativ regnskabsmæssig indre værdi indregnes til kr. 0, og et eventuelt tilgodehavende hos disse virksomheder nedskrives med moderselskabets andel af den negative indre værdi i det omfang, det vurderes som uerholdeligt.

Såfremt den regnskabsmæssige negative indre værdi overstiger tilgodehavender, indregnes det resterende beløb under hensatte forpligtelser i det omfang, moderselskabet har en retlig eller faktisk forpligtelse til at dække kapitalinteressens underbalance.

Nettoopskrivning af kapitalandele i kapitalinteresser vises som reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode i egenkapitalen i det omfang, den regnskabsmæssige værdi overstiger kostprisen.

Varebeholdninger

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

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

Tilgodehavender

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

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Nedskrivninger til tab opgøres på grundlag af en individuel vurdering af de enkelte tilgodehavender.

Igangværende arbejder for fremmed regning

Igangværende arbejder for fremmed regning måles til salgsværdien af det udførte arbejde. Salgsværdien måles på baggrund af færdiggørelsesgraden på balancedagen og de samlede forventede indtægter på det enkelte igangværende arbejde.

Når salgsværdien ikke kan opgøres pålideligt, måles salgsværdien til de medgåede omkostninger eller nettorealisationsværdien, såfremt denne er lavere.

Det enkelte igangværende arbejde indregnes i balancen under tilgodehavender eller gældsforpligtelser afhængig af nettoværdien af salgssummen med fradrag af acontofaktureringer.

Forudbetalinger fra kunder indregnes under forpligtelser.

Omkostninger i forbindelse med salgsarbejde og opnåelse af kontrakter indregnes i resultatopgørelsen i takt med, at de afholdes.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter indestående i pengeinstitutter på bankkonti samt kontante beholdninger.

Egenkapital

Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode

Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode omfatter nettoopskrivning af kapitalandele i tilknyttede- og associerede virksomheder samt kapitalinteresser i forhold til kostpris.

Reserven kan elimineres ved underskud, realisation af kapitalandele eller ændring i regnskabsmæssige skøn.

Reserven kan ikke indregnes med et negativt beløb.

Udbytte

Forslag til udbytte for regnskabsåret indregnes som en særskilt post under egenkapitalen. Forslag til udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på generalforsamlingen.

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.

Skyldige og tilgodehavende sambeskatningsbidrag indregnes i balancen som et "Tilgodehavende sambeskatningsbidrag" eller "Skyldigt sambeskatningsbidrag."

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser. I de tilfælde, f.eks. vedrørende aktier, hvor opgørelse af skatteværdien kan foretages efter alternative beskatningsregler, måles udskudt skat på

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

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.

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. Ændring i udskudt skat som følge af ændringer i skattesatser indregnes i resultatopgørelsen.

Gældsforpligtelser

Finansielle gældsforpligtelser indregnes ved lånoptagelse til det modtagne provenu med fradrag af afholdte transaktionsomkostninger. I efterfølgende perioder måles de finansielle forpligtelser til amortiseret kostpris svarende til den kapitaliserede værdi ved anvendelse af den effektive rente, således at forskellen mellem provenuet og den nominelle værdi indregnes i resultatopgørelsen over låneperioden.

Andre gældsforpligtelser, som omfatter gæld til leverandører, tilknyttede og associerede virksomheder, kapitalinteresser samt anden gæld, måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominal værdi.

RESULTATOPGØRELSE
1. MAJ 2022 - 30. APRIL 2023

	2022/23	2021/22 kr. 1000
BRUTTOFORTJENESTE	24.192.593	23.834
1 Personaleomkostninger	-21.790.890	-21.155
2 Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver.....	-715.737	-805
DRIFTSRESULTAT	1.685.966	1.874
3 Resultat af kapitalandele i kapitalinteresser	183.423	0
Andre finansielle indtægter	72.143	103
Andre finansielle omkostninger	-314.861	-471
RESULTAT FØR SKAT	1.626.671	1.506
Skat af årets resultat	-246.092	-80
ÅRETS RESULTAT	1.380.579	1.426

BALANCE PR. 30. APRIL 2023
AKTIVER

	2023	2022 kr. 1000
4 Andre anlæg, driftsmateriel og inventar.....	1.633.006	1.701
Materielle anlægsaktiver	1.633.006	1.701
5 Kapitalandele i kapitalinteresser	1.140.580	957
Finansielle anlægsaktiver	1.140.580	957
ANLÆGSAKTIVER	2.773.586	2.658
Varebeholdning	22.301.657	30.795
Varebeholdninger	22.301.657	30.795
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	14.771.832	8.259
Igangværende arbejder for fremmed regning.....	424.800	425
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder	0	3.099
Tilgodehavende sambeskatningsbidrag.....	0	470
Andre tilgodehavender	0	204
Periodeafgrænsningsposter.....	387.900	198
Tilgodehavender	15.584.532	12.655
Likvide beholdninger	297.172	110
OMSÆTNINGSAKTIVER	38.183.361	43.560
AKTIVER	40.956.947	46.218

BALANCE PR. 30. APRIL 2023
PASSIVER

	2023	2022 kr. 1000
Virksomhedskapital.....	500.000	500
Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode.....	183.423	0
Overført resultat	22.646.133	24.785
Forslag til udbytte for regnskabsåret.....	0	200
6 EGENKAPITAL	23.329.556	25.485
Kreditinstitutter	0	2.423
Leverandører af varer og tjenesteydelser	9.029.387	11.809
Selskabsskat	246.092	0
Anden gæld	2.851.912	1.001
Gæld til virksomhedsdeltagere og ledelse.....	5.500.000	5.500
Kortfristede gældsforpligtelser	17.627.391	20.733
GÆLDSFORPLIGTELSE	17.627.391	20.733
PASSIVER	40.956.947	46.218
7 Kontraktlige forpligtelser og eventualposter mv.		
8 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		
9 Nærtstående parter		

EGENKAPITALOPGØRELSE

	2023	2022 kr. 1000
Virksomhedskapital primo	500.000	500
Virksomhedskapital ultimo	500.000	500
Årets bevægelse, resultatdisponering	183.423	0
Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode ultimo	183.423	0
Overført resultat, primo	24.785.078	23.559
Årets resultat	-1.594.937	1.426
Foreslået udbytte	-544.008	-200
Overført resultat ultimo.....	22.646.133	24.785
Forslag til udbytte for regnskabsåret primo	200.000	0
Foreslået udbytte	0	200
Ekstraordinært udbytte	544.008	0
Udloddet udbytte	-200.000	0
Udloddet ekstraordinært udbytte	-544.008	0
Forslag til udbytte for regnskabsåret ultimo	0	200
EGENKAPITAL	23.329.556	25.485
Forslag til resultatdisponering	1.380.579	1.426

PENGESTRØMSOPGØRELSE

	2022/23	2021/22 kr. 1000
Årets resultat	1.380.579	1.426
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver.....	715.737	805
Andre reguleringer	249.219	181
Ændring af driftskapital	-580.229	-22.717
Pengestrømme fra drift før renter	1.765.306	-20.305
Renteindbetalinger og lignende.....	72.143	103
Renteudbetalinger.....	-314.861	-471
Pengestrømme fra driftsaktivitet	1.522.588	-20.673
Køb af materielle anlægsaktiver.....	-1.147.222	-832
Salg af materielle anlægsaktiver.....	556.000	267
Køb af virksomheder.....	0	-68
Pengestrømme fra investeringsaktivitet	-591.222	-633
Udbetalt udbytte	-744.008	0
Pengestrømme fra finansieringsaktivitet	-744.008	0
Ændring i likvider	187.358	-21.306
Likvide midler, primo	109.812	0
Likvide midler, ultimo	297.170	-21.306

NOTER

	2022/23	2021/22 kr. 1000
1 Personaleomkostninger		
Antal personer beskæftiget.....	36	38
Lønninger	19.385.497	18.643
Pensioner	2.058.987	2.158
Andre omkostninger til social sikring	346.406	354
Personaleomkostninger i alt	21.790.890	21.155
Bestyrelse, honorar.....	400.000	0
	400.000	0
Vederlag til selskabets ledelse udgør samlet kr. 2.237.023.		
2 Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar.....	715.737	805
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver i alt	715.737	805
3 Resultat af kapitalandele i kapitalinteresser		
Resultatandele fra kapitalinteresser efter skat	183.423	0
Resultat af kapitalandele i kapitalinteresser i alt	183.423	0

NOTER

		Andre anlæg, driftsmateriel og inventar
4 Materielle anlægsaktiver		
Kostpris, primo.....		6.216.148
Tilgang i årets løb.....		1.147.222
Afgang i årets løb.....		-906.089
		<hr/>
Kostpris 30. april 2023		6.457.281
		<hr/>
Af-/nedskrivninger, primo.....		-4.670.993
Af-/nedskrivninger på afhændede aktiver		562.452
Årets af-/nedskrivninger.....		-715.734
		<hr/>
Af-/nedskrivninger 30. april 2023		-4.824.275
		<hr/>
Materielle anlægsaktiver i alt.....		1.633.006
		<hr/> <hr/>
	2023	2022 kr. 1000
5 Kapitalandele i kapitalinteresser		
Kostpris, primo.....	957.157	889
Tilgang i årets løb.....	0	68
	<hr/>	<hr/>
Kostpris 30. april 2023	957.157	957
	<hr/>	<hr/>
Årets resultatandele	183.423	0
	<hr/>	<hr/>
Op- og nedskrivninger 30. april 2023	183.423	0
	<hr/>	<hr/>
Regnskabsmæssig værdi 30. april 2023	1.140.580	957
	<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>

NOTER

	Primo	Overførsel	Udbetalt udbytte	Forslag til resultatdisponering	Ultimo
6 Egenkapital					
Virksomhedskapital	500.000	0	0	0	500.000
Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode.....	0	0	0	183.423	183.423
Overført resultat.....	24.785.078	-2.792.093	0	653.148	22.646.133
Forslag til udbytte for regnskabsåret	200.000	0	-744.008	544.008	0
	<u>25.485.078</u>	<u>-2.792.093</u>	<u>-744.008</u>	<u>1.380.579</u>	<u>23.329.556</u>

7 Kontraktlige forpligtelser og eventualposter mv.

Selskabet er sambeskattet med øvrige danske selskaber i koncernen. Som helejet dattervirksomhed hæfter selskabet ubegrænset og solidarisk med de øvrige selskaber i sambeskatningen for danske selskabsskatter og kildeskatter på udbytte, renter og royalties indenfor sambeskatningskredsen.

Der henvises til administrationsselskabet Ringsted Maskinforretning ApS for oplysninger om den samlede skatteforpligtelse.

8 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Til sikkerhed for engagement med pengeinstitut er tinglyst virksomhedspant kr. 7.500.000. Bogført værdi af pantsatte aktiver udgør kr. 38.706.495.

Betalingsgaranti kr. 5.963.360 er stillet af pengeinstitut.

Tilknyttede virksomheder:

Selskabet har afgivet selvskyldnerkaution overfor Havdrup Maskinudlejning ApS, Havdrup Ejendomsselskab A/S, Ringsted Maskinforretning ApS samt Imate ApS.
(Endvidere overfor HSB ejendomme ApS som dog er likvideret solvent den 26.10.2022)

NOTER

2023 2022
kr. 1000

9 Nærtstående parter

Selskabets nærtstående parter omfatter følgende:

Direktør Jens Erik Hansen, Svenstrupvang 13, 4622 Havdrup
Havdrup Maskinudlejning ApS, Salbjergvej 4, 4622 Havdrup
Havdrup Ejendomsselskab A/S, Salbjergvej 4, 4622 Havdrup
Imate ApS, Salbjergvej 4, 4622 Havdrup
Ringsted Maskinforretning ApS, Salbjergvej 4, 4622 Havdrup

Bestemmende indflydelse:

Ringsted Maskinforretning ApS, Salbjergvej 4, 4622 Havdrup ejer 100% af aktierne og har bestemmende indflydelse i selskabet.

Koncernregnskabet for koncernen udarbejdes af Ringsted Maskinforretning ApS.

Der oplyses ikke om transaktioner med nærtstående parter, da alle transaktioner er gennemført på normale markedsvilkår.

Vederlag til ledelsen fremgår af noten for personaleomkostninger.

Jens Erik Hansen

Navnet returneret af dansk MitID var:

Jens Erik Hansen

Direktør

ID: 6651e040-2072-471e-aa8b-19eb79257e63

Tidspunkt for underskrift: 27-10-2023 kl.: 13:05:45

Underskrevet med MitID



Jens Erik Hansen

Navnet returneret af dansk MitID var:

Jens Erik Hansen

Bestyrelsesmedlem

ID: 6651e040-2072-471e-aa8b-19eb79257e63

Tidspunkt for underskrift: 27-10-2023 kl.: 13:05:45

Underskrevet med MitID



Jens Erik Hansen

Navnet returneret af dansk MitID var:

Jens Erik Hansen

Dirigent

ID: 6651e040-2072-471e-aa8b-19eb79257e63

Tidspunkt for underskrift: 27-10-2023 kl.: 13:05:45

Underskrevet med MitID



Henriette Sonne Braun

Navnet returneret af dansk MitID var:

Henriette Sonne Braun

Bestyrelsesmedlem

ID: ec47667d-c8ee-4c3f-ade4-bf9e88d7bb98

Tidspunkt for underskrift: 27-10-2023 kl.: 14:17:41

Underskrevet med MitID



Gurli Lis Sonne Hansen

Navnet returneret af dansk MitID var:

Gurli Lis Sonne Hansen

Bestyrelsesmedlem

ID: db98fc86-f597-41ab-bef4-eeee8f5a3383

Tidspunkt for underskrift: 27-10-2023 kl.: 13:05:28

Underskrevet med MitID



Jens-Henrik Hee Sonne Hansen

Navnet returneret af dansk MitID var:

Jens-Henrik Hee Sonne Hansen

Bestyrelsesmedlem

ID: 530c0e5c-a25f-43c4-911f-93115ebe83e2

Tidspunkt for underskrift: 27-10-2023 kl.: 12:38:38

Underskrevet med MitID



Jan Buch

Navnet returneret af dansk NemID var:

Jan Buch

Revisor

ID: 1061282182691

Tidspunkt for underskrift: 29-10-2023 kl.: 09:11:45

Underskrevet med NemID

NEM ID