


Vodstrup Holding ApS
Viebjergvej 2
3310 Ølsted
CVR-nr. 29 39 30 36

Årsrapport for 2022/23
(18. regnskabsår)

Årsrapporten er fremlagt og godkendt
på selskabets ordinære generalforsam-
ling den 12/1-24



Per Vodstrup
dirigent

Indholdsfortegnelse

| | Side |
|--|-------------|
| Påtegninger | |
| Ledelsespåtegning | 1 |
| Den uafhængige revisors revisionspåtegning | 2 |
| | |
| Ledelsesberetning | |
| Selskabsoplysninger | 5 |
| Ledelsesberetning | 6 |
| | |
| Årsregnskab | |
| Anvendt regnskabspraksis | 7 |
| Resultatopgørelse 1. oktober - 30. september | 11 |
| Balance 30. september | 12 |
| Egenkapitalopgørelse | 14 |
| Noter | 15 |

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. oktober 2022 - 30. september 2023 for Vodstrup Holding 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. 30. september 2023 og resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. oktober 2022 - 30. september 2023.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Ølsted, den 4. december 2023

Direktion



Per Vodstrup

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

Til kapitalejeren i Vodstrup Holding ApS

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for Vodstrup Holding ApS for regnskabsåret 1. oktober 2022 - 30. september 2023, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse og noter. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Det er vor opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. september 2023 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. oktober 2022 - 30. september 2023 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Grundlag for konklusion

Vi har udført vor revision i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark. Vort 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's Code) og de yderligere etiske krav, der er gældende i Danmark, ligesom vi har opfyldt vore øvrige etiske forpligtelser i henhold til disse krav og IESBA Code. Det er vor opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vor 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

Vort 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 vor 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 vor revisionspåtegning gøre opmærksom på oplysninger herom i årsregnskabet eller, hvis sådanne oplysninger ikke er tilstrækkelige, modificere vor konklusion. Vor konklusioner er baseret på det revisionsbevis, der er opnået frem til datoen for vor 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.

Vor konklusion om årsregnskabet omfatter ikke ledelsesberetningen, og vi udtrykker ingen form for konklusion med sikkerhed om ledelsesberetningen.

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

I tilknytning til vor revision af årsregnskabet er det vort ansvar at læse ledelsesberetningen og i den forbindelse overveje, om ledelsesberetningen er væsentligt inkonsistent med årsregnskabet eller vor viden opnået ved revisionen eller på anden måde synes at indeholde væsentlig fejlinformation.

Vort ansvar er derudover at overveje, om ledelsesberetningen indeholder krævede oplysninger i henhold til årsregnskabsloven.


Baseret på det udførte arbejde er det vor opfattelse, at ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet og er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens krav. Vi har ikke fundet væsentlig fejlinformation i ledelsesberetningen.

Roskilde, den 4. december 2023

Trekroner Revision A/S

Godkendte Revisorer

CVR-nr. 28 99 13 55



John Cubbin

Registreret revisor

MNE-nr. mne3105

Selskabsoplysninger

| | |
|----------------------|--|
| Selskabet | Vodstrup Holding ApS Viebjergvej 2 3310 Ølsted CVR-nr.: 29 39 30 36 Regnskabsperiode: 1. oktober 2022 - 30. september 2023 Stiftet: 1. januar 2006 Hjemsted: Halsnæs |
| Direktion | Per Vodstrup |
| Datterselskab | De Blå Låsesmede ApS Månelysvej 1 3310 Ølsted |
| Revision | Trekroner Revision A/S Godkendte Revisorer Universitetsparken 2 4000 Roskilde |
| Pengeinstitut | Nykredit Erhverv Københavnsvej 45-47 4000 Roskilde |

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets hovedaktivitet har i lighed med tidligere år bestået af holdingvirksomhed.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultatopgørelse for 2022/23 udviser et overskud på kr. 1.992.981, og selskabets balance pr. 30. september 2023 udviser en egenkapital på kr. 10.334.985.

Årets resultat anses som tilfredsstillende.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Vodstrup Holding ApS for 2022/23 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B med tilvalg af regler fra regnskabsklasse C.

Årsrapporten for 2022/23 er aflagt i kr.

Selskabet har i henhold til årsregnskabslovens §110, stk. 1 undladt at udarbejde koncernregnskab.

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 og varer under fremstilling samt andre driftsindtægter med fradrag af omkostninger til råvarer og hjælpematerialer og andre eksterne omkostninger.

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.

Anvendt regnskabspraksis

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

Andre eksterne omkostninger

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

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, finansielle omkostninger, amortisering af realkreditlån samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen mv.

Indtægter af kapitalandele i dattervirksomheder og kapitalinteresser

I virksomhedens resultatopgørelse indregnes den forholdsmæssige andel af de enkelte dattervirksomheders resultat efter skat efter fuld eliminering af intern avance/tab.

I virksomhedens resultatopgørelse indregnes den forholdsmæssige andel af de associerede virksomheders resultat efter skat efter eliminering af forholdsmæssig andel af intern avance/tab.

Skat af årets resultat

Virksomheden er omfattet af de danske regler om tvungen sambeskatning.

Virksomheden er administrationsselskab for sambeskatningen og afregner som følge heraf alle betalinger af selskabsskat med skattemyndighederne.

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 måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Anvendt regnskabspraksis

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

| | Brugstid | Restværdi |
|------------------|-----------------|------------------|
| Øvrige bygninger | 40 år | 2.310.000 |

Aktiver med en kostpris på under kr. 32.000 omkostningsføres i anskaffelsesåret.

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

Kapitalandele i dattervirksomheder, associerede virksomheder og kapitalinteresser

Kapitalandele i dattervirksomheder, associerede virksomheder og kapitalinteresser måles til den forholdsmæssige andel af virksomhedernes indre værdi opgjort efter koncernens regnskabspraksis med fradrag eller tillæg af urealiserede koncerninterne avancer og tab og med tillæg af resterende merværdier og positiv goodwill opgjort efter overtagelsesmetoden. Negativ goodwill indregnes i resultatopgørelsen ved købet af kapitalandelen. Vedrører den negative goodwill overtagne eventualforpligtelser, indtægtsføres negativ goodwill først, når eventualforpligtelserne er afviklet eller bortfaldet.

Kapitalandele i dattervirksomheder, associerede virksomheder og kapitalinteresser med regnskabsmæssig negativ indre værdi måles til kr. 0, og et eventuelt tilgodehavende hos disse virksomheder nedskrives, i det omfang tilgodehavendet er uerholdeligt. I det omfang modervirksomheden har en retlig eller faktisk forpligtelse til at dække en underbalance, der overstiger tilgodehavendet, indregnes det resterende beløb under hensatte forpligtelser.

Nettopskrivning af kapitalandele i dattervirksomheder, associerede virksomheder og kapitalinteresser bindes som reserve for nettopskrivning efter den indre værdis metode under egenkapitalen, i det omfang den regnskabsmæssige værdi overstiger kostprisen. Udbytter fra dattervirksomheder, der forventes vedtaget inden godkendelsen af årsrapporten for Vodstrup Holding ApS, bindes ikke på opskrivningsreserven.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris.

Anvendt regnskabspraksis

Der foretages nedskrivning til imødegåelse af tab, hvor der vurderes at være indtruffet en objektiv indikation på, at et tilgodehavende eller en portefølje af tilgodehavender er værdiforringet. Hvis der foreligger en objektiv indikation på, at et individuelt tilgodehavende er værdiforringet, foretages nedskrivning på individuelt niveau.

Likvide beholdninger

Likvider omfatter likvide beholdninger som uden hindring kan omsættes til likvide beholdninger, og hvorpå der kun er ubetydelig risiko for værdiændringer.

Egenkapital

Udbytte

Foreslået udbytte vises som en særskilt post under egenkapitalen. 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.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode 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 netrealisationsværdi.

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 bortset fra poster, der føres direkte på egenkapitalen.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettiget skattemæssigt under-skud, 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 nettorealizationsværdi.

Gældsforpligtelser

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

Resultatopgørelse 1. oktober - 30. september

| | <u>Note</u> | <u>2022/23</u> kr. | <u>2021/22</u> kr. |
|---|-------------|-------------------------|-----------------------|
| Bruttofortjeneste | | 254.178 | 118.064 |
| Af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver | 2 | <u>-113.465</u> | <u>-113.465</u> |
| Resultat før finansielle poster | | 140.713 | 4.599 |
| Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder | | 1.410.899 | 131.140 |
| Finansielle indtægter | 3 | 583.424 | 77.291 |
| Finansielle omkostninger | 4 | <u>-114.252</u> | <u>-84.712</u> |
| Resultat før skat | | 2.020.784 | 128.318 |
| Skat af årets resultat | 5 | <u>-27.803</u> | <u>-258</u> |
| Årets resultat | | <u>1.992.981</u> | <u>128.060</u> |
| | | | |
| Foreslået udbytte | | 122.000 | 110.000 |
| Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode | | 1.410.899 | 131.140 |
| Overført resultat | | <u>460.082</u> | <u>-113.080</u> |
| | | <u>1.992.981</u> | <u>128.060</u> |

Balance 30. september

| | <u>Note</u> | <u>2022/23</u> kr. | <u>2021/22</u> kr. |
|--|-------------|--------------------------|--------------------------|
| Aktiver | | | |
| Grunde og bygninger | 6 | <u>6.824.964</u> | <u>6.815.716</u> |
| Materielle anlægsaktiver | | <u>6.824.964</u> | <u>6.815.716</u> |
| Kapitalandele i tilknyttede virksomheder | 7 | 4.160.791 | 2.749.892 |
| Kapitalandele i kapitalinteresser | 8 | <u>0</u> | <u>15.000</u> |
| Finansielle anlægsaktiver | | <u>4.160.791</u> | <u>2.764.892</u> |
| Anlægsaktiver i alt | | <u>10.985.755</u> | <u>9.580.608</u> |
| Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder | | 978.612 | 998.420 |
| Tilgodehavender hos kapitalinteresser | | 0 | 848.758 |
| Andre tilgodehavender | | 104.550 | 197.577 |
| Selskabsskat | | 0 | 38.202 |
| Tilgodehavende sambeskatningsbidrag | | <u>391.776</u> | <u>12.496</u> |
| Tilgodehavender | | <u>1.474.938</u> | <u>2.095.453</u> |
| Likvide beholdninger | | <u>1.493.236</u> | <u>189.762</u> |
| Omsætningsaktiver i alt | | <u>2.968.174</u> | <u>2.285.215</u> |
| Aktiver i alt | | <u>13.953.929</u> | <u>11.865.823</u> |

Balance 30. september

| | <u>Note</u> | <u>2022/23</u> kr. | <u>2021/22</u> kr. |
|--|-------------|--------------------------|--------------------------|
| Passiver | | | |
| Virksomhedskapital | | 125.000 | 125.000 |
| Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode | | 3.425.791 | 2.014.892 |
| Overført resultat | | 6.662.194 | 6.202.112 |
| Foreslået udbytte for regnskabsåret | | 122.000 | 110.000 |
| Egenkapital | | <u>10.334.985</u> | <u>8.452.004</u> |
| Hensættelse til udskudt skat | 9 | <u>22.458</u> | <u>30.933</u> |
| Hensatte forpligtelser i alt | | <u>22.458</u> | <u>30.933</u> |
| Banker og kreditforeninger | | <u>1.587.343</u> | <u>1.849.703</u> |
| Langfristede gældsforpligtelser | 10 | <u>1.587.343</u> | <u>1.849.703</u> |
| Kortfristet del af langfristede gældsforpligtelser | 10 | 292.000 | 322.000 |
| Selskabsskat | | 286.284 | 0 |
| Anden gæld | | <u>1.430.859</u> | <u>1.211.183</u> |
| Kortfristede gældsforpligtelser | | <u>2.009.143</u> | <u>1.533.183</u> |
| Gældsforpligtelser i alt | | <u>3.596.486</u> | <u>3.382.886</u> |
| Passiver i alt | | <u>13.953.929</u> | <u>11.865.823</u> |

Egenkapitalopgørelse

| | Virk- somheds- kapital | Reserve for nettoopskriv- ning efter den indre værdis meto- de | Overført resultat | Foreslået ud- bytte for regnskabs- året | I alt |
|---------------------------------------|------------------------------|---|----------------------|--|-------------------|
| Egenkapital 1. oktober 2022 | 125.000 | 2.014.892 | 6.202.112 | 110.000 | 8.452.004 |
| Betalt ordinært udbytte | 0 | 0 | 0 | -110.000 | -110.000 |
| Årets resultat | 0 | 1.410.899 | 460.082 | 122.000 | 1.992.981 |
| Egenkapital 30. september 2023 | 125.000 | 3.425.791 | 6.662.194 | 122.000 | 10.334.985 |

Noter

| | <u>2022/23</u> kr. | <u>2021/22</u> kr. |
|--|-----------------------|-----------------------|
| 1 Personaleomkostninger | | |
| Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere | <u>0</u> | <u>0</u> |
| 2 Af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver | | |
| Afskrivninger materielle anlægsaktiver | <u>113.465</u> | <u>113.465</u> |
| | <u>113.465</u> | <u>113.465</u> |
| 3 Finansielle indtægter | | |
| Renteindtægter fra tilknyttede virksomheder | 38.909 | 40.271 |
| Andre finansielle indtægter | <u>544.515</u> | <u>37.020</u> |
| | <u>583.424</u> | <u>77.291</u> |
| 4 Finansielle omkostninger | | |
| Andre finansielle omkostninger | <u>114.252</u> | <u>84.712</u> |
| | <u>114.252</u> | <u>84.712</u> |
| 5 Skat af årets resultat | | |
| Årets aktuelle skat | 36.278 | 8.476 |
| Årets udskudte skat | <u>-8.475</u> | <u>-8.218</u> |
| | <u>27.803</u> | <u>258</u> |

Noter

6 Materielle anlægsaktiver

| | <u>Grunde og bygninger</u> |
|---|--------------------------------|
| Kostpris 1. oktober 2022 | 7.566.401 |
| Tilgang i årets løb | <u>122.713</u> |
| Kostpris 30. september 2023 | <u>7.689.114</u> |
| Opskrivninger 1. oktober 2022 | <u>0</u> |
| Opskrivninger 30. september 2023 | <u>0</u> |
| Af- og nedskrivninger 1. oktober 2022 | 750.685 |
| Årets afskrivninger | <u>113.465</u> |
| Af- og nedskrivninger 30. september 2023 | <u>864.150</u> |
| Regnskabsmæssig værdi 30. september 2023 | <u><u>6.824.964</u></u> |

| | <u>2022/23</u> | <u>2021/22</u> |
|---|--------------------------------|--------------------------------|
| | kr. | kr. |
| 7 Kapitalandele i tilknyttede virksomheder | | |
| Kostpris 1. oktober 2022 | <u>735.000</u> | <u>735.000</u> |
| Kostpris 30. september 2023 | <u>735.000</u> | <u>735.000</u> |
| Værdireguleringer 1. oktober 2022 | 2.014.892 | 1.883.752 |
| Årets resultat | <u>1.410.899</u> | <u>131.140</u> |
| Værdireguleringer 30. september 2023 | <u>3.425.791</u> | <u>2.014.892</u> |
| Regnskabsmæssig værdi 30. september 2023 | <u><u>4.160.791</u></u> | <u><u>2.749.892</u></u> |

Noter

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder specificerer sig således:

| Navn | Hjemsted | Ejerandel | Egenkapital | Årets resultat |
|----------------------|----------|-----------|-------------|----------------|
| De Blå Låsesmede ApS | Halsnæs | 100% | 4.160.791 | 1.410.899 |

8 Kapitalandele i kapitalinteresser

| | 2022/23 kr. | 2021/22 kr. |
|---|----------------|----------------|
| Kostpris 1. oktober 2022 | 15.000 | 15.000 |
| Afgang i årets løb | -15.000 | 0 |
| Kostpris 30. september 2023 | 0 | 15.000 |
| Værdireguleringer 1. oktober 2022 | 0 | 0 |
| Værdireguleringer 30. september 2023 | 0 | 0 |
| Regnskabsmæssig værdi 30. september 2023 | 0 | 15.000 |

9 Hensættelse til udskudt skat

| | | |
|--|---------------|---------------|
| Hensættelse til udskudt skat 1. oktober 2022 | 30.933 | 39.409 |
| Udskudt skat indregnet i resultatopgørelsen | -8.475 | -8.476 |
| Hensættelse til udskudt skat 30. september 2023 | 22.458 | 30.933 |

10 Langfristede gældsforpligtelser

| | Gæld 1. oktober 2022 | Gæld 30. september 2023 | Afdrag næste år | Restgæld efter 5 år |
|----------------------------|----------------------------|-------------------------------|--------------------|------------------------|
| Banker og kreditforeninger | 2.171.703 | 1.879.343 | 292.000 | 420.000 |
| | 2.171.703 | 1.879.343 | 292.000 | 420.000 |

Noter

11 Eventualforpligtelser

Selskabet er som administrationsselskab sambeskattet med øvrige danske tilknyttede virksomheder, og hæfter solidarisk med øvrige sambeskattede selskaber for betaling af selskabsskat samt for kildeskat på udbytter og renter inden for sambeskatningskredsen.

12 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Til sikkerhed for gæld til realkreditinstitutter, t.kr. 404, er der givet pant i grunde og bygninger, hvis regnskabsmæssige værdi pr. 30. september 2023 udgør t.kr. 1.871.

Selskabet har udstedt ejerpantebreve for i alt t.kr. 2.650 i grunde og bygninger til sikkerhed for bankgæld.