

**Bil-Centrum Schou-Jensen A/S**  
Nr. Lindvej 1, 7400 Herning

**CVR-nr. 29 62 75 33**

**Årsrapport**

**2023/24**

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 25. oktober 2024.

---

Lars Schou-Jensen  
Dirigent

## Indholdsfortegnelse

---

	<u>Side</u>
<b>Påtegninger</b>	
Ledespåtegning	1
Den uafhængige revisors erklæring om udvidet gennemgang	2
<b>Ledelsesberetning</b>	
Selskabsoplysninger	4
Ledelsesberetning	5
<b>Årsregnskab 1. maj 2023 - 30. april 2024</b>	
Anvendt regnskabspraksis	6
Resultatopgørelse	13
Balance	14
Egenkapitalopgørelse	16
Noter	17

## Ledespåtegning

---

Bestyrelse og direktion har dags dato aflagt årsrapporten for 2023/24 for Bil-Centrum Schou-Jensen A/S.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, og efter vores opfattelse giver årsregnskabet et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. april 2024 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. maj 2023 - 30. april 2024.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Herning, den 25. oktober 2024

### Direktion

Lars Schou-Jensen

### Bestyrelse

Erik Romvig Schou  
Formand

Ole Schou-Jensen

Lars Schou-Jensen

## Den uafhængige revisors erklæring om udvidet gennemgang

### Til aktionæren i Bil-Centrum Schou-Jensen A/S

#### **Konklusion**

Vi har udført udvidet gennemgang af årsregnskabet for Bil-Centrum Schou-Jensen A/S for regnskabsåret 1. maj 2023 - 30. april 2024, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse og noter. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Baseret på det udførte arbejde er det vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. april 2024 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. maj 2023 - 30. april 2024 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

#### **Grundlag for konklusion**

Vi har udført vores udvidede gennemgang i overensstemmelse med Erhvervsstyrelsens erklæringsstandard for små virksomheder og FSR - danske revisors standard om udvidet gennemgang af årsregnskaber, der udarbejdes efter årsregnskabsloven. Vores ansvar ifølge disse standarder og krav er nærmere beskrevet i afsnittet "Revisors ansvar for den udvidede gennemgang af årsregnskabet". Vi er uafhængige af selskabet i overensstemmelse med International Ethics Standards Board for Accountants' internationale retningslinjer for revisors 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 bevis 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 den udvidede gennemgang af årsregnskabet**

Vores ansvar er at udtrykke en konklusion om årsregnskabet. Dette kræver, at vi planlægger og udfører handlinger med henblik på at opnå begrænset sikkerhed for vores konklusion om årsregnskabet og derudover udfører specifikt krævede supplerende handlinger med henblik på at opnå yderligere sikkerhed for vores konklusion.

En udvidet gennemgang omfatter handlinger, der primært består af forespørgsler til ledelsen og, hvor det er hensigtsmæssigt, andre i virksomheden, analytiske handlinger og de specifikt krævede supplerende handlinger samt vurdering af det opnåede bevis.

## Den uafhængige revisors erklæring om udvidet gennemgang

---

Omfanget af handlinger, der udføres ved en udvidet gennemgang, er mindre end ved en revision, og vi udtrykker derfor ingen revisionskonklusion om årsregnskabet.

### **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 udvidede gennemgang 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 den udvidede gennemgang 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.

Herning, den 25. oktober 2024

### **Partner Revision**

statsautoriseret revisionsaktieselskab  
CVR-nr. 15 80 77 76

Peter Vinderslev  
statsautoriseret revisor  
mne32848

## Selskabsoplysninger

---

<b>Selskabet</b>	Bil-Centrum Schou-Jensen A/S Nr. Lindvej 1 7400 Herning  Telefon: 9721 0200  CVR-nr.: 29 62 75 33 Stiftet: 23. juni 2006 Hjemsted: Herning Regnskabsår: 1. maj - 30. april
<b>Bestyrelse</b>	Erik Romvig Schou, Formand Ole Schou-Jensen Lars Schou-Jensen
<b>Direktion</b>	Lars Schou-Jensen
<b>Revision</b>	Partner Revision statsautoriseret revisionsaktieselskab Industrivej Nord 15 7400 Herning
<b>Modervirksomhed</b>	GLSJ Holding ApS

## Ledelsesberetning

---

### Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets aktivitet har i lighed med tidligere år bestået af at drive automobilvirksomhed, herunder køb og salg af biler og reservedele samt reparationer af biler m.v.

### Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets bruttofortjeneste udgør 5.124 t.kr. mod 3.735 t.kr. sidste år. Det ordinære resultat efter skat udgør -24 t.kr. mod -804 t.kr. sidste år. Ledelsen anser årets resultat for utilfredsstillende.

Selskabet forventer for 2024/25 et nul resultat. Der arbejdes på tiltag som forventes at give overskudsgivende drift for de efterfølgende år.

Moderselskabet har afgivet hensigtserklæring om at ville understøtte driften med den nødvendige likviditet for det kommende år.

## Anvendt regnskabspraksis

---

Årsrapporten for Bil-Centrum Schou-Jensen A/S er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for en klasse B-virksomhed. Herudover har virksomheden valgt at følge enkelte regler for klasse C-virksomheder.

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

### Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes. Herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser. I resultatopgørelsen indregnes ligeledes alle omkostninger, 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 nedenfor for hver enkelt regnskabspost.

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. Herved fordeles kurstab og kursgevinst over aktivets eller forpligtelsens løbetid.

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

## Resultatopgørelsen

### Bruttofortjeneste

Bruttofortjeneste indeholder nettoomsætning, ændring i lagre af færdigvarer og varer under fremstilling, arbejde udført for egen regning og opført under aktiver, andre driftsindtægter samt eksterne omkostninger.

Selskabet har som fortolkningsbidrag for indregning af nettoomsætning valgt IAS 11 og IAS 18.

Nettoomsætning 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 måles til dagsværdien af det aftalte vederlag eksklusive moms og afgifter og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.



## Anvendt regnskabspraksis

---

Vareforbrug omfatter omkostninger til køb af råvarer og hjælpematerialer med fradrag af rabatter samt årets forskydning i varebeholdninger.

Andre driftsindtægter indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedens hovedaktiviteter, herunder fortjeneste ved salg af immaterielle og materielle anlægsaktiver, driftstabs- og konflikterstatninger. Erstatninger indregnes, når det er overvejende sandsynligt, at virksomheden vil modtage erstatningen.

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

### Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager, inklusive feriepenge og pensioner samt andre omkostninger til social sikring mv. til selskabets medarbejdere.

### 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 ved finansiel leasing, realiserede og urealiserede kursgevinster og kurstab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, amortisering af finansielle aktiver og forpligtelser samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen mv.

### Skat af årets resultat

Årets skat, der 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.

Modervirksomheden og de danske tilknyttede virksomheder er omfattet af de danske regler om tvungen sambeskatning af koncernens danske virksomheder.

Den aktuelle danske selskabsskat fordeles ved afregning af sambeskatningsbidrag mellem de sambeskatte virksomheder i forhold til disses skattepligtige indkomster. I tilknytning hertil modtager virksomheder med skattemæssigt underskud sambeskatningsbidrag fra virksomheder, der har kunnet anvende dette underskud (fuld fordeling).

## Anvendt regnskabspraksis

---

### Balancen

#### Materielle anlægsaktiver

Grunde og bygninger måles til kostpris med tillæg af opskrivninger og med fradrag af akkumulerede afskrivninger og nedskrivninger. Der afskrives ikke på grunde.

Grunde og bygninger opskrives på grundlag af regelmæssige, uafhængige vurderinger af dagsværdien. Nettoopskrivninger ved dagsværdiregulering indregnes direkte på egenkapitalen efter fradrag af udskudt skat og bindes på en særlig reserve for opskrivning. Nettonedskrivninger ved dagsværdireguleringer indregnes i resultatopgørelsen.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med tillæg af opskrivninger til dagsværdi og med fradrag af eventuel forventet restværdi efter afsluttet brugstid. Afskrivningsperioden og restværdien fastsættes på anskaffelsestidspunktet og revurderes årligt. Overstiger restværdien aktivets regnskabsmæssige værdi, ophører afskrivningen.

Tilbageførsel af tidligere foretagne opskrivninger og indregnede udskudte skatter vedrørende opskrivninger indregnes direkte i selskabets egenkapital.

Øvrige materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger og nedskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af eventuel forventet restværdi efter afsluttet brugstid. Afskrivningsperioden og restværdien fastsættes på anskaffelsestidspunktet og revurderes årligt. Overstiger restværdien aktivets regnskabsmæssige værdi, ophører afskrivningen.

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

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, hvor brugstiden på de enkelte bestanddele er forskellig, og den enkelte bestanddel udgør en væsentlig del af den samlede kostpris.

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

	Brugstid
Bygninger	50 år
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	5-8 år

## Anvendt regnskabspraksis

---

Småaktiver med en forventet levetid under 1 år indregnes i anskaffelsesåret som omkostninger i resultatopgørelsen.

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

### Leasingkontrakter

Leasingkontrakter behandles som operationel leasing. Ydelser i forbindelse med operationel leasing og øvrige lejeaftaler indregnes i resultatopgørelsen over kontraktens løbetid. Selskabets samlede forpligtelse vedrørende operationelle leasingaftaler og lejeaftaler oplyses under eventualposter.

### Nedskrivning på anlægsaktiver

Den regnskabsmæssige værdi af såvel immaterielle som 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, såfremt denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

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

Tidligere indregnede nedskrivninger tilbageføres, når betingelsen for nedskrivningen ikke længere består. Nedskrivninger på goodwill tilbageføres ikke.

### Finansielle anlægsaktiver

#### Andre værdipapirer og kapitalandele

Andre værdipapirer, som ikke er børsnoterede, måles til kostpris. Der foretages nedskrivning til genindvindingsværdien, såfremt denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

### Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris efter FIFO-metoden. Er nettorealiseringsværdien af varebeholdninger lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi.

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

## Anvendt regnskabspraksis

---

Kostpris for fremstillede færdigvarer og varer under fremstilling omfatter kostpris for råvarer, hjælpematerialer, direkte løn og indirekte produktionsomkostninger. Indirekte produktionsomkostninger indeholder indirekte materialer og løn samt vedligeholdelse af og afskrivning på maskiner, fabriksbygninger og udstyr, der benyttes i produktionsprocessen, samt omkostninger til fabriksadministration og fabriksledelse. Låneomkostninger indregnes ikke i kostprisen.

Nettorealisationsværdien for varebeholdninger opgøres som forventet salgspris med fradrag af såvel færdiggørelsesomkostninger som omkostninger, der afholdes for at effektuere salget. Nettorealisationsværdien fastsættes under hensyntagen til omsættelighed, kurans og udvikling i forventet salgspris.

### Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Der nedskrives til nettorealisationsværdien med henblik på at imødegå forventede tab. Virksomheden har valgt at anvende IAS 39 som fortolkningsgrundlag ved indregning af nedskrivning af finansielle aktiver, hvilket betyder, at der skal 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.

Tilgodehavender, hvorpå der ikke foreligger en objektiv indikation på værdiforringelse på individuelt niveau, vurderes på porteføljeniveau for objektiv indikation for værdiforringelse. Porteføljerne baseres primært på debitorernes hjemsted og kreditvurdering i overensstemmelse med selskabets og koncernens kreditrisikostyringspolitik. De objektive indikatorer, som anvendes for porteføljer, er fastsat baseret på historiske tabserfaringer.

### Periodeafgrænsningsposter

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

### Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter indeståender i pengeinstitutter og kontantbeholdninger.

### Egenkapital

#### Reserve for opskrivninger

Under reserve for opskrivninger indregnes opskrivninger på grunde og bygninger med fradrag af udskudt skat. Reserven reduceres, når opskrevne bygninger reduceres i værdi som følge af afskrivninger. Reduktionen udgør forskellen mellem afskrivning på grundlag af bygningernes omvurderede regnskabsmæssige værdi og afskrivning på grundlag af bygningernes oprindelige kostpris.

Reserven opløses helt eller delvis ved salg af grunde og bygninger og formindskes ved nedskrivning af grunde og bygninger.

## Anvendt regnskabspraksis

---

### 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 og for betalte acontoskatter.

Selskabet er sambeskattet 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. De sambeskattede selskaber indgår i acontoskatteordningen.

Skyldige og tilgodehavende sambeskatningsbidrag indregnes i balancen som ”Tilgodehavende skat hos tilknyttede virksomheder” eller ”Skyldig skat hos tilknyttede virksomheder”.

Efter sambeskatningsreglerne hæfter Bil-Centrum Schou-Jensen A/S forholdsmæssigt over for skattemyndighederne for selskabsskatter og kildeskatter på renter, royalties og udbytter opstået inden for sambeskatningskredsen.

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 nettorealiseringsværdi.

Der foretages regulering af udskudt skat vedrørende foretagne eliminerings af urealiserede koncerninterne avancer og -tab.

Udskudt skat måles på grundlag af de skatteregler og skattesatser i de respektive lande, der med balance-dagens 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 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.

### Gældsforpligtelser

Finansielle gældsforpligtelser indregnes ved lånoptagelse til det modtagne provenu med fradrag af afholdte transaktionsomkostninger. I efterfølgende perioder indregnes 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.

## Anvendt regnskabspraksis

---

Gæld til realkreditinstitut og kreditinstitutter er således målt til amortiseret kostpris, der for kontantlån svarer til lånets restgæld. For obligationslån svarer amortiseret kostpris til en restgæld beregnet som lånets underliggende kontantværdi på låneoptagelsestidspunktet reguleret med en over afdragstiden foretaget afskrivning af lånets kursregulering på optagelsestidspunktet.

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

## Resultatopgørelse 1. maj - 30. april

<u>Note</u>	<u>2023/24</u>	<u>2022/23</u>
<b>Bruttofortjeneste</b>	<b>5.124.081</b>	<b>3.734.543</b>
1 Personaleomkostninger	-4.526.687	-3.885.244
Af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver	-322.155	-350.201
<b>Driftsresultat</b>	<b>275.239</b>	<b>-500.902</b>
Andre finansielle indtægter	3.823	1.547
Nedskrivning af finansielle aktiver	0	-37.067
Øvrige finansielle omkostninger	-499.728	-357.248
<b>Resultat før skat</b>	<b>-220.666</b>	<b>-893.670</b>
Skat af årets resultat	197.058	89.803
<b>Årets resultat</b>	<b>-23.608</b>	<b>-803.867</b>
<b>Forslag til resultatdisponering:</b>		
Disponeret fra overført resultat	-23.608	-803.867
<b>Disponeret i alt</b>	<b>-23.608</b>	<b>-803.867</b>

## Balance 30. april

Aktiver		2024	2023
Note		<u>          </u>	<u>          </u>
<b>Anlægsaktiver</b>			
2	Grunde og bygninger	11.937.553	12.136.762
3	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	176.098	299.044
	Materielle anlægsaktiver i alt	<u>12.113.651</u>	<u>12.435.806</u>
4	Andre værdipapirer og kapitalandele	<u>1</u>	<u>1</u>
	Finansielle anlægsaktiver i alt	<u>1</u>	<u>1</u>
	<b>Anlægsaktiver i alt</b>	<b><u>12.113.652</u></b>	<b><u>12.435.807</u></b>
<b>Omsætningsaktiver</b>			
	Fremstillede varer og handelsvarer	<u>6.257.353</u>	<u>4.805.226</u>
	Varebeholdninger i alt	<u>6.257.353</u>	<u>4.805.226</u>
	Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	922.872	982.892
	Tilgodehavende selskabsskat	197.058	89.803
	Andre tilgodehavender	92.577	180.362
	Periodeafgrænsningsposter	<u>223.068</u>	<u>197.188</u>
	Tilgodehavender i alt	<u>1.435.575</u>	<u>1.450.245</u>
	Likvide beholdninger	<u>2.230</u>	<u>42.265</u>
	<b>Omsætningsaktiver i alt</b>	<b><u>7.695.158</u></b>	<b><u>6.297.736</u></b>
	<b>Aktiver i alt</b>	<b><u>19.808.810</u></b>	<b><u>18.733.543</u></b>



## Balance 30. april

<b>Passiver</b>		<u>2024</u>	<u>2023</u>
Note			
<b>Egenkapital</b>			
5	Virksomhedskapital	1.050.000	1.050.000
	Reserve for opskrivninger	1.215.250	1.242.457
	Overført resultat	6.682.233	1.678.634
	<b>Egenkapital i alt</b>	<b><u>8.947.483</u></b>	<b><u>3.971.091</u></b>
<b>Gældsforpligtelser</b>			
6	Gæld til realkreditinstitutter	2.686.169	3.037.928
	Deposita	58.800	58.800
	Langfristede gældsforpligtelser i alt	<u>2.744.969</u>	<u>3.096.728</u>
	Kortfristet del af langfristet gæld	367.472	373.504
	Gæld til pengeinstitutter	3.846.901	4.286.038
	Leverandører af varer og tjenesteydelser	1.631.990	1.272.557
	Gæld til tilknyttede virksomheder	198.078	3.737.881
	Anden gæld	2.071.917	1.995.744
	Kortfristede gældsforpligtelser i alt	<u>8.116.358</u>	<u>11.665.724</u>
	<b>Gældsforpligtelser i alt</b>	<b><u>10.861.327</u></b>	<b><u>14.762.452</u></b>
	<b>Passiver i alt</b>	<b><u>19.808.810</u></b>	<b><u>18.733.543</u></b>
7	<b>Pantsætninger og sikkerhedsstillelser</b>		
8	<b>Eventualposter</b>		

## Egenkapitalopgørelse

	<u>Virksomhedskapital</u>	<u>Reserve for opskrivninger</u>	<u>Overført resultat</u>	<u>I alt</u>
Egenkapital 1. maj 2022	1.050.000	1.269.664	2.455.294	4.774.958
Årets overførte overskud eller underskud	0	0	-803.867	-803.867
Afskrivninger vedrørende opskrevne aktiver	0	-27.207	27.207	0
Egenkapital 1. maj 2023	1.050.000	1.242.457	1.678.634	3.971.091
Årets overførte overskud eller underskud	0	0	-23.608	-23.608
Afskrivninger vedrørende opskrevne aktiver	0	-27.207	27.207	0
Koncerntilskud	0	0	5.000.000	5.000.000
	<b><u>1.050.000</u></b>	<b><u>1.215.250</u></b>	<b><u>6.682.233</u></b>	<b><u>8.947.483</u></b>

## Noter

	2023/24	2022/23
<b>1. Personalemkostninger</b>		
Lønninger og gager	4.447.007	3.810.515
Andre omkostninger til social sikring	79.680	74.729
	<b>4.526.687</b>	<b>3.885.244</b>
Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	11	11
<b>2. Grunde og bygninger</b>		
Kostpris 1. maj 2023	12.380.287	12.380.287
<b>Kostpris 30. april 2024</b>	<b>12.380.287</b>	<b>12.380.287</b>
Opskrivninger 1. maj 2023	1.744.044	1.744.044
<b>Opskrivninger 30. april 2024</b>	<b>1.744.044</b>	<b>1.744.044</b>
Af- og nedskrivninger 1. maj 2023	-1.987.569	-1.788.360
Årets af-/nedskrivninger	-199.209	-199.209
<b>Af- og nedskrivninger 30. april 2024</b>	<b>-2.186.778</b>	<b>-1.987.569</b>
<b>Regnskabsmæssig værdi 30. april 2024</b>	<b>11.937.553</b>	<b>12.136.762</b>
Regnskabsmæssig værdi eksklusive opskrivninger	10.379.541	10.543.869
<b>3. Andre anlæg, driftsmateriel og inventar</b>		
Kostpris 1. maj 2023	3.260.053	3.260.053
<b>Kostpris 30. april 2024</b>	<b>3.260.053</b>	<b>3.260.053</b>
Af- og nedskrivninger 1. maj 2023	-2.961.009	-2.810.017
Årets af-/nedskrivninger	-122.946	-150.992
<b>Af- og nedskrivninger 30. april 2024</b>	<b>-3.083.955</b>	<b>-2.961.009</b>
<b>Regnskabsmæssig værdi 30. april 2024</b>	<b>176.098</b>	<b>299.044</b>

## Noter

	30/4 2024	30/4 2023
<b>4. Andre værdipapirer og kapitalandele</b>		
Kostpris 1. maj 2023	37.068	37.068
<b>Kostpris 30. april 2024</b>	<b>37.068</b>	<b>37.068</b>
Nedskrivninger 1. maj 2023	-37.067	0
Årets nedskrivninger	0	-37.067
<b>Nedskrivninger 30. april 2024</b>	<b>-37.067</b>	<b>-37.067</b>
<b>Regnskabsmæssig værdi 30. april 2024</b>	<b>1</b>	<b>1</b>
<b>5. Virksomhedskapital</b>		
Kapitalen består af kr. 1.050.0000 fordelt i aktier a kr. 1.		
<b>6. Gæld til realkreditinstitutter</b>		
Gæld til realkreditinstitutter i alt	3.053.641	3.411.432
Heraf forfalder inden for 1 år	-367.472	-373.504
	<b>2.686.169</b>	<b>3.037.928</b>
Andel af gæld, der forfalder efter 5 år	1.306.009	1.674.559
<b>7. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser</b>		
Til sikkerhed for gæld til realkreditinstitutter, 3.054 t.kr., er der givet pant i grunde og bygninger, hvis regnskabsmæssige værdi pr. 30. april 2024 udgør 11.938 t.kr.		
Selskabet har deponeret ejerpantebreve på i alt 3.625 t.kr. til sikkerhed for bankgæld. Ejerpantebrevene giver pant i ovenstående grunde og bygninger.		
Til sikkerhed for gæld til pengeinstitut, 3.846 t.kr., har selskabet stillet virksomhedspant på nominelt 5.000 t.kr. Virksomhedspantet omfatter følgende aktiver, hvis regnskabsmæssige værdi på balancedagen udgør:		
		t.kr.
Varebeholdninger		6.418
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		923
Andre anlæg		176

## Noter

---

### 7. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser (fortsat)

I forbindelse med ovennævnte virksomhedspant har selskabets bankforbindelse afgivet panthaverfrafald overfor enkelte leverandører og finansieringsselskaber.

Selskabets bankforbindelse har stillet betalingsgarantier på 900 t.kr. pr. 30/4 2024.

### 8. Eventualposter

#### Eventualaktiver

Selskabet har et udskudt skatteaktiv på 947 t.kr., som ikke er indregnet under hensyntagen til den tidsmæssige udnyttelse heraf.

#### Eventualforpligtelser

Leasingforpligtelser:

Selskabet har indgået leasingkontrakter med en gennemsnitlig årlig leasingydelse på 44 t.kr. Leasingkontrakterne har en restløbetid på 34 måneder og en samlet restleasingydelse på 122 t.kr.

Garantiforpligtelser og andre eventualforpligtelser:

Selskabet har frikøbsforpligtelser vedrørende demobiler pr. 30/4 2024 på 1.312 t.kr.

#### Sambeskatning

Selskabet indgår i den nationale sambeskatning med GLSJ ApS, CVR-nr. 44552078, som administrationsselskab og hæfter forholdsmæssigt for skattekrav i sambeskatningen.

Selskabet hæfter forholdsmæssigt for eventuelle forpligtelser til at indeholde kildeskat på renter, royalties og udbytter for de sambeskattede selskaber.

## Lars Schou-Jensen

---

Navnet returneret af dansk MitID var:

Lars Schou-Jensen

Direktør

ID: 0c49d7fe-c603-407f-b336-863cfbd61cd4

Tidspunkt for underskrift: 28-10-2024 kl.: 09:40:29

Underskrevet med MitID



## Lars Schou-Jensen

---

Navnet returneret af dansk MitID var:

Lars Schou-Jensen

Bestyrelsesmedlem

ID: 0c49d7fe-c603-407f-b336-863cfbd61cd4

Tidspunkt for underskrift: 28-10-2024 kl.: 09:40:29

Underskrevet med MitID



## Erik Romvig Schou

---

Navnet returneret af dansk MitID var:

Erik Romvig Schou

Bestyrelsesformand

ID: 943af2e2-e6f7-4ab3-a556-49c30b10d9aa

Tidspunkt for underskrift: 28-10-2024 kl.: 09:25:09

Underskrevet med MitID



## Ole Schou-Jensen

---

Navnet returneret af dansk MitID var:

Ole Schou-Jensen

Bestyrelsesmedlem

ID: 3cd3077a-addf-4e19-a7ad-fba282460154

Tidspunkt for underskrift: 28-10-2024 kl.: 09:17:49

Underskrevet med MitID



## Peter Vinderslev

---

Navnet returneret af dansk MitID var:

Peter Vinderslev

Revisor

ID: 469127b9-61c3-4c3e-b511-6c48f46fea18

CVR-match med dansk MitID

Tidspunkt for underskrift: 28-10-2024 kl.: 11:17:11

Underskrevet med MitID



## Lars Schou-Jensen

---

Navnet returneret af dansk MitID var:

Lars Schou-Jensen

Dirigent

ID: afce1e62-1f66-4093-8112-e5e1949ae953

Tidspunkt for underskrift: 28-10-2024 kl.: 11:30:30

Underskrevet med MitID

