

Clinical Innovation ApS

Hjemstedsadresse: Tækkemandsvej 11, 4300 Holbæk

CVR-nummer 29 92 48 80

Årsrapport 2021/22

Regnskabsperiode: 1. oktober 2021 - 30. september 2022

Godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 31. marts 2023

Claus Michael Dinesen
dirigent

Indholdsfortegnelse

Selskabsoplysninger	1
Ledelsesberetning	2
Ledelsespåtegning	3
Den uafhængige revisors revisionspåtegning	4
Regnskabspraksis	6
Resultatopgørelse	11
Balance	12
Egenkapitalopgørelse	14
Noter til årsregnskabet	15

Selskabsoplysninger

Selskabet	Clinical Innovation ApS Tækkemandsvej 11 4300 Holbæk Hjemstedskommune: Holbæk
Bestyrelsen	Ole Hedemann (formand) Claus Michael Dinesen Pia Dinesen Marc Phillip Gall Schultz Lorentzen Magnus Oliver Lorentzen Dinesen
Direktion	Claus Michael Dinesen
Revision	Aaen & Co. statsautoriserede revisorer p/s Kongevejen 3 3000 Helsingør
Stiftelsesdato	29. september 2006
Regnskabsår	1. oktober - 30. september

Ledelsesberetning

Virksomhedens væsentligste aktiviteter

Virksomhedens væsentligste aktiviteter er handel og industri, herunder engroshandel med medicinvarer og sygeplejeartikler samt anden i forbindelse hermed stående virksomhed.

Væsentlige ændringer i virksomhedens aktiviteter og økonomiske forhold

Der har i året ikke været væsentlige ændringer i aktiviteter og økonomiske forhold.

Filialer i udlandet

Clinical Innovation Norge, c/o Accounter VAT-service Oslo AS, Grenseveien 86, 0663 Oslo

Ledespåtegning

Bestyrelsen og direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for 1. oktober 2021 - 30. september 2022 for Clinical Innovation ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vor opfattelse at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. september 2022 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. oktober 2021 - 30. september 2022.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Holbæk, den 31. marts 2023

Direktion

Claus Michael Dinesen

Bestyrelsen

Ole Hedemann, formand

Claus Michael Dinesen

Pia Dinesen

Marc Phillip Gall Schultz Lorentzen

Magnus Oliver Lorentzen Dinesen

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

Til kapitalejerne i Clinical Innovation ApS:

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for Clinical Innovation ApS for regnskabsåret 1. oktober 2021 - 30. september 2022, der omfatter resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse 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. september 2022 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. oktober 2021 - 30. september 2022 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 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 revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

Ledelsens ansvar for årsregnskabet

Ledelsen har ansvaret for udarbejdelsen af et årsregnskab, der giver et retvisende billede i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Ledelsen har endvidere ansvaret for den interne kontrol, som ledelsen anser for nødvendig for at udarbejde et årsregnskab uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl.

Ved udarbejdelsen af årsregnskabet er ledelsen ansvarlig for at vurdere selskabets evne til at fortsætte driften; at oplyse om forhold vedrørende fortsat drift, hvor dette er relevant; samt at udarbejde årsregnskabet på grundlag af regnskabsprincippet om fortsat drift, medmindre ledelsen enten har til hensigt at likvidere selskabet, indstille driften eller ikke har andet realistisk alternativ end at gøre dette.

Revisors ansvar for revisionen af årsregnskabet

Vores mål er at opnå høj grad af sikkerhed for, om årsregnskabet som helhed er uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl, og at afgive en revisionspåtegning med en konklusion. Høj grad af sikkerhed er et højt niveau af sikkerhed, men er ikke en garanti for, at en revision, der udføres i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, altid vil afdække væsentlig fejlinformation, når sådan findes. Fejlinformationer kan opstå som følge af besvigelser eller fejl og kan betragtes som væsentlige, hvis det med rimelighed kan forventes, at de enkeltvis eller samlet har indflydelse på de økonomiske beslutninger, som regnskabsbrugerne træffer på grundlag af årsregnskabet.

Som led i en revision, der udføres i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, foretager vi faglige vurderinger og opretholder professionel skepsis under revisionen. Herudover:

- Identificerer og vurderer vi risikoen for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl, udformer og udfører revisionshandlinger som reaktion på disse risici samt opnår revisionsbevis, der er tilstrækkeligt og egnet til at danne grundlag for vores konklusion. Risikoen for ikke at opdage væsentlig fejlinformation forårsaget af besvigelser er højere end ved væsentlig fejlinformation forårsaget af fejl, idet besvigelser kan omfatte sammensværgelser, dokumentfalsk, bevidste udeladelser, vildledning eller tilsidesættelse af intern kontrol.
- Opnår vi forståelse af den interne kontrol med relevans for revisionen for at kunne udforme revisionshandlinger, der er passende efter omstændighederne, men ikke for at kunne udtrykke en konklusion om effektiviteten af selskabets interne kontrol.

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

- 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.

Helsingør, den 31. marts 2023

Aaen & Co. statsautoriserede revisorer p/s

Kongevejen 3, 3000 Helsingør - CVR nummer 33 24 17 63

Sanne Holm
statsautoriseret revisor
mne34351

Regnskabspraksis

Regnskabsgrundlag

Årsrapporten for Clinical Innovation ApS for 2021/22 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder. Herudover har ledelsen valgt at følge visse af reglerne fra regnskabsklasse C

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

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 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.

Omregning af fremmed valuta

Transaktioner i fremmed valuta omregnes til transaktionsdagens kurs. Valutakursdifferencer, der opstår mellem transaktionsdagens kurs og kursen på betalingsdagen, indregnes i resultatopgørelsen som en finansiell post. Hvis valutapositioner anses for sikring af fremtidige pengestrømme, indregnes værdireguleringerne direkte på egenkapitalen.

Tilgodehavender, gæld og andre monetære poster i fremmed valuta, som ikke er afregnet på balancedagen, måles til balancedagens valutakurs. Forskellen mellem balancedagens kurs og kursen på tidspunktet for tilgodehavendets eller gældens opståen indregnes i resultatopgørelsen under finansielle indtægter og omkostninger.

Anlægsaktiver, der er købt i fremmed valuta, måles til kursen på transaktionsdagen.

Regnskabspraxis

Resultatopgørelsen

Bruttofortjenesten

Bruttofortjenesten indeholder årets nettoomsætning fratrukket hertil medgået vareforbrug samt fradrag af andre eksterne omkostninger.

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

Vareforbrug omfatter omkostninger der er medgået til at opnå årets omsætning.

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

Andre driftsindtægter og -omkostninger

Andre driftsindtægter og -omkostninger indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedernes aktiviteter, herunder fortjeneste og tab ved salg af immaterielle og materielle aktiver. Fortjeneste og tab ved salg af immaterielle og materielle aktiver opgøres som salgsprisen med fradrag af salgsomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Endvidere består andre driftsindtægter af løntilskud og godtgørelser mv. modtaget fra det offentlige.

Andre driftsindtægter præsenteres som en del af bruttofortjenesten og andre driftsomkostninger præsenteres som en særskilt linje i resultatopgørelsen.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager, inklusive feriepenge og pensioner samt andre omkostninger til social sikring mv. til selskabets medarbejdere. I personaleomkostninger er fratrukket modtagne godtgørelser fra offentlige myndigheder.

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, transaktioner i fremmed valuta og godtgørelse under acontoskatteordningen 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 poster direkte på egenkapitalen.

Selskabet er sambeskattet med dets moderselskab. Pia & Claus Dinesen Holding ApS fungerer som administrationsselskab. Skatteeffekten af sambeskatningen med moderselskabet fordeles på såvel overskud- som underskudsgivende virksomheder i forhold til disses skattepligtige indkomster (fuld fordeling med refusion vedrørende skattemæssige underskud).

Regnskabspraksis

Balancen

Immaterielle anlægsaktiver

Software måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger eller til genindvindingsværdien, hvor denne er lavere. Software afskrives over 3 år.

Materielle anlægsaktiver

Grunde og bygninger, tekniske anlæg og maskiner samt andre anlæg, driftsmateriel og inventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

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 vurderinger af aktivernes forventede brugstider samt forventede scrapværdier:

Bygninger	40 år	Forventet scrapværdi	0%
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	3 - 5 år	Forventet scrapværdi	0%

Forventede brugstider og scrapværdier revurderes årligt.

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

Værdiforringelse af anlægsaktiver

Den regnskabsmæssige værdi af immaterielle og 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.

Genindvindingsværdi er den højeste værdi af nettosalgspris og kapitalværdi. 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.

Regnskabspraksis

Finansielle anlægsaktiver

Deposita måles til amortiseret kostpris.

Varebeholdninger

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

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

Kostpris for fremstillede færdigvarer samt varer under fremstilling omfatter kostpris for råvarer, hjælpematerialer, direkte løn og direkte produktionsomkostninger.

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

Tilgodehavender

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

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter bankindeståender.

Udbytte

Udbytte, som forventes udbetalt for året, vises som en særskilt post under egenkapitalen. Foreslået udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på generalforsamlingen.

Skyldig skat og udskudt skat

Selskabet er sambeskattet med sit moderselskab Pia & Claus Dinesen Holding ApS. Selskabsskat indregnes i balancen under 'Skyldig selskabsskat' eller 'Tilgodehavende selskabsskat'.

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

Regnskabspraksis

Skyldig skat og udskudt skat (fortsat)

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 nettorealisationstværdi.

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. For indeværende år er anvendt en skattesats på 22%.

Gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser i øvrigt er målt til amortiseret kostpris svarende til nominel værdi.

Resultatopgørelse 1. oktober - 30. september

Note	2021/22	2020/21
Bruttofortjeneste	3.413.234	4.111.508
1 Personaleomkostninger	3.053.539	2.943.419
Afskrivninger	172.875	291.653
Resultat af primær drift	186.820	876.436
2 Finansielle indtægter	0	59
3 Finansielle omkostninger	126.600	118.183
Resultat før skat	60.220	758.312
4 Skat af årets resultat	19.498	196.756
Årets resultat	40.722	561.556
Resultatdisponering:		
Udbytte for regnskabsåret	0	0
Overført til overført resultat	40.722	561.556
Disponeret	40.722	561.556

Balance 30. september

Aktiver

Note	2022	2021
5 Software	58.845	0
Immaterielle anlægsaktiver	58.845	0
7 Grunde og bygninger	560.982	581.017
8 Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	380.689	333.000
Materielle anlægsaktiver	941.671	914.017
Deposita	14.000	62.425
Finansielle anlægsaktiver	14.000	62.425
Anlægsaktiver	1.014.516	976.442
Færdigvarer og handelsvarer	4.411.361	3.595.241
Forudbetaling for varer	322.638	468.803
Varebeholdninger	4.733.999	4.064.044
Tilgodehavender fra salg af varer og tjenesteydelser	1.809.071	1.999.717
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder	233.190	783
Andre tilgodehavender	155.824	36.803
Udskudt skatteaktiv	10.367	20.055
Periodeafgrænsningsposter	8.750	28.785
Tilgodehavender	2.217.202	2.086.143
Likvide beholdninger	156.143	398.050
Omsætningsaktiver	7.107.344	6.548.237
Aktiver i alt	8.121.860	7.524.679

Balance 30. september

Passiver

Note	2022	2021
Selskabskapital	126.000	126.000
Overført resultat	3.543.773	3.503.051
Foreslået udbytte	0	0
Egenkapital	3.669.773	3.629.051
Skyldig selskabsskat (langfristet)	13.178	192.324
Langfristet gæld	13.178	192.324
Gæld til banker	1.823.507	963.674
Leverandører af varer og tjenesteydelser	1.412.669	936.967
Gæld til tilknyttede virksomheder	579.823	623.473
Skyldig selskabsskat	192.324	3.368
Anden gæld	430.586	1.175.822
Kortfristet gæld	4.438.909	3.703.304
Gæld i alt	4.452.087	3.895.628
Passiver i alt	8.121.860	7.524.679

9 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

10 Leasing- og lejepligtelser

11 Eventualforpligtelser

Egenkapitaloppgørelse

	Selskabs- kapital	Overført resultat	Foreslået udbytte	Egenkapital i alt
Egenkapital 1. oktober 2020	126.000	2.941.495	500.000	3.567.495
Udbetalt udbytte	0	0	-500.000	-500.000
Årets resultat	0	561.556	0	561.556
Egenkapital 30. september 2021	126.000	3.503.051	0	3.629.051
Egenkapital 1. oktober 2021	126.000	3.503.051	0	3.629.051
Udbetalt udbytte	0	0	0	0
Årets resultat	0	40.722	0	40.722
Egenkapital 30. september 2022	126.000	3.543.773	0	3.669.773

Noter til årsregnskabet

	2021/22	2020/21
1 Personaleomkostninger		
Lønninger og gager	2.923.922	2.852.070
Pensioner	66.396	49.625
Andre omkostninger til social sikring	63.221	41.724
Personaleomkostninger i alt	3.053.539	2.943.419
Gennemsnitligt antal medarbejdere	8	8
2 Finansielle indtægter		
Andre finansielle indtægter	0	59
	0	59
3 Finansielle omkostninger		
Andre finansielle omkostninger	126.600	118.183
	126.600	118.183
4 Skat af årets resultat		
Aktuel skat af årets resultat	13.178	192.324
Ændring i hensættelse til udskudt skat	9.688	4.432
Regulering af skat vedrørende tidligere år	-3.368	0
	19.498	196.756

Noter til årsregnskabet

	2022	2021
	<u> </u>	<u> </u>
5 Software		
Anskaffelsessum 1. oktober	400.100	400.100
Årets tilgang	68.959	0
Årets afgang	0	0
	<u> </u>	<u> </u>
Anskaffelsessum 30. september	469.059	400.100
	<u> </u>	<u> </u>
Afskrivninger 1. oktober	400.100	266.690
Årets afskrivninger	10.114	133.410
Tilbageførte afskrivninger på årets afgang	0	0
	<u> </u>	<u> </u>
Afskrivninger 30. september	410.214	400.100
	<u> </u>	<u> </u>
Regnskabsmæssig værdi 30. september	58.845	0
	<u> </u>	<u> </u>
6 Erhvervede immaterielle anlægsaktiver		
Anskaffelsessum 1. oktober	169.413	169.413
Årets tilgang	0	0
Årets afgang	0	0
	<u> </u>	<u> </u>
Anskaffelsessum 30. september	169.413	169.413
	<u> </u>	<u> </u>
Afskrivninger 1. januar	169.413	144.510
Årets afskrivninger	0	24.903
Tilbageførte afskrivninger på årets afgang	0	0
	<u> </u>	<u> </u>
Afskrivninger 30. september	169.413	169.413
	<u> </u>	<u> </u>
Regnskabsmæssig værdi 30. september	0	0
	<u> </u>	<u> </u>

Noter til årsregnskabet

	2022	2021
7 Grunde og bygninger		
Anskaffelsessum 1. oktober	801.400	801.400
Årets tilgang	0	0
Årets afgang	0	0
Anskaffelsessum 30. september	801.400	801.400
Afskrivninger 1. oktober	220.383	200.350
Årets afskrivninger	20.035	20.033
Tilbageførte afskrivninger på årets afgang	0	0
Afskrivninger 30. september	240.418	220.383
Regnskabsmæssig værdi 30. september	560.982	581.017
8 Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		
Anskaffelsessum 1. oktober	518.725	713.491
Årets tilgang	190.415	380.000
Årets afgang	0	574.766
Anskaffelsessum 30. september	709.140	518.725
Afskrivninger 1. oktober	185.725	345.530
Årets afskrivninger	142.726	113.307
Tilbageførte afskrivninger på årets afgang	0	273.112
Afskrivninger 30. september	328.451	185.725
Regnskabsmæssig værdi 30. september	380.689	333.000

Noter til årsregnskabet

9 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Selskabet har udstedt ejerpantebrev på 500 tkr., der giver pant i driftsinventar og -materiel samt goodwill. Ejerpantebrevet er stillet til sikkerhed for engagement med pengeinstitut.

Til sikkerhed for engagement har pengeinstitut virksomhedspant på 1.500 tkr. i selskabets varelager, driftsinventar, goodwill, domænenavne og rettigheder samt tilgodehavender fra salg.

Selskabet har via pengeinstitut stillet garanti på 35 tkr. overfor leverandører.

10 Leasing- og lejeforpligtelser

Selskabet har indgået operationelle leje- og leasingaftaler for følgende beløb:

Restløbetid i op til 31 måneder med en samlet restforpligtelse på 145 tkr.

11 Eventualforpligtelser

Selskabet er sambeskattet med moderselskabet Pia & Claus Dinesen Holding ApS som administrationsselskab samt med øvrige danske tilknyttede virksomheder. Selskabet hæfter solidarisk med andre sambeskattede selskaber i koncernen for betaling af kildeskatter og selskabsskatter.

Claus Dinesen

Navnet returneret af dansk MitID var:
Claus Michael Dinesen
Direktør
ID: d3dee9ff-6a43-47cb-8d73-41832cdedcfa
Tidspunkt for underskrift: 03-04-2023 kl.: 11:28:28
Underskrevet med MitID



Ole Hedemann

Navnet returneret af dansk MitID var:
Ole Hedemann
Bestyrelsesformand
ID: d444682e-330d-4e45-af53-0365cb22c440
Tidspunkt for underskrift: 03-04-2023 kl.: 11:30:18
Underskrevet med MitID



Claus Dinesen

Navnet returneret af dansk MitID var:
Claus Michael Dinesen
Bestyrelsesmedlem
ID: d3dee9ff-6a43-47cb-8d73-41832cdedcfa
Tidspunkt for underskrift: 03-04-2023 kl.: 12:55:44
Underskrevet med MitID



Pia Dinesen

Navnet returneret af dansk MitID var:
Pia Dinesen
Bestyrelsesmedlem
ID: 85c3c1c4-5620-4f10-8057-57496851c030
Tidspunkt for underskrift: 03-04-2023 kl.: 12:37:27
Underskrevet med MitID



Marc Phillip Gall Schultz Lorentzen

Navnet returneret af dansk MitID var:
MARC PHILLIP GALL SCHULTZ LORENTZEN
Bestyrelsesmedlem
ID: 91286b51-8961-460f-a0fe-3296194dc3b6
Tidspunkt for underskrift: 03-04-2023 kl.: 13:41:23
Underskrevet med MitID



Magnus Oliver Lorentzen Dinesen

Navnet returneret af dansk MitID var:
Magnus Oliver Lorentzen Dinesen
Bestyrelsesmedlem
ID: 7fb1d75f-15bf-4c5e-bd56-a3bf2055fce1
Tidspunkt for underskrift: 04-04-2023 kl.: 09:36:30
Underskrevet med MitID



Sanne Holm Kristensen

Navnet returneret af dansk NemID var:
Sanne Holm Kristensen
Revisor
ID: 17926485
Tidspunkt for underskrift: 04-04-2023 kl.: 09:37:32
Underskrevet med NemID

NEM ID

Claus Dinesen

Navnet returneret af dansk MitID var:
Claus Michael Dinesen
Dirigent
ID: d3dee9ff-6a43-47cb-8d73-41832cdedcfa
Tidspunkt for underskrift: 04-04-2023 kl.: 10:28:11
Underskrevet med MitID



This document is signed with esignatur. Embedded in the document is the original agreement document and a signed data object for each signatory. The signed data object contains a mathematical hash value calculated from the original agreement document, which secures that the signatures is related to precisely this document only. Prove for the originality and validity of signatures can always be lifted as legal evidence.

The document is locked for changes and all cryptographic signature certificates are embedded in this PDF. The signatures therefore comply with all public recommendations and laws for digital signatures. With esignatur's solution, it is ensured that all European laws are respected in relation to sensitive information and valid digital signatures. If you would like more information about digital documents signed with esignatur, please visit our website at www.esignatur.dk.