

Søbo Pavilloner A/S

Vestermarksvej 40 Kliplev, 6200 Aabenraa

CVR-nr. 30 20 21 55

Årsrapport 2021/22

Godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 31. marts 2023

Dirigent:

.....
Lars Møllnitz

Indhold

Ledespåtegning	2
Den uafhængige revisors revisionspåtegning	3
Ledelsesberetning	5
Årsregnskab 1. oktober 2021 - 30. september 2022	7
Resultatopgørelse	7
Balance	8
Egenkapitalopgørelse	10
Noter	11

Ledelsespåtegning

Bestyrelse og direktion har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for Søbo Pavilloner A/S for regnskabsåret 1. oktober 2021 - 30. september 2022.

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. september 2022 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. oktober 2021 - 30. september 2022.

Det er endvidere vores opfattelse, at ledelsesberetningen indeholder en retvisende redegørelse for de forhold, beretningen omhandler.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Aabenraa, den 31. marts 2023

Direktion:

.....
Søren Weber
direktør

Bestyrelse:

.....
Christian Kothe Møller
formand

.....
Jesper Wienke Iversen

.....
Lars Carl Møllnitz

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

Til kapitalejerne i Søbo Pavilloner A/S

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for Søbo Pavilloner A/S 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". Det er vores opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

Uafhængighed

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.

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.
- ▶ 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.

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

- ▶ 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 konklusion 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 bl.a. 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.

Aabenraa, den 31. marts 2023
EY Godkendt Revisionspartnerselskab
CVR-nr. 30 70 02 28

Kaj Glochau
statsaut. revisor
mne11663

Ledelsesberetning

Oplysninger om selskabet

Navn	Søbo Pavilloner A/S
Adresse, postnr., by	Vestermarksvej 40 Kliplev, 6200 Aabenraa
CVR-nr.	30 20 21 55
Stiftet	16. januar 2007
Hjemstedskommune	Aabenraa
Regnskabsår	1. oktober 2021 - 30. september 2022
Bestyrelse	Christian Kothe Møller, formand Jesper Wienke Iversen Lars Carl Møllnitz
Direktion	Søren Weber, direktør
Revision	EY Godkendt Revisionspartnerselskab Skibbroen 16, 6200 Aabenraa

Ledelsesberetning

Virksomhedens væsentligste aktiviteter

Selskabets hovedaktivitet er udlejning og salg af pavilloner og dermed beslægtede aktiviteter.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Virksomhedens resultatopgørelse for 2021/22 udviser et overskud på 947.683 kr. mod et overskud på 788.155 kr. sidste år, og virksomhedens balance pr. 30. september 2022 udviser en egenkapital på 6.116.676 kr.

Selskabet har i regnskabsåret fået tilført yderligere kr. 2,5 mio. i ansvarlig lånekapital. Samlet udgør egenkapitalen og den ansvarlige lånekapital pr. 30. september 2022 kr. 11,0 mio.

Søbo Pavilloner A/S har gennem mange år leveret klimabevidste kvalitets modul- og pavillonløsninger.

Vores moduler holder i gennemsnit et klimaaftryk på under 7 kg. CO2 ækvivalent pr. m2 og holder således grænseværdien for CO2 udledning i lavemissionsklassen.

Selskabet er kendt for sine specialløsninger med et lavt klimaaftryk, der opfylder kundernes ønsker både hvad angår størrelser og højder og som selvfølgelig overholder grænseværdierne stillet i BR 18.

Ved færdig projektering kan vi oplyse hvor mange DGNB-point vi forventeligt kan bidrage med og byggeriet kan dermed efterfølgende DGNB certificeres.

Selskabets omsætning er steget betydeligt over de sidste par år, og på grund af den stigende efterspørgsel af vores løsninger valgte selskabet og dets søsterselskab Søbo Moduler ApS i foråret 2022 at flytte til nyt domicil i Kliplev med større og bedre faciliteter.

Selskabet er i gang med en vækstrejse, der har oversteget forventningerne. Ledelsen har og vil have fokus på optimering af organisationen således, at den er klar til yderligere vækst. Der vil desuden være fokus på en øget salgsindsats i forventningerne om en vis afmatning i den generelle efterspørgsel som følge af stigende inflation, krigen i Ukraine samt stigende renter.

Ledelsen er løbende i dialog og forhandlinger med eksterne finansieringskilder for at skaffe yderligere finansiering og likviditet til sikring af selskabets fortsatte vækst, idet produktion af pavilloner til udlejning er likviditetskrævende.

Der henvises til note 2 for yderligere omtale herom.

Begivenheder efter balancedagen

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet hændelser som har betydning for selskabets finansielle position pr. 30. september 2022.

Forventet udvikling

I 2022/23 forventes et overskud på ca. 0,5 mio.kr.

Årsregnskab 1. oktober 2021 - 30. september 2022

Resultatopgørelse

Note	kr.	2021/22	2020/21
	Bruttofortjeneste	7.695.077	5.038.879
	Af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver	-3.884.580	-3.003.200
	Andre driftsomkostninger	-47.456	-27.530
	Resultat før finansielle poster	3.763.041	2.008.149
3	Finansielle indtægter	47.412	15.404
4	Finansielle omkostninger	-2.614.815	-1.011.944
	Resultat før skat	1.195.638	1.011.609
5	Skat af årets resultat	-247.955	-223.454
	Årets resultat	947.683	788.155
	 Forslag til resultatdisponering		
	Overført resultat	947.683	788.155
		947.683	788.155

Årsregnskab 1. oktober 2021 - 30. september 2022

Balance

Note	kr.	<u>2021/22</u>	<u>2020/21</u>
	AKTIVER		
	Anlægsaktiver		
6	Materielle anlægsaktiver		
	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	56.529.876	55.441.795
		<u>56.529.876</u>	<u>55.441.795</u>
	Anlægsaktiver i alt	<u>56.529.876</u>	<u>55.441.795</u>
	Omsætningsaktiver		
	Tilgodehavender		
	Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	684.453	955.593
	Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder	1.454.296	1.169.899
	Tilgodehavende sambeskatningsbidrag	796.937	305.086
	Andre tilgodehavender	448.515	49.000
	Periodeafgrænsningsposter	1.832	265.025
		<u>3.386.033</u>	<u>2.744.603</u>
	Omsætningsaktiver i alt	<u>3.386.033</u>	<u>2.744.603</u>
	AKTIVER I ALT	<u><u>59.915.909</u></u>	<u><u>58.186.398</u></u>

Årsregnskab 1. oktober 2021 - 30. september 2022

Balance

Note	kr.	<u>2021/22</u>	<u>2020/21</u>
	PASSIVER		
	Egenkapital		
7	Selskabskapital	2.000.000	2.000.000
	Overført resultat	4.116.676	3.168.993
	Egenkapital i alt	<u>6.116.676</u>	<u>5.168.993</u>
	Hensatte forpligtelser		
	Udskudt skat	2.460.575	1.415.683
	Hensatte forpligtelser i alt	<u>2.460.575</u>	<u>1.415.683</u>
	Gældsforpligtelser		
8	Langfristede gældsforpligtelser		
	Gæld til banker	12.077.253	11.219.802
	Leasingforpligtelser	24.759.779	16.675.238
	Ansvarlig lånekapital	4.259.608	2.183.033
	Anden gæld	782.128	866.545
		<u>41.878.768</u>	<u>30.944.618</u>
	Kortfristede gældsforpligtelser		
8	Kortfristet del af langfristede gældsforpligtelser	5.633.250	4.673.956
	Gæld til banker	2.759.820	6.046.663
	Modtagne forudbetalinger fra kunder	743.193	796.402
	Leverandører af varer og tjenesteydelser	228.136	366.684
	Gæld til tilknyttede virksomheder	5.991	7.277.974
	Gæld til selskabsdeltagere og ledelse	536	0
	Anden gæld	88.964	1.495.425
		<u>9.459.890</u>	<u>20.657.104</u>
	Gældsforpligtelser i alt	<u>51.338.658</u>	<u>51.601.722</u>
	PASSIVER I ALT	<u><u>59.915.909</u></u>	<u><u>58.186.398</u></u>

- 1 Anvendt regnskabspraksis
- 2 Going concern
- 9 Kontraktlige forpligtelser og eventualposter m.v.
- 10 Sikkerhedsstillelser
- 11 Nærtstående parter

Årsregnskab 1. oktober 2021 - 30. september 2022

Egenkapitalopgørelse

kr.	<u>Selskabskapital</u>	<u>Overført resultat</u>	<u>I alt</u>
Egenkapital 1. oktober 2021	2.000.000	3.168.993	5.168.993
Overført via resultatdisponering	0	947.683	947.683
Egenkapital 30. september 2022	<u>2.000.000</u>	<u>4.116.676</u>	<u>6.116.676</u>

Årsregnskab 1. oktober 2021 - 30. september 2022

Noter

1 Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Søbo Pavilloner A/S for 2021/22 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder med tilvalg af visse bestemmelser for klasse C.

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

Præsentationsvaluta

Årsregnskabet er aflagt i danske kroner (kr.).

Valutaomregning

Transaktioner i fremmed valuta omregnes ved første indregning til transaktionsdagens kurs. Valutakursdifferencer, der opstår mellem transaktionsdagens kurs og kursen på betalingsdagen, indregnes i resultatopgørelsen som en finansiel post.

Tilgodehavender, gæld og andre monetære poster i fremmed valuta omregnes til balancedagens valutakurs. Forskellen mellem balancedagens kurs og kursen på tidspunktet for tilgodehavendets eller gældsforpligtelsens opståen eller indregning i seneste årsregnskab indregnes i resultatopgørelsen under finansielle indtægter og omkostninger.

Resultatopgørelsen

Nettoomsætning

Virksomheden har som fortolkningsbidrag for indregning af omsætning valgt IAS 11/IAS18.

Nettoomsætning måles efter fradrag af alle former for afgivne rabatter. Ligeledes fratrækkes moms og afgifter mv. opkrævet på vegne af tredjemand.

Bruttofortjeneste

I resultatopgørelsen er nettoomsætning, vareforbrug og eksterne omkostninger med henvisning til årsregnskabslovens § 32 sammendraget til én regnskabspost benævnt bruttofortjeneste.

Andre driftsomkostninger

Andre driftsomkostninger indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedens hovedaktiviteter, herunder tab ved salg af anlægsaktiver.

Eksterne omkostninger

Eksterne omkostninger omfatter omkostninger vedrørende virksomhedens primære aktivitet, der er afholdt i årets løb, herunder omkostninger til distribution, salg, reklame, administration, lokaler, tab på debitorer, ydelser på operationelle leasingkontrakter m.v.

Af- og nedskrivninger

Afskrivninger omfatter af- og nedskrivninger på materielle anlægsaktiver.

Afskrivningsgrundlaget, der opgøres som kostprisen med fradrag af en individuelt fastsat restværdi, afskrives lineært over den forventede brugstid, baseret på følgende vurdering af aktiverens forventede brugstider:

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	3-20 år
---	---------

Årsregnskab 1. oktober 2021 - 30. september 2022

Noter

1 Anvendt regnskabspraksis (fortsat)

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen m.v.

Skat

Skat af årets resultat omfatter aktuel skat af årets forventede skattepligtige indkomst og årets regulering af udskudt skat. Årets skat indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat, og i egenkapitalen med den del, som kan henføres til transaktioner indregnet i egenkapitalen.

Virksomheden indgår i sambeskatning med øvrige koncernvirksomheder. Den danske selskabsskat fordeles mellem overskuds- og underskudsgivende danske selskaber i forhold til disses skattepligtige indkomst (fuld fordeling).

Sambeskattede selskaber med overskydende skat godtgøres som minimum i henhold til de gældende satser for rentegodtgørelser af administrationselskabet, ligesom sambeskattede selskaber med restskat som maksimum betaler et tillæg i henhold til de gældende satser for rentetillæg til administrationselskabet.

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger. Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen og omkostninger direkte knyttet til anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til brug.

Leasingkontrakter

Virksomheden har som fortolkningsbidrag for klassifikation og indregning af leasingkontrakter valgt IAS 17.

Leasingkontrakter vedrørende aktiver, hvor virksomheden har alle væsentlige risici og fordele forbundet med ejendomsretten (finansiel leasing), måles ved første indregning i balancen til laveste værdi af dagsværdi og nutidsværdien af de fremtidige leasingydelse. Ved beregning af nutidsværdien anvendes leasingkontraktens interne rentefod eller den alternative lånerente som diskonteringsfaktor. Finansielt leasede aktiver behandles herefter som virksomhedens øvrige aktiver.

Den kapitaliserede restleasingforpligtelse indregnes i balancen som en gældsforpligtelse, og leasingydelsens rentedel indregnes over kontraktens løbetid i resultatopgørelsen.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris.

Virksomheden har som fortolkningsbidrag for nedskrivninger af finansielle tilgodehavender valgt IAS 39.

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.

Årsregnskab 1. oktober 2021 - 30. september 2022

Noter

1 Anvendt regnskabspraksis (fortsat)

Periodeafgrænsningsposter

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

Likvider

Likvider omfatter likvide beholdninger og kortfristede værdipapirer, som uden hindring kan omsættes til likvide beholdninger, og hvorpå der kun er ubetydelige risici for værdiændringer.

Egenkapital

Foreslået udbytte

Foreslået udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på den ordinære generalforsamling (deklareringstidspunktet). Udbytte, som forventes udbetalt for året, vises som en særskilt post under egenkapitalen.

Selskabsskat

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 betalte acontoskatte.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gældsmetode af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser. Der indregnes dog ikke udskudt skat af midlertidige forskelle vedrørende skattemæssigt ikke-afskrivningsberettiget goodwill og kontor-ejendomme samt andre poster, hvor midlertidige forskelle bortset fra virksomhedsovertagelser er opstået på anskaffelsestidspunktet uden at have indvirkning på resultat eller skattepligtig indkomst. I de tilfælde, hvor opgørelse af skatteværdien kan foretages efter forskellige beskatningsregler, måles udskudt skat på grundlag af den af ledelsen planlagte anvendelse af aktivet, henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

Udskudt skat måles på grundlag af de skatteregler og skattesatser, der med balancedagens lovgivning vil være gældende, når den udskudte skat forventes udløst som aktuel skat. Udskudte skatteaktiver indregnes med den værdi, som de forventes at blive udnyttet med, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser inden for samme jurisdiktion. Ændring i udskudt skat som følge af ændringer i skattesatser indregnes i resultatopgørelsen.

Gældsforpligtelser

Finansielle gældsforpligtelser indregnes ved lånoptagelse til det modtagne provenu efter 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, så forskellen mellem provenuet og den nominelle værdi indregnes i resultatopgørelsen over låneperioden. I finansielle forpligtelser indregnes tillige den kapitaliserede restleasingforpligtelse på finansielle leasingkontrakter.

Øvrige gældsforpligtelser måles til nettorealiseringsværdien.

Leasingforpligtelser

Leasingforpligtelser måles til nutidsværdien af de resterende leasingydelser inkl. en eventuel garanteret restværdi baseret på de enkelte leasingkontraktens interne rente.

Årsregnskab 1. oktober 2021 - 30. september 2022

Noter

1 Anvendt regnskabspraksis (fortsat)

Ansvarlig lånekapital

Gældsforpligtelser, hvor kreditor har tilkendegivet at træde tilbage til fordel for alle virksomhedens andre kreditorer, præsenteres som ansvarlig lånekapital. Indregningen foretages efter samme metode som gældsforpligtelser.

2 Going concern

Selskabet har igennem de seneste regnskabsår ekspanderet betydeligt, og omfanget af udlejede pavilloner er steget betydeligt. Fortsat vækst i pavilloner til udlejning er meget likviditetskrævende, og vil derfor kræve udvidede kreditfaciliteter.

Med baggrund heri har selskabet de nødvendige faciliteter til den videre drift med udlejning og servicering af den eksisterende portefølje af pavilloner, men ikke til den ønskede og budgetterede fortsatte vækst.

Ledelsen forhandler med selskabets finansieringskilder om at stille yderligere finansiering og likviditet til rådighed i form af langfristet finansiering til opbygning af en større portefølje af pavilloner til udlejning.

Ledelsen forventer at opnå tilsagn herom, hvilket er en forudsætning for at de budgetterede vækstplaner kan realiseres. Hvis tilsagn ikke opnås, vurderer ledelsen at selskabet med de nødvendige omkostningstilpasninger er i stand til at fortsætte driften med den eksisterende portefølje af pavilloner til udlejning.

Årsregnskabet er med baggrund i ovenstående derfor udarbejdet under forudsætning af selskabets fortsatte drift.

kr.	2021/22	2020/21
3 Finansielle indtægter		
Renteindtægter fra tilknyttede virksomheder	47.312	10.923
Andre finansielle indtægter	100	4.481
	<u>47.412</u>	<u>15.404</u>
4 Finansielle omkostninger		
Renteomkostninger til tilknyttede virksomheder	0	38.777
Renteomkostninger i øvrigt	2.614.815	973.167
	<u>2.614.815</u>	<u>1.011.944</u>
5 Skat af årets resultat		
Beregnet skat af årets skattepligtige indkomst	-796.937	-305.086
Årets regulering af udskudt skat	1.044.892	528.540
	<u>247.955</u>	<u>223.454</u>

Årsregnskab 1. oktober 2021 - 30. september 2022

Noter

6 Materielle anlægsaktiver

kr.	<u>Andre anlæg, driftsmateriel og inventar</u>
Kostpris 1. oktober 2021	73.414.539
Tilgang i årets løb	6.850.754
Afgang i årets løb	-2.287.180
	<hr/>
Kostpris 30. september 2022	77.978.113
	<hr/>
Af- og nedskrivninger 1. oktober 2021	17.972.744
Årets nedskrivninger	200.000
Årets afskrivninger	3.684.580
Tilbageførsel af af- og nedskrivninger på afhændede aktiver	-409.087
	<hr/>
Af- og nedskrivninger 30. september 2022	21.448.237
	<hr/>
Regnskabsmæssig værdi 30. september 2022	56.529.876

I materielle anlægsaktiver indgår finansielt leasede aktiver med en regnskabsmæssig værdi på i alt kr. 36.134.503.

7 Selskabskapital

Selskabskapitalen har udviklet sig således de seneste 5 år:

kr.	<u>2021/22</u>	<u>2020/21</u>	<u>2019/20</u>	<u>2018/19</u>	<u>2017/18</u>
Saldo primo	2.000.000	125.000	125.000	125.000	125.000
Kapitalforhøjelse	0	1.875.000	0	0	0
	<hr/>	<hr/>	<hr/>	<hr/>	<hr/>
	2.000.000	2.000.000	125.000	125.000	125.000

8 Langfristede gældsforpligtelser

Af de langfristede gældsforpligtelser forfalder 16.491.487 kr. senere end 5 år fra balancedagen, hvoraf 15.060.807 kr. vedrører leasingforpligtelser.

9 Kontraktlige forpligtelser og eventualposter m.v.

Andre eventualforpligtelser

Selskabet er sambeskattet med de øvrige selskaber i Søbo-koncernen. Som helejet datterselskab hæfter selskabet ubegrænset og solidarisk med de øvrige selskaber i sambeskatningen for danske selskabsskatter m.v. inden for sambeskatningskredsen.

Andre økonomiske forpligtelser

Leasingforpligtelser omfatter forpligtelser i operationelle leasingkontrakter på driftsmidler på i alt 5.191 t.kr. med en resterende kontraktperiode på op til 34 måneder.

Årsregnskab 1. oktober 2021 - 30. september 2022

Noter

10 Sikkerhedsstillelser

Til sikkerhed for selskabets mellemværende med pengeinstitut og Danmarks Eksport og Investeringfond er der afgivet virksomhedspant på t.kr. 21.000 i simple fordringer, lagre af råvarer mv., goodwill, domænenavne og øvrige rettigheder, samt driftsinventar og driftsmateriel. Den regnskabsmæssige værdi af de, af virksomhedspantet omfattede, aktiver og rettigheder udgør kr. 21.080 t.kr.

Til sikkerhed for selskabets gæld til leasingselskaber, 27.028 t.kr har leasingselskaber ejendomsret til driftsmidler med en regnskabsmæssig værdi pr. 30. september 2022 på 36.134 t.kr.

Til sikkerhed for søsterselskabernes bankengagementer har selskabet stillet selvskyldnerkaution for det samlede engagement på 1.957 t.kr.

Selskabet har stillet en entreprenørgaranti på 3.470 t.kr.

11 Nærtstående parter

Søbo Pavilloner A/S' nærtstående parter omfatter følgende:

Bestemmende indflydelse

<u>Nærtstående part</u>	<u>Bopæl/Hjemsted</u>	<u>Grundlag for bestemmende indflydelse</u>
Søbo Holding ApS	Aabenraa	Kapitalbesiddelse

Betydelig indflydelse

<u>Nærtstående part</u>	<u>Bopæl/Hjemsted</u>	<u>Grundlag for betydelig indflydelse</u>
J Iversen Holding ApS	Aabenraa	Kapitalbesiddelse

PENNEO

Underskrifterne i dette dokument er juridisk bindende. Dokumentet er underskrevet via Penneo™ sikker digital underskrift. Underskrivernes identiteter er blevet registeret, og informationerne er listet herunder.

“Med min underskrift bekræfter jeg indholdet og alle datoer i dette dokument.”

Christian Kothe Møller

Bestyrelse

På vegne af: Søbo Pavilloner AS

Serienummer: PID:9208-2002-2-310626646296

IP: 185.5.xxx.xxx

2023-03-31 15:12:19 UTC

NEM ID 

Søren Weber

SØBO MODULER ApS CVR: 31157196

Direktion

På vegne af: Søbo Pavilloner AS

Serienummer: 8d4dad5b-9ab3-4c1b-b78c-2fc8fc89b636

IP: 83.137.xxx.xxx

2023-03-31 15:12:26 UTC

Mit  

Lars Carl Møllnitz

Dirigent

På vegne af: Søbo Pavilloner AS

Serienummer: 0a9e178e-95c1-426c-86cf-372e07bf0faa

IP: 176.20.xxx.xxx

2023-03-31 15:14:39 UTC

Mit  

Lars Carl Møllnitz

Bestyrelse

På vegne af: Søbo Pavilloner AS

Serienummer: 0a9e178e-95c1-426c-86cf-372e07bf0faa

IP: 176.20.xxx.xxx

2023-03-31 15:19:16 UTC

Mit  

Jesper Wienke Iversen

Bestyrelse

På vegne af: Søbo Pavilloner AS

Serienummer: PID:9208-2002-2-890239270779

IP: 77.241.xxx.xxx

2023-03-31 15:38:18 UTC

NEM ID 

Kaj Glochau

Statsautoriseret revisor

På vegne af: EY Godkendt Revisionspartnerselskab

Serienummer: CVR:30700228-RID:1267449727462

IP: 145.62.xxx.xxx

2023-03-31 15:46:41 UTC

NEM ID 

Penneo dokumentnøgle: 3YTHY-52GEE-45L4U-UASTC-1CBP2-3ZXWU

Dette dokument er underskrevet digitalt via **Penneo.com**. Signeringsbeviserne i dokumentet er sikret og valideret ved anvendelse af den matematiske hashværdi af det originale dokument. Dokumentet er låst for ændringer og tidsstempelt med et certifikat fra en betroet tredjepart. Alle kryptografiske signeringsbeviser er indlejret i denne PDF, i tilfælde af de skal anvendes til validering i fremtiden.

Sådan kan du sikre, at dokumentet er originalt

Dette dokument er beskyttet med et Adobe CDS certifikat. Når du åbner dokumentet

i Adobe Reader, kan du se, at dokumentet er certificeret af **Penneo e-signature service** <penneo@penneo.com>. Dette er din garanti for, at indholdet af dokumentet er uændret.

Du har mulighed for at efterprøve de kryptografiske signeringsbeviser i indlejret i dokumentet ved at anvende Penneos validator på følgende websted: <https://penneo.com/validator>