

JO HYDRAULICS A/S

Virringvej 74
8660 Skanderborg

CVR-nr. 32 94 61 27

ÅRSRAPPORT FOR 2022/23

(13. regnskabsår)



Årsrapporten er fremlagt og god-
kendt på selskabets ordinære
generalforsamling den
30. november 2023

Jørgen Lægaard
dirigent

INDHOLDSFORTEGNELSE

	Side
Påtegninger	
Ledelsespåtegning	1
Den uafhængige revisors revisionspåtegning	2
Ledelsesberetning	
Selskabsoplysninger	5
Ledelsesberetning	6
Årsregnskab	
Anvendt regnskabspraksis	7
Resultatopgørelse 1. oktober 2022 - 30. september 2023	11
Balance pr. 30. september 2023	12
Egenkapitalopgørelse	14
Noter	15

LEDELSESPÅTEGNING

Bestyrelsen og direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. oktober 2022 - 30. september 2023 for JO Hydraulics A/S.

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 2023 og resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. oktober 2022 - 30. september 2023.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Skanderborg, den 30. november 2023

Direktion

Sidsel Algren Svendsen

Bestyrelse

Jørgen Lægaard
formand

Jens Arne Ovesen

Mads Algren Svendsen

Sidsel Algren Svendsen

Anders Almann Alstrup Hersbo

DEN UAFHÆNGIGE REVISORS REVISIONSPÅTEGNING

Til kapitalejeren i JO Hydraulics A/S

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for JO Hydraulics A/S 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 revisors 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 regnskabsbrugerne 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.

Skanderborg, den 30. november 2023

ADVOSION

Statsautoriseret revisionspartnerselskab
CVR-nr. 37 55 70 64

Henrik Hansen
Statsautoriseret revisor
MNE-nr. mne21336

SELSKABSOPLYSNINGER

Selskabet	JO Hydraulics A/S Verringvej 74 8660 Skanderborg
	CVR-nr.: 32 94 61 27
	Regnskabsperiode: 1. oktober 2022 - 30. september 2023
	Hjemsted: Skanderborg
Bestyrelse	Jørgen Lægaard, formand Jens Arne Ovesen Mads Algren Svendsen Sidsel Algren Svendsen Anders Almann Alstrup Hersbo
Direktion	Sidsel Algren Svendsen
Revision	ADVOSION Statsautoriseret revisionspartnerselskab Krøyer Kielbergs Vej 3, 5 th. 8660 Skanderborg

LEDELSESBERETNING

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets formål er handel med værdiskabende og innovative hydraulik- og centralsmøringssløsninger til industrielle virksomheder i Danmark.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultatopgørelse for 2022/23 udviser et overskud på kr. 5.037.498, og selskabets balance pr. 30. september 2023 udviser en egenkapital på kr. 13.059.977.

Bestyrelsen finder selskabets økonomiske stilling særdeles tilfredsstillende.

Selskabet har i perioden forbedret sin markedsmæssige og produktmæssige platform og nye segmenter er introduceret med en positiv start bl.a. på produktprogrammet slanger og fittings. Selskabets salgs- og marketingstrategi er udbygget yderligere i året sammen med en effektivisering af organisationens sourcing- strategi. På begge områder anvender selskabet nye digitale teknologier til at støtte strategierne. Selskabets opbygning af større lagre er en vigtig del af strategien som kompetent og agil partner for kunderne.

Betydningsfulde hændelser, som er indtruffet efter regnskabsårets afslutning

Krigen i Ukraine har fortsat påvirket selskabet og det er vanskeligt generelt at forudsige, hvilke ordremæssige implikationer dette vil få på en tidshorisont ud over 2023. Der er ingen indikationer fra kunderne, som indikerer afbrydelse af samarbejdet eller reduktion af behovet for selskabets produktprogram.

Efter regnskabsårets afslutning er der ikke indtruffet betydningsfulde hændelser.

Forventet udvikling

Selskabet forventer en positiv vækst i det kommende regnskabsår. Selskabets brede og innovative produktprogram gør virksomheden til en attraktiv partner for eksisterende og nye kunder med behov for samarbejdspartner på hydraulik- og centralsmøringssløsninger og -komponenter.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Årsrapporten for JO Hydraulics A/S for 2022/23 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B med tilvalg af regler fra regnskabsklasse C.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Årsrapporten for 2022/23 er aflagt i kr.

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, produktionsomkostninger samt andre driftsindtægter.

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

Produktionsomkostninger

Produktionsomkostninger omfatter de fremstillings- og fremskaffelsesomkostninger, der afholdes for at opnå årets nettoomsætning. De producerende virksomheder indregner direkte og indirekte fremstillingsomkostninger, herunder omkostninger til råvarer og hjælpematerialer, løn og gager, energiforbrug, vedligeholdelse, leasing samt afskrivninger på produktionsanlæg, med regulering for ændringer i færdigvarelagre og varer under fremstilling. Handelsvirksomhederne indregner vareforbrug og nedskrivninger på varelagre for svind, ukurans og værdiforringelser.

Andre driftsindtægter

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

Distributionsomkostninger

Distributionsomkostninger omfatter omkostninger, der er afholdt til distribution af varer solgt i årets løb og til årets gennemførte salgskampanjer mv. Herunder indregnes omkostninger til salgspersonale, reklame- og udstillingsomkostninger samt afskrivninger på distributions- og salgsrelaterede aktiver.

Administrationsomkostninger

Administrationsomkostninger omfatter omkostninger, der er afholdt i året til ledelse og administration af virksomheden, herunder omkostninger til det administrative personale, ledelse, kontorlokaler og kontoromkostninger samt afskrivninger.

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 -tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, amortisering af finansielle aktiver og forpligtelser samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen mv.

Skat af årets resultat

Virksomheden er omfattet af de danske regler om tvungen sambeskatning.

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.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Balancen

Immaterielle anlægsaktiver

Udviklingsprojekter, patenter og licenser

Udviklingsomkostninger omfatter omkostninger, gager og afskrivninger, der direkte og indirekte kan henføres til udviklingsaktiviteter.

Udviklingsprojekter, der er indregnet i balancen, måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Efter færdiggørelsen af udviklingsarbejdet afskrives udviklingsomkostninger lineært over den vurderede økonomiske brugstid. Afskrivningsperioden udgør sædvanligvis 5 år.

Materielle anlægsaktiver

Produktionsanlæg 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.

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:

		Restværdi
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	3-5 år	0 %
Indretning af lejede lokaler	5 år	0 %

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

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris efter FIFO-metoden. Er nettorealiseringsværdien 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 indirekte produktionsomkostninger.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

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

Tilgodehavender

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

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.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter, indregnet under omsætningsaktiver, omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Likvide beholdninger

Likvider omfatter likvide beholdninger.

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 nettorealisationens værdi.

Gældsforpligtelser

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

RESULTATOPGØRELSE 1. OKTOBER 2022 - 30. SEPTEMBER 2023

	Note	2022/23	2021/22
		kr.	kr.
Bruttofortjeneste		11.674.861	11.512.432
Distributionsomkostninger		-1.169.432	-930.346
Administrationsomkostninger		-3.953.783	-3.173.070
Resultat af ordinær primær drift		6.551.646	7.409.016
Andre driftsindtægter		2.689	43.705
Resultat før finansielle poster		6.554.335	7.452.721
Finansielle indtægter		10.862	12.162
Finansielle omkostninger		-85.817	-22.037
Resultat før skat		6.479.380	7.442.846
Skat af årets resultat	1	-1.441.882	-1.650.741
Årets resultat		5.037.498	5.792.105
Ekstraordinært udbytte		2.000.000	3.000.000
Overført resultat		3.037.498	2.792.105
		5.037.498	5.792.105

BALANCE PR. 30. SEPTEMBER 2023

	Note	2022/23	2021/22
		kr.	kr.
Aktiver			
Færdiggjorte udviklingsprojekter		174.000	0
Immaterielle anlægsaktiver		174.000	0
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	2	1.382.875	908.342
Indretning af lejede lokaler	2	1.179.783	772.769
Materielle anlægsaktiver		2.562.658	1.681.111
Deposita		25.000	25.000
Finansielle anlægsaktiver		25.000	25.000
Anlægsaktiver i alt		2.761.658	1.706.111
Færdigvarer og handelsvarer		14.870.459	9.750.110
Forudbetaling for varer		71.688	128.824
Varebeholdninger	3	14.942.147	9.878.934
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		8.485.043	8.150.374
Andre tilgodehavender		0	156.333
Periodeafgrænsningsposter		116.293	61.014
Tilgodehavender		8.601.336	8.367.721
Likvide beholdninger		1.148.619	114.045
Omsætningsaktiver i alt		24.692.102	18.360.700
Aktiver i alt		27.453.760	20.066.811

BALANCE PR. 30. SEPTEMBER 2023

	Note	2022/23 kr.	2021/22 kr.
Passiver			
Virksomhedskapital		506.000	506.000
Overført resultat		<u>12.553.977</u>	<u>9.516.480</u>
Egenkapital	4	<u>13.059.977</u>	<u>10.022.480</u>
Hensættelse til udskudt skat		<u>160.956</u>	<u>40.570</u>
Hensatte forpligtelser i alt		<u>160.956</u>	<u>40.570</u>
Skyldigt sambeskatningsbidrag		<u>1.128.496</u>	<u>1.615.271</u>
Langfristede gældsforpligtelser	5	<u>1.128.496</u>	<u>1.615.271</u>
Banker		36.285	426.662
Modtagne forudbetalinger fra kunder		0	85.970
Leverandører af varer og tjenesteydelser		6.498.381	4.251.437
Gæld til tilknyttede virksomheder		689.606	0
Gæld til kapitalinteresser		445.000	0
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse		46.742	27.278
Anden gæld		<u>5.388.317</u>	<u>3.597.143</u>
Kortfristede gældsforpligtelser		<u>13.104.331</u>	<u>8.388.490</u>
Gældsforpligtelser i alt		<u>14.232.827</u>	<u>10.003.761</u>
Passiver i alt		<u><u>27.453.760</u></u>	<u><u>20.066.811</u></u>

EGENKAPITALOPGØRELSE

	Virksomheds- kapital	Overført resultat	Foreslået ekstraordinært udbytte	I alt
Egenkapital 1. oktober 2022	506.000	9.516.479	0	10.022.479
Betalt ekstraordinært udbytte	0	0	-2.000.000	-2.000.000
Årets resultat	0	3.037.498	2.000.000	5.037.498
Egenkapital 30. september 2023	506.000	12.553.977	0	13.059.977

NOTER

	2022/23	2021/22
	kr.	kr.
1 Skat af årets resultat		
Årets aktuelle skat	1.321.496	1.615.271
Årets udskudte skat	120.386	35.470
	<u>1.441.882</u>	<u>1.650.741</u>
2 Materielle anlægsaktiver		
	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	Indretning af le- jede lokaler
Kostpris 1. oktober 2022	1.704.483	1.285.509
Tilgang i årets løb	877.021	686.869
Kostpris 30. september 2023	<u>2.581.504</u>	<u>1.972.378</u>
Ned- og afskrivninger 1. oktober 2022	796.141	512.740
Årets afskrivninger	402.488	279.855
Ned- og afskrivninger 30. september 2023	<u>1.198.629</u>	<u>792.595</u>
Regnskabsmæssig værdi 30. september 2023	<u>1.382.875</u>	<u>1.179.783</u>
3 Varebeholdninger		
Færdigvarer og handelsvarer	14.870.459	9.750.110
Forudbetaling for varer	71.688	128.824
	<u>14.942.147</u>	<u>9.878.934</u>

NOTER

4 Egenkapital

Virksomhedskapitalen specificerer sig således:

	Pålydende værdi
506 A-aktier á kr. 1.000	506.000
	506.000

Der har ikke været ændringer i virksomhedskapitalen i de seneste 5 år.

5 Langfristede gældsforpligtelser

	Gæld 1. oktober 2022	Gæld 30. september 2023	Afdrag næste år	Restgæld efter 5 år
Skyldigt sambeskatningsbidrag	1.615.271	1.128.496	0	0
	1.615.271	1.128.496	0	0

NOTER

	2022/23	2021/22
	kr.	kr.
6 Medarbejderforhold		
Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	19	16

7 Eventualforpligtelser

Selskabet har indgået huslejekontrakter med en årlig leje på 384 t.kr. Huslejekontrakterne har opsigelsesvarsler på 24 måneder og medfører en samlet forpligtelse på 768 t.kr.

Selskabet har indgået en aftale med G4S med en årlig ydelse på 22 tkr. Aftalen er udopsigelig i 48 måneder fra aftalens begyndelse i december 2022. Forpligtelsen pr. 30. september 2023 udgør i alt 70 tkr., hvoraf 22 tkr. forfalder til betaling indenfor 1 år.

Selskabet har indgået operationelle leasingaftale med en restløbetid på 30 måneder. Leasingforpligtelsen pr. 30. september 2023 udgør i alt 167 t.kr., hvoraf 67 t.kr. forfalder til betaling indenfor 1 år. Efter leasingperiodens udløb skal selskabet anvise en køber til en pris på 127 tkr.

Selskabet er sambeskattet med moderselskabet Mads Svendsen Holding ApS (Administrationsselskab) og hæfter solidarisk med øvrige sambeskattede selskaber for betaling af selskabsskat samt for kildeskat på udbytter, renter og royalties.

8 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Til sikkerhed for alt mellemværende med pengeinstitutter er der afgivet følgende sikkerheder:

Virksomhedspant på nom. 1.000 t.kr. Virksomhedspantet omfatter driftsmidler og inventar, varelager og varedebitorer, hvis regnskabsmæssige værdi pr. 30. september 2023 udgør 25.990 t.kr.

Sidsel Algren Svendsen

Navnet returneret af dansk MitID var:
Sidsel Algren Svendsen
Direktør
ID: 78079866-04e9-44f5-8ee9-82dcc11d95ba
Tidspunkt for underskrift: 07-12-2023 kl.: 11:07:32
Underskrevet med MitID



Jørgen Lægaard

Navnet returneret af dansk MitID var:
Jørgen Lægaard
Bestyrelsesformand
ID: 9c1fb24b-85ce-4c42-9b85-37485c5fa2cc
Tidspunkt for underskrift: 07-12-2023 kl.: 11:11:13
Underskrevet med MitID



Anders Almann Alstrup Hersbo

Navnet returneret af dansk MitID var:
Anders Almann Alstrup Hersbo
Bestyrelsesmedlem
ID: 90617bc9-fdaf-42d8-a9ab-72e15b921dc9
Tidspunkt for underskrift: 10-12-2023 kl.: 23:27:07
Underskrevet med MitID



Jens Arne Ovesen

Navnet returneret af dansk MitID var:
Jens Arne Ovesen
Bestyrelsesmedlem
ID: 20c61f4c-8f53-4ca4-9232-49b85551c6ca
Tidspunkt for underskrift: 08-12-2023 kl.: 14:55:48
Underskrevet med MitID



Mads Algren Svendsen

Navnet returneret af dansk MitID var:
Mads Algren Svendsen
Bestyrelsesmedlem
ID: 72e69581-a8d5-4be7-b346-d25828409c23
Tidspunkt for underskrift: 07-12-2023 kl.: 11:58:08
Underskrevet med MitID



Sidsel Algren Svendsen

Navnet returneret af dansk MitID var:
Sidsel Algren Svendsen
Bestyrelsesmedlem
ID: 78079866-04e9-44f5-8ee9-82dcc11d95ba
Tidspunkt for underskrift: 07-12-2023 kl.: 11:08:46
Underskrevet med MitID



Henrik Hansen

Navnet returneret af dansk MitID var:
Henrik Hansen
Revisor
ID: 2596e3c5-3727-43bc-8d5b-9ab7b98e58ae
Tidspunkt for underskrift: 13-12-2023 kl.: 08:14:40
Underskrevet med MitID



Jørgen Lægaard

Navnet returneret af dansk MitID var:
Jørgen Lægaard
Dirigent
ID: 9c1fb24b-85ce-4c42-9b85-37485c5fa2cc
Tidspunkt for underskrift: 14-12-2023 kl.: 18:29:21
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.