

# Basic Food ApS

Hjemstedsadresse: Ådalen 3, 4600 Køge

**CVR-nummer 33 58 45 39**

## Årsrapport 2021/22

Regnskabsperiode: 1. juli 2021 - 30. juni 2022

**Godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 26. januar 2023**

---

Ayaz Akhtar Dar  
dirigent

## Indholdsfortegnelse

Selskabsoplysninger	1
Ledelsesberetning	2
Ledelsespåtegning	3
Den uafhængige revisors erklæring om udvidet gennemgang	4
Regnskabspraksis	7
Resultatopgørelse	12
Balance	13
Egenkapitalopgørelse	15
Noter til årsregnskabet	16

## Selskabsoplysninger

<b>Selskabet</b>	Basic Food ApS Ådalen 3 4600 Køge
<b>Direktion</b>	Ayaz Akhtar Dar
<b>Revisor</b>	Aaen & Co. statsautoriserede revisorer p/s Kongevejen 3 3000 Helsingør
<b>Stiftelsesdato</b>	25. marts 2011
<b>Regnskabsår</b>	1. juli - 30. juni

## Ledelsesberetning

### **Virksomhedens væsentligste aktiviteter**

Virksomhedens væsentligste aktiviteter har været at drive handelsvirksomhed samt hermed beslægtet virksomhed.

### **Væsentlige ændringer i virksomhedens aktiviteter og økonomiske forhold**

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

Selskabet har været igennem nogle pressede år under Corona-krisen. Nu er det ledelsens opfattelse at udviklingen igen viser fremdrift med positive resultater og dette forventes også fremadrettet. Likviditeten kan fortsat være stram til tider, hvorfor selskabet vil være afhængig af fortsat kreditgivning fra selskabets kreditorer. Der henvises i øvrigt til beskrivelsen heraf i note 1.

Herudover har det vist sig at der kan være usikkerhed om målingen af selskabets kreditorer og anden gæld. Der henvises til beskrivelsen heraf i note 2.

## Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for 1. juli 2021 - 30. juni 2022 for Basic Food ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

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

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Køge, den 26. januar 2023

**Direktion**

Ayaz Akhtar Dar

## Den uafhængige revisors erklæring om udvidet gennemgang

Til kapitalejerne i Basic Food ApS:

### Erklæring om udvidet gennemgang af årsregnskabet

#### Konklusion

Vi har udført udvidet gennemgang af årsregnskabet for Basic Food ApS for regnskabsåret 1. juli 2021 - 30. juni 2022, der omfatter resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse og noter, herunder anvendt regnskabspraksis. 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. juni 2022 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2021 - 30. juni 2022 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.

#### Fremhævelse af forhold i regnskabet

##### Usikkerhed om måling

Uden at modificere vores konklusion, henleder vi opmærksomheden på årsregnskabets note 2. Det fremgår heraf, at der er stor usikkerhed forbundet med målingen af varekreditorer og anden gæld idet flere af disse poster er flere år gamle og henstår ikke afstemte flere år tilbage.

##### Væsentlig usikkerhed vedrørende fortsat drift

Uden at modificere vores konklusion gør vi opmærksom på, at der er væsentlig usikkerhed, der kan rejse betydelig tvivl om selskabets mulighed for at fortsætte driften. Vi henviser til note 1 i regnskabet, hvoraf fremgår, at det for indeværende er usikkert, om selskabets kreditorer fortsat vil give fornøden kredit til at selskabet kan honorere sine forpligtelser. Det er ledelsens vurdering, at sådanne kreditter vil blive opnået, hvorfor årsregnskabet i overensstemmelse hermed er udarbejdet under forudsætning af virksomhedens fortsatte drift.

## Den uafhængige revisors erklæring om udvidet gennemgang

### Fremhævelse af forhold vedrørende den udvidet gennemgang

#### Sammenligningstal er ikke revideret

Selskabet er med virkning for indeværende regnskabsår blevet omfattet af revisionspligten. I foregående år havde selskabet i overensstemmelse med lovgivningen ingen generalforsamlingsvalgt revisor. Sammenligningstallene i årsregnskabet er derfor ikke revideret, som det også fremgår af regnskabet.

#### 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 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.

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 væsentlig 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.

## Den uafhængige revisors erklæring om udvidet gennemgang

### Overtrædelse af reglerne om indberetning af moms

Selskabet har foretaget fejlagtige momsindberetninger til SKAT. Forholdet kan være ansvarspådragende for ledelsen.

### Overtrædelse af reglerne om indberetning af a-skat og am-bidrag

Selskabet har foretaget fejlagtige indberetninger af a-skat og am-bidrag til SKAT. Forholdet kan være ansvarspådragende for ledelsen.

Helsingør, den 26. januar 2023

**Aaen & Co. statsautoriserede revisorer p/s**

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

Søren Mark Thorbjørnsen  
statsautoriseret revisor  
mne19687



# Regnskabspraksis

## Regnskabsgrundlag

Årsrapporten for Basic Food 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.

## Regnskabspraksis

### 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, autodrift 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.

#### Personaleomkostninger

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

#### 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.

## Regnskabspraksis

### Balancen

#### Immaterielle anlægsaktiver

Færdiggjorte udviklingsprojekter måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger. Færdiggjorte udviklingsprojekter afskrives lineært over den vurderede økonomiske brugstid, der er vurderet til 5 år. Den forventede scrapværdi af færdiggjorte udviklingsprojekter er 0%.

Kostprisen for udviklingsprojekter omfatter omkostninger, herunder gager, der direkte og indirekte kan henføres til udviklingsprojekterne.

#### Materielle anlægsaktiver

Grunde og bygninger 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	20 - 40 år	Forventet scrapværdi	30 - 40%
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	3 - 8 år	Forventet scrapværdi	0%

Forventede brugstider og scrapværdier revurderes årligt.

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

#### 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.

## Regnskabspraksis

### Varebeholdninger, fortsat

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

Nettorealisationseværdi 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 kontante beholdninger og 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

Aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavende aktuel skat 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.

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 nettorealisationseværdi.

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%.

## Regnskabspraksis

### Gældsforpligtelser

Finansielle forpligtelser indregnes ved låneoptagelse 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, således at forskellen mellem provenuet og den nominelle værdi indregnes i resultatopgørelsen over låneperioden.

Prioritetsgæld 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.

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

## Resultatopgørelse 1. juli 2021 - 30. juni 2022

Note		2021/22	2020/21 (ej revideret)
	<b>Bruttofortjeneste</b>	<b>1.234.779</b>	<b>1.175.697</b>
4	Personaleomkostninger	341.377	896.328
	Afskrivninger	317.447	307.191
	<b>Resultat af primær drift</b>	<b>575.955</b>	<b>-27.822</b>
	Finansielle omkostninger	211.975	168.722
	<b>Resultat før skat</b>	<b>363.980</b>	<b>-196.544</b>
5	Skat af årets resultat	96.610	80.605
	<b>Årets resultat</b>	<b>267.370</b>	<b>-277.149</b>
	<b>Resultatdisponering:</b>		
	Reserve for udviklingsomkostninger	-60.597	27.245
	Overført til overført resultat	327.967	-304.394
	<b>Disponeret</b>	<b>267.370</b>	<b>-277.149</b>

## Balance 30. juni 2022

## Aktiver

Note	2022	2021 (ej revideret)
6 Færdiggjorte udviklingsprojekter	127.774	188.371
<b>Immaterielle anlægsaktiver</b>	<b>127.774</b>	<b>188.371</b>
7 Grunde og bygninger	3.176.340	3.251.744
8 Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	136.689	318.135
<b>Materielle anlægsaktiver</b>	<b>3.313.029</b>	<b>3.569.879</b>
Deposita	0	70.002
<b>Finansielle anlægsaktiver</b>	<b>0</b>	<b>70.002</b>
<b>Anlægsaktiver</b>	<b>3.440.803</b>	<b>3.828.252</b>
Færdigvarer og handelsvarer	3.890.167	3.057.272
<b>Varebeholdninger</b>	<b>3.890.167</b>	<b>3.057.272</b>
Tilgodehavender fra salg af varer og tjenesteydelser	825.086	583.185
Andre tilgodehavender	160.105	523.230
Periodeafgrænsningsposter	0	285.320
<b>Tilgodehavender</b>	<b>985.191</b>	<b>1.391.735</b>
<b>Likvide beholdninger</b>	<b>60.765</b>	<b>45.628</b>
<b>Omsætningsaktiver</b>	<b>4.936.123</b>	<b>4.494.635</b>
<b>Aktiver i alt</b>	<b>8.376.926</b>	<b>8.322.887</b>

## Balance 30. juni 2022

## Passiver

Note	2022	2021 (ej revideret)
Selskabskapital	120.000	120.000
Reserve for udviklingsomkostninger	127.774	188.371
Overført resultat	228.318	-99.649
<b>Egenkapital</b>	<b>476.092</b>	<b>208.722</b>
Hensættelser til udskudt skat	437.880	405.740
<b>Hensatte forpligtelser</b>	<b>437.880</b>	<b>405.740</b>
9 Langfristet del af kreditinstitutter i øvrigt	1.914.607	2.202.267
<b>Langfristet gæld</b>	<b>1.914.607</b>	<b>2.202.267</b>
9 Kreditinstitutter i øvrigt	546.071	575.825
Leverandører af varer og tjenesteydelser	2.560.909	2.365.534
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse	16.992	7.806
Skyldig selskabsskat	65.494	202.537
Anden gæld	2.358.881	2.352.573
Periodeafgrænsningsposter, passiver	0	1.883
<b>Kortfristet gæld</b>	<b>5.548.347</b>	<b>5.506.158</b>
<b>Gæld i alt</b>	<b>7.462.954</b>	<b>7.708.425</b>
<b>Passiver i alt</b>	<b>8.376.926</b>	<b>8.322.887</b>
10 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		
11 Leasing- og lejeforpligtelser		
12 Eventualforpligtelser		



## Egenkapitalopgørelse

	Selskabs- kapital	Reserve for udviklings- omkostninger	Overført resultat	Egenkapital i alt
Egenkapital 1. juli 2020	120.000	161.126	-50.971	230.155
Korrigeret fejl tidligere år	0	0	255.716	255.716
Udbetalt udbytte	0	0	0	0
Årets resultat	0	27.245	-304.394	-277.149
<b>Egenkapital 30. juni 2021</b>	<b>120.000</b>	<b>188.371</b>	<b>-99.649</b>	<b>208.722</b>
Egenkapital 1. juli 2021	120.000	188.371	-99.649	208.722
Korrigeret fejl tidligere år	0	0	0	0
Udbetalt udbytte	0	0	0	0
Årets resultat	0	-60.597	327.967	267.370
<b>Egenkapital 30. juni 2022</b>	<b>120.000</b>	<b>127.774</b>	<b>228.318</b>	<b>476.092</b>

## Noter til årsregnskabet

### 1 Fortsat drift

For det kommende regnskabsår 2022/23 og fremover forventes positive driftsresultater. Det er ledelsens forventning at kreditorerne fortsat vil være villige til at stille den fornødne kredit til rådighed. Derudover har ledelse og ejerskab udtrykt vilje til at tilføre selskabet likviditet i fornødent omfang.

### 2 Usikkerhed om måling

Et igangværende arbejde med at afstemme selskabets varekreditorer og anden gæld er fortsat igangværende. Flere kreditorer er gamle og henstår uafstemte flere år tilbage. Der er derfor usikkerhed med hensyn til måling af selskabets kreditorer og anden gæld. Det er ledelsens forventning at en endelige afstemning vil kunne vise mindre gæld til kreditorerne end den nuværende balance fremviser. Dette arbejde er dog uafsluttet og der kan derfor ikke konkluderes endeligt herpå.

### 3 Særlige poster

Selskabet har i sidste regnskabsår modtaget compensation for løn, faste omkostninger og tabt omsætning i henhold til hjælpepakkerne i forbindelse med COVID-19, som er indregnet i bruttofortjenesten under andre driftsindtægter i sammenligningstallene for 2020/21. Den samlede compensation modtaget i 2020/21 andrager t.kr. 638.

### 4 Personaleomkostninger

	2021/22	2020/21 (ej revideret)
Lønninger og gager	336.400	867.910
Pensioner	4.977	10.224
Andre omkostninger til social sikring	0	18.194
<b>Personaleomkostninger i alt</b>	<b>341.377</b>	<b>896.328</b>
<b>Gennemsnitligt antal medarbejdere</b>	<b>1</b>	<b>3</b>

## Noter til årsregnskabet

	2021/22	2020/21 (ej revideret)
<b>5 Skat af årets resultat</b>		
Aktuel skat af årets resultat	65.494	0
Ændring i hensættelse til udskudt skat	32.140	28.309
Skat vedrørende tidligere år	-1.024	52.296
	<b>96.610</b>	<b>80.605</b>
<b>6 Færdiggjorte udviklingsprojekter</b>		
Anskaffelsessum 1. juli 2021	302.987	264.847
Årets tilgang	0	38.140
Årets afgang	0	0
Anskaffelsessum 30. juni 2022	<b>302.987</b>	<b>302.987</b>
Afskrivninger 1. juli 2021	114.616	58.275
Årets afskrivninger	60.597	56.341
Tilbageførte afskrivninger på årets afgang	0	0
Afskrivninger 30. juni 2022	<b>175.213</b>	<b>114.616</b>
<b>Regnskabsmæssig værdi 30. juni 2022</b>	<b>127.774</b>	<b>188.371</b>
<b>7 Grunde og bygninger</b>		
Anskaffelsessum 1. juli 2021	3.500.000	3.500.000
Årets tilgang	0	0
Årets afgang	0	0
Anskaffelsessum 30. juni 2022	<b>3.500.000</b>	<b>3.500.000</b>
Afskrivninger 1. juli 2021	248.256	172.852
Årets afskrivninger	75.404	75.404
Tilbageførte afskrivninger på årets afgang	0	0
Afskrivninger 30. juni 2022	<b>323.660</b>	<b>248.256</b>
<b>Regnskabsmæssig værdi 30. juni 2022</b>	<b>3.176.340</b>	<b>3.251.744</b>

## Noter til årsregnskabet

	2022	2021 (ej revideret)
<b>8 Andre anlæg, driftsmateriel og inventar</b>		
Anskaffelsessum 1. juli 2021	907.229	787.229
Årets tilgang	0	120.000
Årets afgang	0	0
Anskaffelsessum 30. juni 2022	907.229	907.229
Afskrivninger 1. juli 2021	589.094	413.648
Årets afskrivninger	181.446	175.446
Tilbageførte afskrivninger på årets afgang	0	0
Afskrivninger 30. juni 2022	770.540	589.094
<b>Regnskabsmæssig værdi 30. juni 2022</b>	<b>136.689</b>	<b>318.135</b>
<b>9 Kreditinstitutter i øvrigt</b>		
Forfald efter 5 år	772.003	1.065.613
Forfald 1-5 år	1.142.604	1.136.654
Forfald inden 1 år	546.071	575.825
	<b>2.460.678</b>	<b>2.778.092</b>

## Noter til årsregnskabet

### 10 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Til sikkerhed for mellemværende med Rasool Bibi Dar, er der givet virksomhedspant på kr. 1.000.000 i driftmidler og simple tilgodehavender med en regnskabsmæssig værdi på t.kr. 1.122.

Til sikkerhed for mellemværende med Nykredit Realkredit vedrørende grunde og bygninger, med en regnskabsmæssig værdi på t.kr. 3.176, er der udstedt et pantebrev på t.kr. 3.050.

Til sikkerhed for mellemværende med Ayaz Akhtar Dar, er der tinglyst ejerpantebrev t.kr. 3.000 i samme ejendom.

Til sikkerhed for mellemværende med kreditorer er der i fast ejendom og driftsmidler tinglyst pant for t.kr. 548. Den bogførte værdi af aktiverne udgør t.kr. 3.313.

### 11 Leasing- og lejeforpligtelser

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

Der er ingen sådanne forpligtelser.

### 12 Eventualforpligtelser

Selskabet har ingen eventualforpligtelser.

## Ayaz Dar

---

Navnet returneret af dansk MitID var:

Ayaz Akhtar Dar

Direktør

ID: 69a1b459-9e4c-4a86-bb88-a1b407958f6e

Tidspunkt for underskrift: 27-01-2023 kl.: 10:02:54

Underskrevet med MitID



## Ayaz Dar

---

Navnet returneret af dansk MitID var:

Ayaz Akhtar Dar

Dirigent

ID: 69a1b459-9e4c-4a86-bb88-a1b407958f6e

Tidspunkt for underskrift: 27-01-2023 kl.: 10:02:54

Underskrevet med MitID



## Søren Thorbjørnsen

---

Navnet returneret af dansk NemID var:

Søren Thorbjørnsen

Revisor

ID: 17452382

Tidspunkt for underskrift: 27-01-2023 kl.: 10:28:16

Underskrevet med NemID

NEM ID