

Gavatec A/S

Køgevej 204
4000 Roskilde

CVR nr. 34 59 87 54

Årsrapport 2021/22

Godkendt på generalforsamlingen
den **20. december 2022**



Michael Gøtke
Dirigent

INDHOLDSFORTEGNELSE

Påtegninger

Ledelsespåtegning..... 3

Den uafhængige revisors revisionspåtegning..... 4

Ledelsesberetning mv.

Selskabsoplysninger..... 7

Ledelsesberetning 8

Årsregnskab 1. juli 2021 - 30. september 2022

Anvendt regnskabspraksis..... 9

Resultatopgørelse..... 13

Balance 14

Egenkapitalopgørelse..... 16

Noter 17

LEDELSESPÅTEGNING

Bestyrelsen og direktionen har dags dato aflagt årsrapporten for 2021/22 for Gavatec A/S.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, således at årsrapporten giver et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, finansielle stilling samt resultatet.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

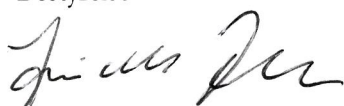
Roskilde, den 20. december 2022

Direktion



Michael Götke

Bestyrelse



Jørn Mosegaard Jensen
Formand



Helle Krag Götke



Lasse Mosegård Jensen



Michael Götke

DEN UAFHÆNGIGE REVISORS REVISIONSPÅTEGNING

Til kapitalejerne i Gavatec A/S Revisionspåtegning på årsregnskabet

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for Gavatec A/S for perioden 1. juli 2021 - 30. september 2022, der omfatter resultatopgørelse, balance 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 perioden 1. juli 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 revisorers 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 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 afdekke 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 regnskabsbrugere 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:

DEN UAFHÆNGIGE REVISORS REVISIONSPÅTEGNING

- 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.
- 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.

DEN UAFHÆNGIGE REVISORS REVISIONSPÅTEGNING

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 fejl-information i ledelsesberetningen.

Odense, den 20. december 2022

VH Revision
Registrerede Revisorer ApS
CVR-nr.: 17871080

Steen Søgård
Registreret revisor
mne6529

SELSKABSOPLYSNINGER

| | |
|----------------------|--------------------------------------------------------------------------------------|
| Selskabet | Gavatec A/S Køgevej 204 4000 Roskilde |
| | CVR-nr.: 34 59 87 54 Kommune: Roskilde Regnskabsår: 1. oktober - 30. september |
| Bestyrelse | Jørn Mosegaard Jensen Helle Krag Gøtke Lasse Mosegård Jensen Michael Gøtke |
| Direktion | Michael Gøtke |
| Pengeinstitut | Ringkjøbing Landbobank Storegade 6-10 6880 Tarm |
| Revisor | VH Revision Registrerede Revisorer ApS Børstenbindervej 12B 5230 Odense M |

LEDELSESBERETNING

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets aktiviteter består i handel med produkter især fra udenlandske producenter til byggebranchen og industri på det nordiske og baltiske marked. Derudover anden virksomhed som efter bestyrelsens skøn er beslægtet hermed.

Væsentlige ændringer i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabet har de seneste 15 måneder øget omsætningen og marginalen i forhold til året før i et marked der på trods af Corona og international uro har haft fremgang.

Resultat og økonomisk stilling fremgår af efterfølgende resultatopgørelse samt balance.

De anvendte principper er beskrevet under anvendt regnskabspraksis.

Årets resultat er tilfredsstillende.

Betydningsfulde hændelser indtruffet efter statusdag

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet begivenheder, som væsentligt vil kunne påvirke selskabets finansielle stilling.

Forventet udvikling, herunder særlige forudsætninger og usikre faktorer

Der forventes og planlægges stigende aktivitetsniveau både overfor nye kundesegmenter, med nye produkter og på nye markeder.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

GENERELT

Årsregnskabet for Gavatec A/S for 2021/22 er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for selskaber i regnskabsklasse B med tilvalg af visse bestemmelser for klasse C.

Omlægning af regnskabsår

Selskabet har omlagt regnskabsåret fra 1. juli 2020 - 30. juni 2021 til 1. juli 2021 - 30. september 2022. Balance-dagen er herefter 30. september 2022. Omlægningen af regnskabsåret skyldes tilpasning til koncernens regn-skabsår.

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

Generelt om indregning og måling

Årsregnskabet er udarbejdet med udgangspunkt i det historiske kostprisprincip.

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med at de indtjenes. Herudover indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser, der måles til dagsværdi eller amortiseret kostpris. Endvidere indregnes i resul-tatopgørelsen alle omkostninger, der er afholdt for at opnå årets indtjening, herunder afskrivninger, nedskriv-ninger og hensatte forpligtelser samt tilbageførsler som følge af ændrede regnskabsmæssige skøn af beløb, der tidligere har været indregnet i resultatopgørelsen.

Aktiver indregnes i balancen, når det er sandsynligt at fremtidige økonomiske fordele vil tilflyde selskabet, og aktivets værdi kan måles pålideligt.

Forpligtelser indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil fragå selskabet, og forpligtelsens værdi kan måles pålideligt.

Ved første indregning måles aktiver og forpligtelser til kostpris. Efterfølgende måles aktiver og forpligtelser som beskrevet for hver enkelt.

Ved indregning og måling tages hensyn til forudsigelige tab og risici, der fremkommer, inden årsregnskabet af-lægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterer på balancedagen.

Leasing

Ydelser til leasingkontrakter indregnes lineært i resultatopgørelsen over leasingperioden. Restforpligtelsen oply-ses under eventualforpligtelser.

Omregning af fremmed valuta

Transaktioner i fremmed valuta omregnes til transaktionsdagens kurs. Gevinster og tab, der opstår mellem transaktionsdagens kurs og kursen på betalingsdagen, indregnes i resultatopgørelsen som en finansiell post.

Tilgodehavender, gæld og andre monetære poster i fremmed valuta, som ikke er afregnet på balancedagen, om-regnes til balancedagens kurs. Forskelle mellem balancedagens kurs og transaktionsdagens kurs indregnes i re-sultatopgørelsen som en finansiell post.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

RESULTATOPGØRELSEN

Generelt

Med henvisning til årsregnskabslovens § 32 er visse indtægter og omkostninger sammendraget i regnskabsposten bruttofortjeneste.

Bruttofortjeneste/-tab

Bruttofortjenesten/-tab består af sammentrækning af regnskabsposterne ”nettoomsætning, ændring i lagre af færdigvarer, varer under fremstilling og handelsvarer, andre driftsindtægter, omkostninger til råvarer og hjælpematerialer samt andre eksterne omkostninger”.

Nettoomsætning

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

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter lønninger og øvrige lønrelaterede omkostninger, herunder sygedagpenge til virksomhedens ansatte med fradrag af lønrefusioner fra det offentlige.

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 finansiell leasing, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, amortisering af realkreditlån samt tillæg og godtgørelser under a'contoskatteordningen mv. Udbytte fra andre kapitalandele indtægtsføres i det regnskabsår, hvor udbyttet deklareres.

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 posteringer direkte på egenkapitalen.

BALANCEN

Immaterielle anlægsaktiver

Goodwill

Erhvervet goodwill måles ved første indregning til kostpris og efterfølgende til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger. Goodwill afskrives lineært over den vurderede økonomiske brugstid, der er vurderet til 10 år.

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles ved første indregning til kostpris og efterfølgende til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med tillæg af opskrivninger og med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid.

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen samt omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til at blive taget i brug. For egenfremstillede aktiver omfatter kostprisen omkostninger til materialer, komponenter, underleverandører, direkte lønforbrug samt indirekte produktionsomkostninger.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

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

| | <u>Brugstid</u> | <u>Restværdi</u> |
|-----------------------------------------|-----------------|------------------|
| Indretning lejede lokaler | 3-5 år | 0 % |
| Andre anlæg, driftsmateriel og inventar | 3-5 år | 0 % |

Småanskaffelser under kr. 31.000 indregnes i resultatopgørelsen.

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

Varebeholdninger

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

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

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

Tilgodehavender

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

Nedskrivninger til tab opgøres på grundlag af en individuel vurdering af de enkelte tilgodehavender.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Egenkapital

Udbytte

Forslag til udbytte for regnskabsåret indregnes som en særskilt post under egenkapitalen. Forslag til 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. 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.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Gældsforpligtelser

Finansielle gældsforpligtelser indregnes ved lånoptagelse til det modtagne provenu med 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.

Andre gældsforpligtelser, som omfatter gæld til leverandører, tilknyttede og associerede virksomheder, kapitalinteresser samt anden gæld, måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominal værdi.

RESULTATOPGØRELSE 1. JULI TIL 30. SEPTEMBER

| | 2021/22 | 2020/21 |
|---------------------------------------------|-------------------|------------------|
| BRUTTOFORTJENESTE | 10.786.741 | 6.500.624 |
| 1 Personaleomkostninger | -6.418.034 | -4.674.122 |
| Afskrivninger..... | -247.977 | -155.774 |
| DRIFTSRESULTAT | 4.120.730 | 1.670.728 |
| Andre finansielle indtægter | 66.300 | 59.274 |
| Andre finansielle omkostninger | -67.998 | -98.419 |
| RESULTAT FØR SKAT | 4.119.032 | 1.631.583 |
| Beregnete skatter..... | -912.900 | -360.956 |
| ÅRETS RESULTAT | 3.206.132 | 1.270.627 |
| FORSLAG TIL RESULTATDISPONERING | | |
| Forslag til udbytte for regnskabsåret | 3.206.132 | 1.270.627 |
| Overført resultat | 0 | 0 |
| DISPONERET I ALT | 3.206.132 | 1.270.627 |

BALANCE PR. 30. SEPTEMBER

| | 2022 | 2021 |
|----------------------------------------------------|-------------------|-------------------|
| AKTIVER | | |
| Goodwill | 111.667 | 136.667 |
| Immaterielle anlægsaktiver | 111.667 | 136.667 |
| Andre anlæg, driftsmateriel og inventar | 707.897 | 316.223 |
| Indretning af lejede lokaler | 0 | 0 |
| Materielle anlægsaktiver | 707.897 | 316.223 |
| Deposita | 120.000 | 120.000 |
| Finansielle anlægsaktiver | 120.000 | 120.000 |
| ANLÆGSAKTIVER | 939.564 | 572.890 |
| Varelager | 7.586.704 | 5.905.834 |
| Varebeholdninger | 7.586.704 | 5.905.834 |
| Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser | 5.884.014 | 5.266.604 |
| Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder | 0 | 47.103 |
| Periodeafgrænsningsposter | 229.082 | 160.941 |
| Tilgodehavender | 6.113.096 | 5.474.648 |
| Likvide beholdninger | 136.732 | 1.876.970 |
| OMSÆTNINGSAKTIVER | 13.836.532 | 13.257.452 |
| AKTIVER | 14.776.096 | 13.830.342 |

BALANCE PR. 30. SEPTEMBER

| | 2022 | 2021 |
|-----------------------------------------------|-------------------|-------------------|
| PASSIVER | | |
| Virksomhedskapital..... | 500.000 | 500.000 |
| Overført resultat..... | 2.022.844 | 2.022.843 |
| Forslag til udbytte for regnskabsåret..... | 3.206.132 | 1.270.627 |
| EGENKAPITAL..... | 5.728.976 | 3.793.470 |
| Hensættelse til udskudt skat..... | 7.384 | 136 |
| HENSATTE FORPLIGTELSER..... | 7.384 | 136 |
| Gæld til virksomhedsdeltagere og ledelse..... | 0 | 1.481.977 |
| Langfristede gældsforpligtelser..... | 0 | 1.481.977 |
| Kreditinstitutter..... | 735.092 | 0 |
| Modtagne forudbetalinger fra kunder..... | 51.090 | 0 |
| Leverandører af varer og tjenesteydelser..... | 4.798.840 | 2.992.855 |
| Selskabsskat..... | 905.652 | 345.554 |
| Anden gæld..... | 2.549.062 | 5.216.350 |
| Kortfristede gældsforpligtelser..... | 9.039.736 | 8.554.759 |
| GÆLDSFORPLIGTELSER..... | 9.039.736 | 10.036.736 |
| PASSIVER..... | 14.776.096 | 13.830.342 |

- 2 Kontraktlige forpligtelser og eventualposter mv.
- 3 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

EGENKAPITALOPGØRELSE

| | 2022 | 2021 |
|-----------------------------------------------------------|------------------|------------------|
| Virksomhedskapital primo | 500.000 | 500.000 |
| Virksomhedskapital ultimo | 500.000 | 500.000 |
| Overført resultat, primo | 2.022.844 | 2.022.843 |
| Årets resultat..... | 3.206.132 | 1.270.627 |
| Foreslået udbytte | -3.206.132 | -1.270.627 |
| Overført resultat ultimo..... | 2.022.844 | 2.022.843 |
| Forslag til udbytte for regnskabsåret primo | 1.270.627 | 180.000 |
| Foreslået udbytte | 3.206.132 | 1.270.627 |
| Udloddet udbytte..... | -1.270.627 | -180.000 |
| Forslag til udbytte for regnskabsåret ultimo | 3.206.132 | 1.270.627 |
| EGENKAPITAL..... | 5.728.976 | 3.793.470 |

NOTER

| | 2021/22 | 2020/21 |
|--------------------------------------------|------------------|------------------|
| 1 Personaleomkostninger | | |
| Antal personer beskæftiget..... | 10 | 9 |
| Lønninger..... | 5.461.881 | 4.005.369 |
| Pensioner..... | 867.082 | 587.919 |
| Andre omkostninger til social sikring..... | 89.071 | 80.834 |
| | 6.418.034 | 4.674.122 |

2 Kontraktlige forpligtelser og eventualposter mv.

| | |
|------------------------|-------------------------------------------------------------------------------|
| Garantiforpligtelser: | Ingen |
| Kautionsforpligtelser: | Ingen |
| Huslejeforpligtelser: | Månedlig leje kr. 47.986, restløbetid 14 måneder |
| Leasingforpligtelser: | Månedlig ydelse kr. 1.083 restløbetid 27 måneder |
| | Månedlig ydelse kr. 3.091 restløbetid 11 måneder, restforpligtelse kr. 67.000 |

Selskabet er sambeskattet med øvrige selskaber i koncernen. Selskabet hæfter ubegrænset og solidarisk med de øvrige selskaber i sambeskatningen for danske selskabsskatter og kildeskatter på udbytte, rente og royalties inden for sambeskatningskredsen. Der henvises til moderselskabet, JM Holding Middelfart ApS, CVR nr. 27 77 86 90, for oplysning om størrelsen af hæftelsen.

3 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser**Virksomhedspant**

Til sikkerhed for mellemværende med Ringkjøbing Landbobank, er der oprettet skadesløsbrev på kr. 3.000.000, med sikkerhed i følgende aktiver med regnskabsmæssige værdier pr. 30. september 2022:

| | |
|------------------------------------------------------------------|-----------|
| Simple fordringer, hidrørende fra salg af vare og tjenesteydelse | 5.884.014 |
| Varelager | 7.586.704 |
| Driftsmateriel og inventar | 707.897 |
| Immaterielle rettigheder | 111.667 |

20. december 2022

SS/CDR/LB/1