

Rossen Industri ApS**Kirsten Piils Vej 47
7100 Vejle****CVR-nr. 34 73 89 55****Årsrapport for perioden
1. oktober 2022 til 30. september 2023
(11. regnskabsår)**

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets
ordinære generalforsamling den 8. marts 2024

Jesper Schultz Rossen
dirigent

Indholdsfortegnelse

	Side
Påtegninger	
Ledelsespåtegning	1
Den uafhængige revisors erklæring om udvidet gennemgang	2
Ledelsesberetning	
Selskabsoplysninger	4
Ledelsesberetning	5
Årsregnskab	
Anvendt regnskabspraksis	6
Resultatopgørelse 1. oktober - 30. september	11
Balance 30. september	12
Egenkapitalopgørelse	14
Noter	15

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. oktober 2022 - 30. september 2023 for Rossen Industri 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. september 2023 og resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. oktober 2022 - 30. september 2023.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Vejle, den 29. februar 2024

Direktion

Jesper Schultz Rossen
direktør

Den uafhængige revisors erklæring om udvidet gennemgang

Til kapitalejeren i Rossen Industri ApS

Konklusion

Vi har udført udvidet gennemgang af årsregnskabet for Rossen Industri ApS for regnskabsåret 1. oktober 2022 - 30. september 2023, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse og noter. 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. 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 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.

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.

Den uafhængige revisors erklæring om udvidet gennemgang

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 væsentligt 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.

Bramming, den 29. februar 2024

VENDELBO
statsautoriseret revisionsanpartsselskab
CVR-nr. 10 11 08 07

Esbern Vendelbo Andersen
statsautoriseret revisor
mne8900

Selskabsoplysninger

Selskabet

Rossen Industri ApS
Kirsten Piils Vej 47
7100 Vejle

CVR-nr.: 34 73 89 55

Regnskabsperiode: 1. oktober 2022 - 30. september 2023

Stiftet: 9. december 2012

Regnskabsår: 11. regnskabsår

Hjemsted: Vejle

Direktion

Jesper Schultz Rossen, direktør

Revisor

VENDELBO
statsautoriseret revisionsanpartsselskab
Industrivej 24
6740 Bramming

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets aktivitet består i at eje kapitalandele i beslægtet virksomhed efter direktionens skøn.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultatopgørelse for 2022/23 udviser et overskud på DKK 13.746.883, og selskabets balance pr. 30. september 2023 udviser en egenkapital på DKK 53.614.188.

Ledelsen anser årets resultat som tilfredsstillende.

Betydningsfulde hændelser, som er indtruffet efter regnskabsårets afslutning

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

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Rossen Industri ApS 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 DKK

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

Bruttotab

Selskabet anvender bestemmelsen i årsregnskabslovens § 32, hvorefter selskabets omsætning ikke er oplyst.

Bruttotab er et sammendrag af andre driftsindtægter med fradrag af andre eksterne omkostninger.

Nettoomsætning

Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer

Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer indeholder det forbrug af råvarer og hjælpematerialer, der er anvendt for at opnå årets nettoomsætning.

Anvendt regnskabspraksis

Andre driftsindtægter

Andre driftsindtægter indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedens aktiviteter, herunder fortjeneste ved salg af materielle anlægsaktiver.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til administration, lokaler mv.

Personaleomkostninger

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

Af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver

Af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver indeholder årets af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, 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.

Indtægter af kapitalandele i dattervirksomheder og associerede virksomheder

I virksomhedens resultatopgørelse indregnes den forholdsmæssige andel af de enkelte dattervirksomheders resultat efter skat efter fuld eliminering af intern avance/tab.

I virksomhedens resultatopgørelse indregnes den forholdsmæssige andel af de associerede virksomheders resultat efter skat efter eliminering af forholdsmæssig andel af intern avance/tab.

Skat af årets resultat

Virksomheden er omfattet af de danske regler om tvungen sambeskatning af koncernens danske dattervirksomheder. Dattervirksomheder indgår i sambeskatningen fra det tidspunkt, hvor de indgår i konsolideringen i koncernregnskabet og frem til det tidspunkt, hvor de udgår fra konsolideringen.

Virksomheden er administrationselskab for sambeskatningen og afregner som følge heraf alle betalinger af selskabsskat med skattemyndighederne.

Anvendt regnskabspraksis

Den aktuelle danske selskabsskat fordeles ved afregning af sambeskatningsbidrag mellem de sambeskattede virksomheder i forhold til disses skattepligtige indkomster. I tilknytning hertil modtager virksomheder med skattemæssigt underskud sambeskatningsbidrag fra virksomheder, der har kunnet anvende dette underskud til nedsættelse af eget skattemæssigt overskud.

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 posterings direkte i egenkapitalen.

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Grunde og bygninger 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:

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

Ejendom

Ejendommen 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 grunden.

Der foretages lineære afskrivninger over den forventede brugstid, baseret på følgende vurdering:

Brugstid: 40 år

Restværdi: 50%

Fortjeneste eller tab ved salg af ejendommen indregnes i resultatopgørelsen under andre driftsindtægter henholdsvis andre driftsomkostninger. Der afskrives ikke på ejendomme i anskaffelses/ombygningsåret.

Anvendt regnskabspraksis

Værdiforringelse af anlægsaktiver

Den regnskabsmæssige værdi af materielle anlægsaktiver samt kapitalandele i dattervirksomheder og associerede virksomheder vurderes årligt for indikationer på værdiforringelse, ud over det som udtrykkes ved afskrivning.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris.

Vær di på pirer

Værdipapirer, der består af børsnoterede aktier, CFD'er mv., måles til dagsværdi på balancedagen.

Likvide beholdninger

Likvider omfatter likvide indeståender i pengeinstitutter.

Egenkapital

Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode

Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode i selskabets årsregnskab omfatter nettoopskrivning af kapitalandele i dattervirksomheder og associerede virksomheder i forhold til kostpris.

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

Rossen Industri ApS hæfter som administrationsselskab for dattervirksomhedernes selskabsskatter over for skattemyndighederne.

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.

Selskabet er sambeskattet med koncernforbundne danske selskaber. Den aktuelle selskabsskat fordeles mellem de sambeskattede selskaber i forhold til disses skattepligtige indkomster og med fuld fordeling med refusion vedrørende skattemæssige underskud. De sambeskattede selskaber indgår i acontoskatteordningen.

Skyldige og tilgodehavende sambeskatningsbidrag indregnes i balancen som 'Tilgodehavende sambeskatningsbidrag' eller 'Skyldige sambeskatningsbidrag'.

Anvendt regnskabspraksis

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 bortset fra poster, der føres direkte på egenkapitalen.

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 nettorealiseringsværdi.

Gældsforpligtelser

Finansielle forpligtelser 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 nettoprovenuet og den nominelle værdi indregnes i resultatopgørelsen over låneperioden.

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

Omregning af fremmed valuta

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. Hvis valutainstrumenter anvendes til sikring af fremtidige pengestrømme, indregnes urealiserede værdireguleringer direkte på egenkapitalen i dagsværdireserven.

Resultatopgørelse 1. oktober - 30. september

	<u>Note</u>	<u>2022/23</u> DKK	<u>2021/22</u> DKK
Bruttotab		-2.087	-6.408
Personaleomkostninger	1	<u>0</u>	<u>0</u>
Resultat før af- og nedskrivninger		-2.087	-6.408
Af- og nedskrivninger	2	<u>0</u>	<u>-31.971</u>
Resultat før finansielle poster		-2.087	-38.379
Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder		11.486.715	12.007.462
Indtægter af kapitalandele i associerede virksomheder		352.832	924.069
Finansielle indtægter	3	2.583.654	380.346
Finansielle omkostninger	4	<u>-115.071</u>	<u>-862.829</u>
Resultat før skat		14.306.043	12.410.669
Skat af årets resultat	5	<u>-559.160</u>	<u>108.692</u>
Årets resultat		<u>13.746.883</u>	<u>12.519.361</u>
Foreslået udbytte		61.000	58.900
Ekstraordinært udbytte		5.200.000	0
Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode		-310.451	481.531
Overført resultat		<u>8.796.334</u>	<u>11.978.930</u>
		<u>13.746.883</u>	<u>12.519.361</u>

Balance 30. september

	<u>Note</u>	<u>2022/23</u> DKK	<u>2021/22</u> DKK
Aktiver			
Grunde og bygninger	6	<u>0</u>	<u>3.410.919</u>
Materielle anlægsaktiver		<u>0</u>	<u>3.410.919</u>
Kapitalandele i tilknyttede virksomheder	7	19.213.957	19.727.242
Kapitalandele i associerede virksomheder	8	<u>1.242.682</u>	<u>1.339.850</u>
Finansielle anlægsaktiver		<u>20.456.639</u>	<u>21.067.092</u>
Anlægsaktiver i alt		<u>20.456.639</u>	<u>24.478.011</u>
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		19.524.158	8.883.830
Tilgodehavender hos associerede virksomheder		450.000	474.700
Andre tilgodehavender		363.379	200.000
Udskudt skatteaktiv		0	7.034
Tilgodehavende sambeskatningsbidrag		<u>3.172.114</u>	<u>3.355.572</u>
Tilgodehavender		<u>23.509.651</u>	<u>12.921.136</u>
Værdipapirer	9	<u>12.962.001</u>	<u>11.007.682</u>
Værdipapirer		<u>12.962.001</u>	<u>11.007.682</u>
Likvide beholdninger		<u>2.199.188</u>	<u>50.489</u>
Omsætningsaktiver i alt		<u>38.670.840</u>	<u>23.979.307</u>
Aktiver i alt		<u><u>59.127.479</u></u>	<u><u>48.457.318</u></u>

Balance 30. september

	<u>Note</u>	<u>2022/23</u> DKK	<u>2021/22</u> DKK
Passiver			
Virksomhedskapital		80.000	80.000
Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode		6.410.641	6.721.092
Overført resultat		47.062.547	38.266.213
Foreslået udbytte for regnskabsåret		<u>61.000</u>	<u>58.900</u>
Egenkapital		<u>53.614.188</u>	<u>45.126.205</u>
Selskabsskat		3.236.594	51.048
Skyldigt sambeskatningsbidrag		<u>17.136</u>	<u>92.866</u>
Langfristede gældsforpligtelser	10	<u>3.253.730</u>	<u>143.914</u>
Kortfristet del af langfristede gældsforpligtelser	10	0	2.900.000
Leverandører af varer og tjenesteydelser		24.000	24.000
Selskabsskat		51.329	262.411
Anden gæld		<u>2.184.232</u>	<u>788</u>
Kortfristede gældsforpligtelser		<u>2.259.561</u>	<u>3.187.199</u>
Gældsforpligtelser i alt		<u>5.513.291</u>	<u>3.331.113</u>
Passiver i alt		<u>59.127.479</u>	<u>48.457.318</u>
Eventualforpligtelser	11		
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	12		

Egenkapitalopgørelse

	Virk- somheds- kapital	Reserve for nettoop- skrivning efter den indre værdis metode	Overført resultat	Foreslået udbytte for regnskabs- året	Foreslået ekstraordinæ rt udbytte	I alt
Egenkapital 1. oktober 2022	80.000	6.721.092	38.266.213	58.900	0	45.126.205
Betalt ordinært udbytte	0	0	0	-58.900	0	-58.900
Betalt ekstraordinært udbytte	0	0	0	0	-5.200.000	-5.200.000
Årets resultat	0	-310.451	8.796.334	61.000	5.200.000	13.746.883
Egenkapital 30. september 2023	80.000	6.410.641	47.062.547	61.000	0	53.614.188

	Virk- somheds- kapital	Reserve for nettoop- skrivning efter den indre værdis metode	Overført resultat	Foreslået udbytte for regnskabs- året	I alt
Egenkapital 1. oktober 2021	80.000	6.239.561	26.287.283	57.200	32.664.044
Betalt ordinært udbytte	0	0	0	-57.200	-57.200
Årets resultat	0	481.531	11.978.930	58.900	12.519.361
Egenkapital 30. september 2022	80.000	6.721.092	38.266.213	58.900	45.126.205

Noter

	<u>2022/23</u>	<u>2021/22</u>
	DKK	DKK
1 Personalemkostninger		
Antal heltidsbeskæftigede personer i gennemsnit	<u>1</u>	<u>1</u>
2 Af- og nedskrivninger		
Afskrivninger materielle anlægsaktiver	<u>0</u>	<u>31.971</u>
	<u>0</u>	<u>31.971</u>
3 Finansielle indtægter		
Renteindtægter fra tilknyttede virksomheder	488.989	79.957
Andre finansielle indtægter	<u>2.094.665</u>	<u>300.389</u>
	<u>2.583.654</u>	<u>380.346</u>
4 Finansielle omkostninger		
Andre finansielle omkostninger	<u>115.071</u>	<u>862.829</u>
	<u>115.071</u>	<u>862.829</u>
5 Skat af årets resultat		
Årets aktuelle skat	539.616	-101.658
Årets udskudte skat	7.034	-7.034
Regulering af skat vedrørende tidligere år	<u>12.510</u>	<u>0</u>
	<u>559.160</u>	<u>-108.692</u>

Noter

6 Materielle anlægsaktiver

	<u>Grunde og bygninger</u>
Kostpris 1. oktober 2022	3.442.890
Afgang i årets løb	<u>-3.442.890</u>
Kostpris 30. september 2023	<u>0</u>
Af- og nedskrivninger 1. oktober 2022	31.971
Tilbageførte ned- og afskrivninger på afhændede aktiver	<u>-31.971</u>
Af- og nedskrivninger 30. september 2023	<u>0</u>
Regnskabsmæssig værdi 30. september 2023	<u><u>0</u></u>

	<u>2022/23</u>	<u>2021/22</u>
	DKK	DKK
7 Kapitalandele i tilknyttede virksomheder		
Kostpris 1. oktober 2022	<u>1.696.000</u>	<u>1.696.000</u>
Kostpris 30. september 2023	<u>1.696.000</u>	<u>1.696.000</u>
Værdireguleringer 1. oktober 2022	18.031.242	6.023.780
Årets resultat	11.618.803	12.139.550
Udbytte modtaget	-12.000.000	0
Afskrivning på goodwill	<u>-132.088</u>	<u>-132.088</u>
Værdireguleringer 30. september 2023	<u>17.517.957</u>	<u>18.031.242</u>
Regnskabsmæssig værdi 30. september 2023	<u><u>19.213.957</u></u>	<u><u>19.727.242</u></u>
Resterende positivt forskelsbeløb, der indgår i ovenstående regnskabsmæssige værdi, udgør 30. september 2023	<u>66.044</u>	<u>198.132</u>

Noter

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder specificerer sig således:

Navn	Hjemsted	Selskabskapi tal	Ejerandel
Rossen Recycling Company A/S	Vejle		100%
Rossen Ejendomme ApS	Vejle	0	100%
		<u>2022/23</u> DKK	<u>2021/22</u> DKK
8 Kapitalandele i associerede virksomheder			
Kostpris 1. oktober 2022		<u>200.000</u>	<u>200.000</u>
Kostpris 30. september 2023		<u>200.000</u>	<u>200.000</u>
Værdireguleringer 1. oktober 2022		1.139.850	215.781
Årets resultat		352.832	924.069
Udbytte modtaget		<u>-450.000</u>	<u>0</u>
Værdireguleringer 30. september 2023		<u>1.042.682</u>	<u>1.139.850</u>
Regnskabsmæssig værdi 30. september 2023		<u>1.242.682</u>	<u>1.339.850</u>

Kapitalandele i associerede virksomheder specificerer sig således:

Navn	Hjemsted	Ejerandel
NordicWay Logistics ApS	Hvidovre	50%

Noter

	<u>2022/23</u>	<u>2021/22</u>
	DKK	DKK
9 Værdipapirer		
Andre værdipapirer	<u>12.962.001</u>	<u>11.007.682</u>
	<u>12.962.001</u>	<u>11.007.682</u>

For selskabets investering i børsnoterede aktier, CFD'er mv. er der i resultatopgørelsen i år indregnet urealiserede nettokursgevinster på samlet t.kr. 1.735.

10 Langfristede gældsforpligtelser

	Gæld 1. oktober 2022	Gæld 30. september 2023	Afdrag næste år	Restgæld efter 5 år
Selskabsskat	2.951.048	3.236.594	0	0
Skyldigt sambeskatningsbidrag	<u>92.866</u>	<u>17.136</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
	<u>3.043.914</u>	<u>3.253.730</u>	<u>0</u>	<u>0</u>

Noter

11 Eventualforpligtelser

Selskabet er som administrationsselskab sambeskattet med øvrige danske tilknyttede virksomheder, og hæfter solidarisk med øvrige sambeskattede selskaber for betaling af selskabsskat samt for kildeskat på udbytter, renter og royalties. De samlede skyldige selskabsskatter i sambeskatningskredsen fremgår af administrationsselskabets balance.

Eventualforpligtelser relateret til tilknyttede virksomheder

Selskabet har stillet kaution for tilknyttet virksomheds mellemværende med kreditinstitut, maks. t.kr. 1.000, der pr. 30.09.23 udgør kr. 0.

Eventualforpligtelser relateret til associerede virksomheder

Selskabet har stillet kaution for alt mellemværende i mellem associeret virksomhed og dennes kreditinstitut, der pr. 30.09.2023 udgør kr. 0.

12 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Ingen.