

All-In-Toys ApS

Algade 78
4760 Vordingborg

CVR.nr. 36 95 44 18

Årsrapport for året 2022

7. regnskabsår

Efterfølgende årsrapport med tilhørende noter er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling, den 18. juli 2023.

Dirigent
Nickolai Kenneth Jørgensen

Indholdsfortegnelse

	<u>side</u>
Selskabsoplysninger	3
Ledelsespåtegning	4
Den uafhængige revisors erklæring om udvidet gennemgang	5-6
Ledelsesberetning	7-8
Anvendt regnskabspraksis	9-12
Resultatopgørelse 1. januar - 31. december	13
Balance pr. 31. december	14-15
Noter	16-17

Selskabsoplysninger

Selskabet

All-In-Toys ApS
Algade 78
4760 Vordingborg

Telefon: 6059 8507
Hjemmeside: www.coopshop.dk
E-mail: vordingborg@kidscoolshop.dk

CVR-nr.: 36 95 44 18
Stiftet: 7. juli 2015
Hjemsted: Vordingborg
Regnskabsår: 1. januar - 31. december 2022

Direktion

Nickolai Kenneth Jørgensen

Pengeinstitut

Møns Bank A/S
Algade 86
4760 Vordingborg

Revision

Øernes Revision Registreret Revisionsaktieselskab
Næstvedvej 2
4760 Vordingborg
CVR nr 37 12 19 24
P-nr 10 20 78 52 72

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og vedtaget årsrapporten for 2022 for All-In-Toys ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Årsregnskabet giver efter min opfattelse et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og den finansielle stilling samt resultatet.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Vordingborg, den 17. juli 2023

I direktionen

Nickolai Kenneth Jørgensen

Den uafhængige revisors erklæring om udvidet gennemgang

Til kapitalejeren i All-In-Toys ApS.

Erklæring om udvidet gennemgang af årsregnskabet

Konklusion

Vi har udført udvidet gennemgang af årsregnskabet for All-In-Toys ApS for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2022, der omfatter resultatopgørelse, balance 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. 31. december 2022 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 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.

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 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.

Den uafhængige revisors erklæring om udvidet gennemgang

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.

Erklæring i henhold til anden lovgivning og øvrig regulering

Overtrædelse af selskabslovens regler om lån til ledelse/kapitalejer

Selskabet har den 31. december 2022 et tilgodehavende på kr. 0 hos en kapitalejer. Rekonstruktøren for selskabet har som led i deres arbejde påpeget, at selskabet i februar 2022 har foretaget et udlån til den ene kapitalejer, og at udlånet er tilbagebetalt 1 måned efter. Selskabets udlån er i strid med selskabslovens § 210 og kan være ansvarspådragende for selskabets ledelse.

Overtrædelse af momslovens regler om angivelse af moms

Vi skal gøre opmærksom på, at selskabets momsangivelser i regnskabsåret 2022 er fejlbehæftede ligesom der mangler dokumentation for indberettede beløb. Forholdet kan være ansvarspådragende for selskabets ledelse.

Vordingborg, den 17. juli 2023

Øernes Revision Registreret Revisionsaktieselskab

37 12 19 24

Henrik Leire

Cand. Merc. Aud

Registreret revisor

Medlem af FSR - danske revisorer

mne27749

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter:

Selskabets hovedaktivitet er salg af spil, tøj og legetøj.

Usædvanlige forhold:

Der henvises til omtalen nedenfor i afsnittet om væsentlige ændringer i aktiviteter og økonomiske forhold. Der er herudover ingen usædvanlige forhold vedrørende årsregnskabet.

Usikkerhed ved indregning eller måling:

Der er ingen usikkerhed forbundet ved indregning eller måling af specifikke poster i årsregnskabet.

Væsentlige ændringer i aktiviteter og økonomiske forhold:

Årets resultat vurderes af ledelsen som meget utilfredsstillende.

Årsrapporten udviser et resultat på kr. -5.227.190.

Selskabets egenkapital udgør efter overførsel af årets resultat kr. -3.537.280.

Selskabet startede i november 2022 en rekonstruktion af selskabet.

Rekonstruktionsbehandlingen blev begæret af selskabet selv.

Selskabet havde i marts 2020 forpligtet sig til at flytte lokaler fra en eksisterende butik beliggende på Messebuen (hvor der var aftalt uopsigelighed i en længere årrække) i Næstved til nybyggede lokaler i Næstved og opstart af butiksdrift i januar 2022.

Selskabet blev i 2. og 3. kvartal 2022 hårdt ramt af forbrugernes tilbageholdenhed grundet krigen i Ukraine, stigende renter og inflation samt øget priskonkurrence på legetøj fra større detailkæder og problemer med at genudleje butikslejemålet på Messebuen. Selskabet havde som følge heraf væsentlig underskudsgivende drift.

I tillæg til ovenstående problemer nedsatte selskabets bankforbindelse i foråret 2022 driftskrediten som følge af, at selskabets 2021-omsætning ikke havde levet op til den budgetterede, hvilket resulterede i likvidetsproblemer.

Selskabet kunne således i efteråret 2022 konstatere, at det ikke havde det fornødne likvidetsmæssige beredskab til at fortsætte driften som hidtil, hvorfor ledelsen i selskabet indgav begæring om rekonstruktion til skifteretten i Nykøbing Falster.

Selskabet er nu igennem rekonstruktionen, som er godkendt i maj 2023, og der er aftalt en akkorddividende til leverandører og der indbetales fast et beløb hver december måned frem til og med 2027 for rekonstruktionen. Selskabet har ligeledes ændret i ejerforholdet, så selskabet er 100% ejet af All-In-Toys Holding ApS.

Vordingborg-butikken samt webshoppen "Altileg" fortsætter på adressen Algade 76-78 hvor selskabet efter rekonstruktionen har tilpasset virksomheden til en god fremtidig drift. For 2023 forventes et samlet underskud for selskabet som følge af tab ved frasalg af butikken i Næstved i februar 2023, men der forventes et overskud for både webshop og butikken i Vordingborg.

Ledelsesberetning

Egenkapitalen vil i 2023 delvist blive genoprettet som følge af rekonstruktionen og den afledte akkordering af gæld. Der er i 2023 tilført driftskapital fra eksterne parter, ligesom der forventes at kunne tilføres yderligere driftskapital fra eksterne parter i takt med behovet herfor, ligesom selskabets bankforbindelse har tilkendegivet tilsagn om etablering af driftskredit i mindre udstrækning. Det er således ledelsens opfattelse, at selskabet har det fornødne kapitalberedskab og på sigt kan tilføre yderligere kapital og aflægger i overensstemmelse hermed årsregnskabet under forudsætning af fortsat drift. Der henvises i øvrigt til note 1.

Begivenheder efter regnskabsårets afslutning:

Der er efter regnskabsårets udløb ikke indtruffet begivenheder, som har væsentlig indflydelse på bedømmelsen af årsregnskabet ud over det i foregående afsnit nævnte.

Anvendt regnskabspraksis

Regnskabsgrundlag:

Årsregnskabet for All-In-Toys ApS er udarbejdet i overensstemmelse med den danske årsregnskabslovs bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

Generelt om indregning og måling:

Alle indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med, at de indtjenes, baseret på følgende kriterier:

- levering har fundet sted inden regnskabsårets udløb,
- der foreligger en forpligtende salgsaftale,
- salgsprisen er fastlagt og
- på salgstidspunktet er indbetalingen modtaget eller kan med rimelig sikkerhed forventes modtaget.

Indtægter indregnes herudfra i resultatopgørelsen i takt med, at de indtjenes, herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser, der måles til dagsværdi eller amortiseret kostpris. Endvidere indregnes i resultatopgørelsen alle omkostninger, der er afholdt for at opnå årets indtjening, herunder afskrivninger, nedskrivninger 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 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 afdrag og tillæg/fradrag af den akkumulerede afskrivning af forskellen mellem kostprisen og det nominelle beløb, der forfalder ved udløb.

Herved fordeles kurstab og -gevinst over løbetiden.

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

Som målevaluta benyttes danske kroner. Alle andre valutaer anses som fremmed valuta.

Anvendt regnskabspraksis

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste:

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

Nettoomsætning:

Nettoomsætning ved salg af handelsvarer indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang har fundet sted inden årets udgang.

Nettoomsætning indregnes excl. moms og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Andre driftsindtægter og -omkostninger:

Andre driftsindtægter indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedens hovedaktivitet, herunder modtagne konsulent indtægter, lønrefusioner mv.

Andre driftsomkostninger indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedens hovedaktivitet, herunder tab og nedskrivninger vedr. materielle anlægsaktiver.

Andre eksterne omkostninger:

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til distribution, salg, reklame, administration, lokaler, operationelle leasingomkostninger mv.

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 indeholder renter, gæld og transaktioner i fremmed valuta samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen.

Skat af årets resultat

Årets skat, som består af årets aktuelle skat, årets sambeskatningsbidrag 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.

Selskabet er sambeskattet med moderselskabet.

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.

De sambeskattede selskaber indgår i a conto skatteordningen.

Anvendt regnskabspraksis

Balancen

Immaterielle anlægsaktiver:

Erhvervet goodwill måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger. Goodwill afskrives lineært over den forventede økonomiske brugstid, der er vurderet til 5 år. Brugstiden vurderes til 5 år ud fra en vurdering af den erhvervede virksomheds markedsposition og indtjeningsprofil.

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af immaterielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgspris med fradrag af salgsmkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet.

Fortjeneste eller tab indregnes i resultatopgørelsen under andre driftsindtægter eller andre driftsomkostninger.

Materielle anlægsaktiver:

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar samt indretning af lejede lokaler måles til kostpris (anskaffelsespris med tillæg af omkostninger) med tillæg af evt. opskrivning og med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget opgøres som kostpris med fradrag af forventet restværdi. Der afskrives ikke på grunde.

Opskrivninger indregnes direkte på egenkapitalen som en bunden henlæggelse under posten "Reserve for opskrivninger". Udskudt skat på opskrivninger indregnes direkte i posten "Udskudt skat".

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

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar: 3-5 år, scrapværdi 0-40%

Indretning af lejede lokaler: 5 år, scrapværdi 0%

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

Småanskaffelser under kr. 15.000 samt aktiver med en levetid på under 3 år fradrages straks i resultatopgørelsen.

Leasede aktiver og lejekontrakter:

Ved finansiel og operationel leasing samt øvrige lejeaftaler indregnes leasingydelse over kontrakternes løbetid.

Selskabets samlede forpligtelse vedrørende leasing- og lejeaftaler oplyses under eventualposter m.v.

Anvendt regnskabspraksis

Finansielle anlægsaktiver:

Værdiforringelse af anlægsaktiver:

Den regnskabsmæssige værdi af immaterielle og materielle anlægsaktiver samt finansielle anlægsaktiver, der ikke måles til dagsværdi, vurderes årligt for indikationer på værdiforringelse ud over det, som udtrykkes ved afskrivning.

Foreligger der indikationer på værdiforringelse, foretages nedskrivningstesten af hvert enkelt aktiv henholdsvis en gruppe af aktiver.

Der foretages nedskrivning til genindvindingsværdien, hvis denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

Varebeholdninger:

Varebeholdninger måles til kostpris efter FIFO-metoden. Er nettorealisationsværdien lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi.

Nettorealisationsværdi for varebeholdninger opgøres som salgssum 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 i balancen til amortiseret kostpris, oftest svarende til nominel værdi med fradrag af nedskrivning til imødegåelse af tab. Nedskrivninger til tab opgøres på grundlag af en individuel vurdering af de enkelte tilgodehavender.

Udskudt skat:

Udskudt skat måles af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettiget skattemæssigt underskud, måles til den værdi, hvortil de forventes at kunne realiseres, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser inden for samme juridiske skatteenhed.

Udskudt skat måles på grundlag af de skatteregler og skattesatser, der med statusdagens lovgivning vil være gældende, når den udskudte skat forventes udløst som aktuel skat. For indeværende år er skattesatsen 22%.

Finansielle gældsforpligtelser:

Gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, der i al væsentlighed svarer til nominel værdi.

Periodeafgrænsningsposter:

Periodeafgrænsningsposter indregnet som aktiver omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Resultatopgørelse 1. januar - 31. december

<u>Note</u>	<u>2022</u>	<u>2021</u>
2 BRUTTOFORTJENESTE	432.368	3.565.329
3 Personaleomkostninger	-3.338.220	-3.430.432
4 Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver	-2.060.490	-542.434
RESULTAT FØR FINANSIELLE POSTER	-4.966.342	-407.537
Andre finansielle indtægter	82	245
Andre finansielle omkostninger	-533.865	-424.118
ORDINÆRT RESULTAT FØR SKAT	-5.500.125	-831.410
Skat af årets resultat	272.935	113.006
ÅRETS RESULTAT	-5.227.190	-718.404
Der af ledelsen foreslås anvendt således:		
Udbytte	0	0
Overført til næste år	-5.227.190	-718.404
	-5.227.190	-718.404

Balance pr. 31. december

<u>Note</u>	<u>2022</u>	<u>2021</u>
Aktiver:		
Anlægsaktiver:		
Immaterielle anlægsaktiver:		
Goodwill	0	0
Immaterielle anlægsaktiver i alt	<u>0</u>	<u>0</u>
Materielle anlægsaktiver:		
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	1.388.981	2.322.748
Materielle anlægsaktiver i alt	<u>1.388.981</u>	<u>2.322.748</u>
Finansielle anlægsaktiver:		
Andre tilgodehavender	0	136.315
Finansielle anlægsaktiver i alt	<u>0</u>	<u>136.315</u>
ANLÆGSAKTIVER I ALT	<u>1.388.981</u>	<u>2.459.063</u>
Omsætningsaktiver:		
Varebeholdninger:		
Fremstillede varer og handelsvarer	4.583.750	7.314.158
Varebeholdninger i alt	<u>4.583.750</u>	<u>7.314.158</u>
Tilgodehavender:		
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	21.761	2.550.545
Andre tilgodehavender	0	119.747
5 Tilgodehavender hos virksomhedsdeltagere og ledelse	0	0
Periodeafgrænsningsposter	0	168.556
Tilgodehavender i alt	<u>21.761</u>	<u>2.838.848</u>
Likvide beholdninger	<u>1.185.511</u>	<u>312.706</u>
OMSÆTNINGSAKTIVER I ALT	<u>5.791.022</u>	<u>10.465.712</u>
AKTIVER I ALT	<u>7.180.003</u>	<u>12.924.775</u>

Balance pr. 31. december

<u>Note</u>	<u>2022</u>	<u>2021</u>
Passiver:		
Egenkapital:		
	500.000	500.000
6	787.478	1.093.603
	-4.824.758	96.307
	0	0
	-3.537.280	1.689.910
 Hensatte forpligtelser:		
	0	272.935
	0	272.935
 Gældsforpligtelser:		
Langfristede gældsforpligtelser:		
	0	319.488
	116.629	114.335
	116.629	433.823
 Kortfristede gældsforpligtelser:		
	722.223	4.285.912
	0	18.000
	5.825.068	3.167.017
	186.961	206.864
	3.866.402	2.850.314
	10.600.654	10.528.107
7	10.717.283	10.961.930
	PASSIVER I ALT	12.924.775
	7.180.003	12.924.775
8		
9		

Noter

<u>Note</u>	<u>2022</u>	<u>2021</u>
1 Fremhævelse af forhold i regnskabet		
Vi henviser til ledelsesberetningens afsnit 4 om væsentlige ændringer i aktiviteter og økonomiske forhold, hvor det fremgår, at der er usikkerhed om virksomhedens fortsatte drift idet egenkapitalen er tabt. Det er ledelsens vurdering, at selskabet som følge af rekonstruktionen og den heraf afledte akkordering af gæld og tilpasning af virksomhedens aktiviteter på sigt vil kunne reetablere kapitalen herunder ved egen indtjening i de kommende år, og at selskabet har den fornødne kapital og tilsagn om yderligere kapital til at kunne afvikle gælden afledt af rekonstruktionen herunder akkorddividenden samt gælden for rekonstruktionen. Årsregnskabet er derfor udarbejdet under forudsætning om virksomhedens fortsatte drift.		
2 Særlige poster		
Selskabet har modtaget konsulentindtægter. Beløbet udgør kr. 1.233.333 og er indregnet under andre driftsindtægter.		
3 Personaleomkostninger	<u>2022</u>	<u>2021</u>
Lønninger	3.161.909	3.262.890
Pensioner	86.904	86.325
Andre omkostninger til social sikring	89.407	81.217
	<u><u>3.338.220</u></u>	<u><u>3.430.432</u></u>
Antal personer beskæftiget i gennemsnit	<u>11,5</u>	<u>13,6</u>
4 Særlige poster		
Der er foretaget nedskrivning på indretning af lejede lokaler og driftsmateriel som følge af salg og opsagte lejemål på i alt kr.	<u><u>1.444.740</u></u>	<u><u>0</u></u>
5 Tilgodehavender hos virksomhedsdeltagere og ledelse		
Selskabet har i årets løb foretaget udlån til den ene af selskabets kapitalejere. Udlånet er indfriet i året. Udlånet er ikke forrentet. Lånet udgør ved regnskabsårets afslutning kr. 0.		

Noter

<u>Note</u>	<u>2022</u>	<u>2021</u>
6 Reserve for opskrivninger		
Reserve for opskrivninger primo	1.093.603	1.201.787
Tilgang i løbet af regnskabsåret	0	237.520
Overført til frie reserver	-306.125	-345.704
	<u>787.478</u>	<u>1.093.603</u>
7 Gældsforpligtelser		
Gældsforpligtelser forfalder efter 5 år	<u>0</u>	<u>0</u>
8 Sikkerheder og pantsætninger		
Til sikkerhed for engagement med pengeinstitut, er der stillet virksomhedspant, nominelt	<u>4.000.000</u>	<u>4.000.000</u>
Virksomhedspantet omfatter følgende aktiver, hvis regnskabsmæssige værdi på statusdagen udgør		
Varebeholdninger	<u>4.583.750</u>	<u>7.314.158</u>
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	<u>1.388.981</u>	<u>2.322.748</u>
Tilgodehavender	<u>21.761</u>	<u>83.878</u>
Goodwill/immaterielle rettigheder	<u>0</u>	<u>0</u>
9 Eventualposter mv.		
Eventualaktiver:		
Virksomheden har en beregnet udskudt skat, der udgør	<u>914.795</u>	<u>0</u>
Den udskudte skat er nedskrevet med	<u>914.795</u>	<u>0</u>
Udskudt skat er beregnet på baggrund af fremførbart underskud, beregningsgrundlaget vil blive nedsat ifm. gennemførelse af rekonstruktion i 2023.		
Eventualforpligtelser:		
Samlede eventualforpligtelser i alt, herunder leasing-, kautions- og garantiforpligtelser mv.	<u>842.300</u>	<u>5.538.700</u>
Selskabet er sambeskattet med moderselskabet og hæfter solidarisk for de skatter, som vedrører sambeskatningen herunder visse eventuelle kildeskatte som udbytteskat og royaltyskat.		

Dette dokument er underskrevet af nedenstående parter, der med deres underskrift har bekræftet dokumentets indhold samt alle datoer i dokumentet.

This document is signed by the following parties with their signatures confirming the documents content and all dates in the document.

Nikolai Jørgensen

Navnet returneret af dansk MitID var:

Nickolai Kenneth Jørgensen

Direktør

ID: a7d5b75c-10a3-413b-ad77-36c7b0535497

CPR-match med dansk MitID

Tidspunkt for underskrift: 18-07-2023 kl.: 11:24:19

Underskrevet med MitID



Nikolai Jørgensen

Navnet returneret af dansk MitID var:

Nickolai Kenneth Jørgensen

Dirigent

ID: a7d5b75c-10a3-413b-ad77-36c7b0535497

CPR-match med dansk MitID

Tidspunkt for underskrift: 18-07-2023 kl.: 11:24:19

Underskrevet med MitID



Henrik Leire

Navnet returneret af dansk MitID var:

Henrik Leire

Revisor

ID: 3d979f79-48b6-4b45-92f3-a0f29f459825

CPR-match med dansk MitID

Tidspunkt for underskrift: 18-07-2023 kl.: 11:44:36

Underskrevet med MitID



This document has esignatur Agreement-ID: a25cbaYsutH250479350

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.