

Unit-Partner ApS

Messingvej 1E, 8940 Randers SV

CVR-nr. 37 49 40 54

Årsrapport

1. juli 2022 - 30. juni 2023



Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 19. december 2023.

Thomas Kragh Thorhauge
Dirigent

Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Påtegninger	
Ledespåtegning	1
Den uafhængige revisors erklæring om udvidet gennemgang	2
Ledelsesberetning	
Selskabsoplysninger	4
Ledelsesberetning	5
Årsregnskab 1. juli 2022 - 30. juni 2023	
Anvendt regnskabspraksis	6
Resultatopgørelse	11
Balance	12
Egenkapitalopgørelse	14
Noter	15

Ledespåtegning

Bestyrelse og direktion har dags dato aflagt årsrapporten for regnskabsåret 1. juli 2022 - 30. juni 2023 for Unit-Partner ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, og efter vores opfattelse giver årsregnskabet et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2023 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2022 - 30. juni 2023.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Randers SV, den 19. december 2023

Direktion

Thomas Kragh Thorhauge

Bestyrelse

Stine Kragh Thorhauge
Formand

Henrik Thorhauge

Mikkel Frederiksen Bay

Orla Kragh Jensen

Thomas Kragh Thorhauge

Kenni Elkjær

Den uafhængige revisors erklæring om udvidet gennemgang

Til anpartshaverne i Unit-Partner ApS

Konklusion

Vi har udført udvidet gennemgang af årsregnskabet for Unit-Partner ApS for regnskabsåret 1. juli 2022 - 30. juni 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. juni 2023 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2022 - 30. juni 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 revisorer 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 revisoreres 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.

Viborg, den 19. december 2023

Ullits & Winther

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
CVR-nr. 32 09 32 72

Claus Søndergaard Nielsen

statsautoriseret revisor
mne30145

Selskabsoplysninger

Selskabet	Unit-Partner ApS Messingvej 1E 8940 Randers SV
	CVR-nr.: 37 49 40 54
	Stiftet: 26. februar 2016
	Hjemsted: Randers
	Regnskabsår: 1. juli 2022 - 30. juni 2023
Bestyrelse	Stine Kragh Thorhauge, Formand Henrik Thorhauge Mikkel Frederiksen Bay Orla Kragh Jensen Thomas Kragh Thorhauge Kenni Elkjær
Direktion	Thomas Kragh Thorhauge
Revision	Ullits & Winther Statsautoriseret Revisionspartnerselskab Agerlandsvej 1 8800 Viborg
Modervirksomhed	Kragh Thorhauge Holding ApS

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets aktivitet er handel samt al virksomhed, som efter bestyrelsens skøn er beslægtet hermed.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Regnskabsåret 2022/23 har været præget af stigende indkøbspriser og en stigende konkurrence indenfor selskabets sortiment, hvilket har medvirket til, at selskabet trods en uændret omsætning i forhold til året før, har haft en lavere indtjening på selskabets produkter.

Selskabet har i regnskabsåret afholdt udviklingsomkostninger på 1.061 tkr. til selskabets hjemmeside og ordretilgangssystem, og der er afholdt yderligere udviklingsomkostninger i 2. halvår 2023, hvorefter udviklingsprojektet er afsluttet. Investeringen forventes at bidrage til væsentlige besparelser til lønomkostninger m.v. de kommende år, ligesom det er forventningen, at bestillingssystemet vil være en væsentlig konkurrenceparameter, der vil bidrage til en forøget omsætning de kommende år.

Resultatopgørelsen, der omfatter perioden 1. juli 2022 - 30. juni 2023, udviser på den baggrund et resultat på -629.674 kr. mod 616.673 kr. sidste år. Balancen udviser en egenkapital på -50.977 kr. Selskabskapitalen er således tabt ved udgangen af regnskabsåret 2022/23.

Det er ledelsens opfattelse, at selskabet har tilstrækkelig likviditet til at fortsætte driften i de kommende år, og årsrapporten for 2022/23 er derfor aflagt under forudsætning af fortsat drift.

Den forventede udvikling

Der forventes et væsentligt forbedret resultat for 2023/24 som følge af forbedret indtjening på selskabets produkter og en tilpasning af selskabets omkostninger til nuværende aktivitetsomfang.

Selskabets drift for perioden 1. juli - 31. oktober 2023 har været overskudsgivende, og der er budgetteret med overskud for den resterende del af året. Det er således forventningen, at selskabskapitalen vil være retableret i løbet af regnskabsåret 2023/24.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Unit-Partner ApS er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for en klasse B-virksomhed. Herudover har virksomheden valgt at følge enkelte regler for klasse C-virksomheder.

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

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, 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 nedenfor for hver enkelt regnskabspost.

Ved indregning og måling tages hensyn til forudsigelige tab og risici, der fremkommer inden årsrapporten aflægges, og som vedrører forhold, der eksisterede på balancedagen.

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste

Bruttofortjeneste indeholder nettoomsætning, ændring i lagre af færdigvarer, andre driftsindtægter samt eksterne omkostninger.

Selskabet har som fortolkningsbidrag for indregning af nettoomsætning valgt IAS 11 og IAS 18.

Nettoomsætning indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang, og såfremt indtægten kan opgøres pålideligt og forventes modtaget. Nettoomsætningen indregnes eksklusive moms og afgifter og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Vareforbrug omfatter omkostninger til køb af færdigvarer med fradrag af rabatter samt årets forskydning i varebeholdninger.

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

Anvendt regnskabspraksis

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til distribution, salg, reklame, administration, lokaler og tab på debitorer.

Personaleomkostninger

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

Af- og nedskrivninger

Af- og nedskrivninger 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, finansielle omkostninger vedrørende gæld og transaktioner i fremmed valuta, amortisering af finansielle aktiver og forpligtelser samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen mv.

Skat af årets resultat

Årets skat, der består af årets aktuelle selskabsskat og ændring i udskudt skat, indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat, og direkte i egenkapitalen med den del, der kan henføres til posteringer direkte i egenkapitalen.

Modervirksomheden og de danske tilknyttede virksomheder er omfattet af de danske regler om tvungen sambeskatning af koncernens danske virksomheder.

Den aktuelle danske selskabsskat fordeles ved afregning af sambeskatningsbidrag mellem de sambeskatte virksomheder i forhold til disses skattepligtige indkomster. I tilknytning hertil modtager virksomheder med skattemæssigt underskud sambeskatningsbidrag fra virksomheder, der har kunnet anvende dette underskud (fuld fordeling).

Balancen

Immaterielle anlægsaktiver

Udviklingsprojekter, patenter og licenser

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

Udviklingsprojekter, der er klart definerede og identificerbare, hvor den tekniske gennemførlighed, tilstrækkelige ressourcer og et potentielt fremtidigt marked eller udviklingsmulighed i virksomheden kan påvises, og hvor det er hensigten at fremstille, markedsføre eller anvende projektet, indregnes som immaterielle anlægsaktiver, såfremt kostprisen kan opgøres pålideligt, og der er tilstrækkelig sikkerhed for, at den fremtidige indtjening kan dække produktions-, salgs- og administrationsomkostninger. Øvrige udviklingsomkostninger indregnes i resultatopgørelsen, efterhånden som omkostningerne afholdes.

Anvendt regnskabspraksis

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

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

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger og nedskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af eventuel forventet restværdi efter afsluttet brugstid. Afskrivningsperioden og restværdien fastsættes på anskaffelsestidspunktet og revurderes årligt. Overstiger restværdien aktivets regnskabsmæssige værdi, ophører afskrivningen.

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 vurdering af aktivernes forventede brugstider:

	Brugstid
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	5-10 år

Småaktiver med en forventet levetid under 1 år indregnes i anskaffelsesåret som omkostninger 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 eller andre driftsomkostninger.

Varebeholdninger

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

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

Nettorealisationsværdien for varebeholdninger opgøres som forventet salgspris med fradrag af såvel færdiggørelsesomkostninger som omkostninger, der afholdes for at effektuere salget. Nettorealisationsværdien fastsættes under hensyntagen til omsættelighed, kurans og udvikling i forventet salgspris.

Tilgodehavender

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

Anvendt regnskabspraksis

Der nedskrives til nettorealiseringsværdien med henblik på at imødegå forventede tab. Virksomheden har valgt at anvende IAS 39 som fortolkningsgrundlag ved indregning af nedskrivning af finansielle aktiver, hvilket betyder, at der skal foretages nedskrivning til imødegåelse af tab, hvor der vurderes at være indtruffet en objektiv indikation på, at et tilgodehavende eller en portefølje af tilgodehavender er værdiforringet. Hvis der foreligger en objektiv indikation på, at et individuelt tilgodehavende er værdiforringet, foretages nedskrivning på individuelt niveau.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter, som er indregnet under aktiver, omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter indeståender i pengeinstitutter og kontantbeholdninger.

Egenkapital

Reserve for udviklingsomkostninger

Reserve for udviklingsomkostninger omfatter indregnede udviklingsomkostninger med fradrag af tilknyttede udskudte skatteforpligtelser.

Reserven kan ikke benyttes til udbytte eller dækning af underskud.

Reserven reduceres eller opløses, hvis de indregnede udviklingsomkostninger afskrives eller udgår af virksomhedens drift. Dette sker ved overførsel direkte til egenkapitalens frie reserver.

Udbytte

Udbytte, som forventes udbetalt for året, vises som en særskilt post under egenkapitalen.

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 og 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 skat hos tilknyttede virksomheder" eller "Skyldig skat hos tilknyttede virksomheder".

Efter sambeskatningsreglerne hæfter Unit-Partner ApS solidarisk og ubegrænset over for skattemyndighederne for selskabsskatter og kildeskatter på renter, royalties og udbytter opstået inden for sambeskatningskredsen.

Anvendt regnskabspraksis

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gældsmetode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser opgjort på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen. Udskudt skat måles til nettorealiseringsværdi.

Der foretages regulering af udskudt skat vedrørende foretagne eliminerings af urealiserede koncerninterne avancer og -tab.

Udskudt skat måles på grundlag af de skatteregler og skattesatser i de respektive lande, der med balance-dagens 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

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

Resultatopgørelse 1. juli - 30. juni

<u>Note</u>	<u>2022/23</u>	<u>2021/22</u>
Bruttofortjeneste	2.552.158	3.723.992
1 Personaleomkostninger	-2.531.497	-2.425.196
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver	-413.726	-329.269
Driftsresultat	-393.065	969.527
Andre finansielle indtægter	0	172
2 Øvrige finansielle omkostninger	-365.537	-129.033
Resultat før skat	-758.602	840.666
3 Skat af årets resultat	128.928	-223.993
Årets resultat	-629.674	616.673
Forslag til resultatdisponering:		
Udbytte for regnskabsåret	0	600.000
Overføres til overført resultat	0	16.673
Disponeret fra overført resultat	-629.674	0
Disponeret i alt	-629.674	616.673

Balance 30. juni

Aktiver			
Note	2023	2022	
Anlægsaktiver			
4	Udviklingsprojekter under udførelse og forudbetalinger for immaterielle anlægsaktiver	1.061.195	0
	Immaterielle anlægsaktiver i alt	1.061.195	0
5	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	831.424	1.211.244
	Materielle anlægsaktiver i alt	831.424	1.211.244
	Anlægsaktiver i alt	1.892.619	1.211.244
Omsætningsaktiver			
	Fremstillede varer og handelsvarer	1.855.138	2.515.826
	Varebeholdninger i alt	1.855.138	2.515.826
	Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	2.583.104	2.277.745
	Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder	63.878	0
	Udskudte skatteaktiver	86.000	0
	Andre tilgodehavender	155.980	281.022
	Periodeafgrænsningsposter	187.600	0
	Tilgodehavender i alt	3.076.562	2.558.767
	Likvide beholdninger	0	439.089
	Omsætningsaktiver i alt	4.931.700	5.513.682
	Aktiver i alt	6.824.319	6.724.926

Balance 30. juni

Passiver		
Note	2023	2022
Egenkapital		
Virksomhedskapital	50.000	50.000
Reserve for udviklingsomkostninger	827.732	0
Overført resultat	-928.709	528.697
Foreslået udbytte for regnskabsåret	0	600.000
Egenkapital i alt	-50.977	1.178.697
Hensatte forpligtelser		
Hensættelser til udskudt skat	0	42.928
Hensatte forpligtelser i alt	0	42.928
Gældsforpligtelser		
Gæld til pengeinstitutter	1.076.324	0
6 Langfristede gældsforpligtelser i alt	1.076.324	0
6 Kortfristet del af langfristet gæld	0	0
Gæld til pengeinstitutter	2.766.752	0
Leverandører af varer og tjenesteydelser	1.449.297	1.873.205
Gæld til tilknyttede virksomheder	0	214.182
Anden gæld	1.582.923	3.415.914
Kortfristede gældsforpligtelser i alt	5.798.972	5.503.301
Gældsforpligtelser i alt	6.875.296	5.503.301
Passiver i alt	6.824.319	6.724.926
7 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		
8 Eventualposter		

Egenkapitalopgørelse

	<u>Virksomheds- kapital</u>	<u>Reserve for udviklingsom- kostninger</u>	<u>Overført resultat</u>	<u>Foreslået udbytte for regnskabsåret</u>	<u>I alt</u>
Egenkapital 1. juli 2021	50.000	0	512.024	0	562.024
Årets overførte overskud eller underskud	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>16.673</u>	<u>600.000</u>	<u>616.673</u>
Egenkapital 1. juli 2022	50.000	0	528.697	600.000	1.178.697
Udloddet udbytte	0	0	0	-600.000	-600.000
Årets overførte overskud eller underskud	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>-629.674</u>	<u>0</u>	<u>-629.674</u>
Overført fra Overført resultat	0	827.732	0	0	827.732
Regulering udviklingsomkostninger	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>-827.732</u>	<u>0</u>	<u>-827.732</u>
	<u>50.000</u>	<u>827.732</u>	<u>-928.709</u>	<u>0</u>	<u>-50.977</u>

Noter

	<u>2022/23</u>	<u>2021/22</u>
1. Personalemkostninger		
Lønninger og gager	2.239.331	2.158.962
Pensioner	239.925	239.878
Andre omkostninger til social sikring	20.638	13.822
Personalemkostninger i øvrigt	31.603	12.534
	<u>2.531.497</u>	<u>2.425.196</u>
Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	<u>6</u>	<u>6</u>
2. Øvrige finansielle omkostninger		
Finansielle omkostninger, tilknyttede virksomheder	17.390	0
Andre finansielle omkostninger	348.147	129.033
	<u>365.537</u>	<u>129.033</u>
3. Skat af årets resultat		
Skat af årets resultat	0	223.993
Årets regulering af udskudt skat	-128.928	0
	<u>-128.928</u>	<u>223.993</u>
	<u>30/6 2023</u>	<u>30/6 2022</u>
4. Udviklingsprojekter under udførelse og forudbetalinger for immaterielle anlægsaktiver		
Tilgang i årets løb	1.061.195	0
Kostpris 30. juni 2023	<u>1.061.195</u>	<u>0</u>
Regnskabsmæssig værdi 30. juni 2023	<u>1.061.195</u>	<u>0</u>

Noter

	<u>30/6 2023</u>	<u>30/6 2022</u>		
5. Andre anlæg, driftsmateriel og inventar				
Kostpris 1. juli 2022	2.177.877	1.830.877		
Tilgang i årets løb	96.406	347.000		
Afgang i årets løb	<u>-62.500</u>	<u>0</u>		
Kostpris 30. juni 2023	<u>2.211.783</u>	<u>2.177.877</u>		
Af- og nedskrivninger 1. juli 2022	-966.633	-637.364		
Årets afskrivninger	<u>-413.726</u>	<u>-329.269</u>		
Af- og nedskrivninger 30. juni 2023	<u>-1.380.359</u>	<u>-966.633</u>		
Regnskabsmæssig værdi 30. juni 2023	<u>831.424</u>	<u>1.211.244</u>		
6. Gældsforpligtelser				
	Gæld i alt	Kortfristet	Langfristet	Restgæld
	30/6 2023	del af lang-	gæld	efter 5 år
		fristet gæld	30/6 2023	
Gæld til pengeinstitutter	<u>1.076.324</u>	<u>0</u>	<u>1.076.324</u>	<u>1.039.000</u>
	<u>1.076.324</u>	<u>0</u>	<u>1.076.324</u>	<u>1.039.000</u>

Noter

7. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Til sikkerhed for gæld til pengeinstitut, 1.185 t.kr. samt afgivet betalingsgaranti overfor leverandør maksimeret til 1.118 t.kr., har selskabet stillet virksomhedspant på nominelt 1.500 t.kr. Virksomhedspantet omfatter følgende aktiver, hvis regnskabsmæssige værdi på balancedagen udgør:

	t.kr.
Varebeholdninger	1.855
Andre anlæg, driftsmidler og inventar	831
Udviklingsprojekter	1.061

Der er stillet sikkerhed i debitorer for mellemværende, 1.581 t.kr., med Midt Factoring

Den regnskabsmæssige værdi af pantsatte debitorer udgør 2.540 t.kr. pr. 30. juni 2023.

8. Eventualposter

Eventualforpligtelser

Leasingforpligtelser:

Selskabet har indgået operationelle leasingkontrakter med en gennemsnitlig årlig leasingydelse på 178 t.kr. Leasingkontrakterne har en restløbetid på 22-58 måneder og en samlet restleasingydelse på 660 t.kr.

Sambeskatning

Selskabet indgår i den nationale sambeskatning med Kragh Thorhauge Holding ApS, CVR-nr. 40591265, som er administrationselskab og hæfter ubegrænset og solidarisk med de øvrige sambeskattede selskaber for den samlede selskabsskat.

Selskabet hæfter ubegrænset og solidarisk med de øvrige sambeskattede selskaber for eventuelle forpligtelser til at indeholde kildeskat på renter, royalties og udbytter.

Stine Kragh Thorhauge

Navnet returneret af dansk MitID var:
Stine Kragh Thorhauge
Bestyrelsesformand
ID: 91de6a77-aa81-4c90-8bbc-3e2edb3fa683
CPR-match med dansk MitID
Tidspunkt for underskrift: 19-12-2023 kl.: 16:17:17
Underskrevet med MitID



Henrik Thorhauge

Navnet returneret af dansk MitID var:
Henrik Thorhauge
Bestyrelsesmedlem
ID: fd7b22d9-cd1e-40ee-9037-3b8dc159295a
CPR-match med dansk MitID
Tidspunkt for underskrift: 20-12-2023 kl.: 06:17:52
Underskrevet med MitID



Mikkel Frederiksen Bay

Navnet returneret af dansk MitID var:
Mikkel Frederiksen Bay
Bestyrelsesmedlem
ID: 831e3b88-111a-43fc-b1df-bd40186de486
CPR-match med dansk MitID
Tidspunkt for underskrift: 21-12-2023 kl.: 08:30:01
Underskrevet med MitID



Orla Kragh Jensen

Navnet returneret af dansk MitID var:
Orla Kragh Jensen
Bestyrelsesmedlem
ID: 76194e7c-456d-4031-babb-633095b83939
CPR-match med dansk MitID
Tidspunkt for underskrift: 21-12-2023 kl.: 09:57:54
Underskrevet med MitID



Kenni Elkjær

Navnet returneret af dansk MitID var:
Kenni Elkjær
Bestyrelsesmedlem
ID: a73022f6-42c0-42c0-9fec-7dcdda7ae215
CPR-match med dansk MitID
Tidspunkt for underskrift: 19-12-2023 kl.: 19:37:51
Underskrevet med MitID



Thomas Kragh Thorhauge

Navnet returneret af dansk MitID var:
Thomas Kragh Thorhauge
Bestyrelsesmedlem
ID: f7ae2891-2dbd-456c-84be-05f0481e23fd
CPR-match med dansk MitID
Tidspunkt for underskrift: 19-12-2023 kl.: 14:55:12
Underskrevet med MitID



Thomas Kragh Thorhauge

Navnet returneret af dansk MitID var:
Thomas Kragh Thorhauge
Direktør
ID: f7ae2891-2dbd-456c-84be-05f0481e23fd
CPR-match med dansk MitID
Tidspunkt for underskrift: 19-12-2023 kl.: 14:55:12
Underskrevet med MitID



Claus Søndergaard Nielsen

Navnet returneret af dansk MitID var:
Claus Søndergaard Nielsen
Revisor
ID: 49af87d1-ea63-4e47-861c-fa5ecb45698e
CVR-match med dansk MitID
Tidspunkt for underskrift: 21-12-2023 kl.: 10:21:23
Underskrevet med MitID



This document is signed with esignatur. Embedded in the document is the original agreement document and a signed data object for each signatory. The signed data object contains a mathematical hash value calculated from the original agreement document, which secures that the signatures is related to precisely this document only. Prove for the originality and validity of signatures can always be lifted as legal evidence.

The document is locked for changes and all cryptographic signature certificates are embedded in this PDF. The signatures therefore comply with all public recommendations and laws for digital signatures. With esignatur's solution, it is ensured that all European laws are respected in relation to sensitive information and valid digital signatures. If you would like more information about digital documents signed with esignatur, please visit our website at www.esignatur.dk.

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.

Thomas Kragh Thorhauge

Navnet returneret af dansk MitID var:

Thomas Kragh Thorhauge

Dirigent

ID: f7ae2891-2dbd-456c-84be-05f0481e23fd

CPR-match med dansk MitID

Tidspunkt for underskrift: 21-12-2023 kl.: 11:51:41

Underskrevet med MitID



This document is signed with esignatur. Embedded in the document is the original agreement document and a signed data object for each signatory. The signed data object contains a mathematical hash value calculated from the original agreement document, which secures that the signatures is related to precisely this document only. Prove for the originality and validity of signatures can always be lifted as legal evidence.

The document is locked for changes and all cryptographic signature certificates are embedded in this PDF. The signatures therefore comply with all public recommendations and laws for digital signatures. With esignatur's solution, it is ensured that all European laws are respected in relation to sensitive information and valid digital signatures. If you would like more information about digital documents signed with esignatur, please visit our website at www.esignatur.dk.