



Revisionscentret Aabenraa
Godkendt revisionsaktieselskab
Haderslevvej 6
6200 Aabenraa
T 7462 4949
E aabenraa@revisor.dk
W www.revisor.dk
CVR nr. 29 69 56 36
FSR - danske revisorer

H.C. Sønnichsen ApS

**Flensborg Landevej 22
6200 Aabenraa**

CVR-nr. 37 88 53 20

**Årsrapport for perioden
1. juli 2022 til 30. juni 2023
(8. regnskabsår)**

Årsrapporten er fremlagt og godkendt
på koncernens og moderselskabets ordi-
nære generalforsamling den 27.
december 2023

Hans-Christian Svendgaard Sønnichsen
dirigent

Indholdsfortegnelse

	Side
Påtegninger	
Ledelsespåtegning	1
Den uafhængige revisors revisionspåtegning	2
Hoved- og nøgletal	5
Ledelsesberetning	6
Koncern- og årsregnskab	
Anvendt regnskabspraksis	7
Resultatopgørelse 1. juli 2022 - 30. juni 2023	11
Balance 30. juni 2023	12
Egenkapitalopgørelse	15
Pengestrømsopgørelse 1. juli 2022 - 30. juni 2023	16
Noter	18

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. juli 2022 - 30. juni 2023 for H.C. Sønnichsen ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er min opfattelse, at koncernregnskabet og årsregnskabet giver et retvisende billede af koncernens og selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2023 og resultatet af koncernens og selskabets aktiviteter samt af koncernens pengestrømme for regnskabsåret 1. juli 2022 - 30. juni 2023.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Aabenraa, den 27. december 2023

Direktion

Hans-Christian Svendgaard
Sønnichsen

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

Til kapitalejeren i H.C. Sønnichsen ApS

Konklusion

Vi har revideret koncernregnskabet og årsregnskabet for H.C. Sønnichsen ApS for regnskabsåret 1. juli 2022 - 30. juni 2023, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse og noter for såvel koncernen som selskabet samt pengestrømsopgørelse for koncernen. Koncernregnskabet og årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Det er vor opfattelse, at koncernregnskabet og årsregnskabet giver et retvisende billede af koncernens og koncernens og moderselskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2023 samt af resultatet af koncernens og koncernens og moderselskabets aktiviteter og koncernens pengestrømme for regnskabsåret 1. juli 2022 - 30. juni 2023 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Grundlag for konklusion

Vi har udført vor revision i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark. Vort ansvar ifølge disse standarder og krav er nærmere beskrevet i revisionspåtegningens afsnit "Revisors ansvar for revisionen af koncernregnskabet og årsregnskabet". Vi er uafhængige af koncernen i overensstemmelse med International Ethics Standards Board for Accountants' internationale retningslinjer for revisoreres etiske adfærd (IESBA's Code) og de yderligere etiske krav, der er gældende i Danmark, ligesom vi har opfyldt vore øvrige etiske forpligtelser i henhold til disse krav og IESBA Code. Det er vor opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vor konklusion.

Ledelsens ansvar for koncernregnskabet og årsregnskabet

Ledelsen har ansvaret for udarbejdelsen af et koncernregnskab og 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 koncernregnskab og et årsregnskab uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl.

Ved udarbejdelsen af koncernregnskabet og årsregnskabet er ledelsen ansvarlig for at vurdere koncernens og selskabets evne til at fortsætte driften, at oplyse om forhold vedrørende fortsat drift, hvor dette er relevant, samt at udarbejde koncernregnskabet og årsregnskabet på grundlag af regnskabsprincippet om fortsat drift, medmindre ledelsen enten har til hensigt at likvidere koncernen eller selskabet, indstille driften eller ikke har andet realistisk alternativ end at gøre dette.

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

Revisors ansvar for revisionen af koncernregnskabet og årsregnskabet

Vort mål er at opnå høj grad af sikkerhed for, om koncernregnskabet og 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 afdække 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 regnskabsbrugerne træffer på grundlag af koncernregnskabet og 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:

- Identificerer og vurderer vi risikoen for væsentlig fejlinformation i koncernregnskabet og 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 vor 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 koncernens og moderselskabets 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 koncernregnskabet og 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 koncernens og selskabets evne til at fortsætte driften. Hvis vi konkluderer, at der er en væsentlig usikkerhed, skal vi i vor revisionspåtegning gøre opmærksom på oplysninger herom i koncernregnskabet og årsregnskabet eller, hvis sådanne oplysninger ikke er tilstrækkelige, modificere vor konklusion. Vor konklusioner er baseret på det revisionsbevis, der er opnået frem til datoen for vor revisionspåtegning. Fremtidige begivenheder eller forhold kan dog medføre, at koncernen og selskabet ikke længere kan fortsætte driften.
- Tager vi stilling til den samlede præsentation, struktur og indhold af koncernregnskabet og årsregnskabet, herunder noteoplysningerne, samt om koncernregnskabet og årsregnskabet afspejler de underliggende transaktioner og begivenheder på en sådan måde, at der gives et retvisende billede heraf.

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

- Opnår vi tilstrækkeligt og egnet revisionsbevis for de finansielle oplysninger for virksomhederne eller forretningsaktiviteterne i koncernen til brug for at udtrykke en konklusion om koncernregnskabet. Vi er ansvarlige for at lede, føre tilsyn med og udføre koncernrevisionen. Vi er eneansvarlige for vor revisionskonklusion.

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.

Vor konklusion om koncernregnskabet og årsregnskabet omfatter ikke ledelsesberetningen, og vi udtrykker ingen form for konklusion med sikkerhed om ledelsesberetningen.

I tilknytning til vor revision af koncernregnskabet og årsregnskabet er det vort ansvar at læse ledelsesberetningen og i den forbindelse overveje, om ledelsesberetningen er væsentligt inkonsistent med koncernregnskabet eller årsregnskabet eller vor viden opnået ved revisionen eller på anden måde synes at indeholde væsentlig fejlinformation.

Vort ansvar er derudover at overveje, om ledelsesberetningen indeholder krævede oplysninger i henhold til årsregnskabsloven.

Baseret på det udførte arbejde er det vor opfattelse, at ledelsesberetningen er i overensstemmelse med koncernregnskabet og årsregnskabet og er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens krav. Vi har ikke fundet væsentlig fejlinformation i ledelsesberetningen.

Aabenraa, den 27. december 2023

Revisionscentret Aabenraa
Godkendt revisionsaktieselskab
CVR-nr. 29 69 56 36

Lars Duisberg Jørgensen
Statsautoriseret revisor
MNE-nr. mne34189

Hoved- og nøgletal

Set over en 2-årig periode kan koncernens og moderselskabets udvikling beskrives ved følgende hoved- og nøgletal:

	Koncern	
	2022/23	2021/22
	t.kr.	t.kr.
Hovedtal		
Resultat		
Bruttofortjeneste	38.224	32.166
Resultat før finansielle poster	12.227	8.956
Resultat af finansielle poster	-147	-104
Årets resultat	9.365	6.926
Balance		
Balancesum	59.546	44.322
Investering i materielle anlægsaktiver	-3.599	-14.796
Egenkapital	27.759	22.184
- driftsaktivitet	3.405	9.486
- investeringsaktivitet	-4.531	-13.458
- finansieringsaktivitet	-3.790	-2.313
Antal medarbejdere	35	31
Nøgletal		
Afkastningsgrad	23,5%	40,4%
Soliditetsgrad	46,6%	50,1%

Nøgletallene er udarbejdet i overensstemmelse med Finansforeningens anbefalinger og vejledning. Der henvises til definitioner i afsnittet for anvendt regnskabspraksis.

H.C. Sønnichsen ApS aflægger koncernens første koncernregnskab for regnskabsåret 22/23, hvorfor der ikke er udarbejdet hoved- og nøgletal for årene 20/21 og tidligere, jf. årsregnskabslovens § 128, stk. 4

Ledelsesberetning

Koncernens og selskabets væsentligste aktiviteter

Koncernens væsentligste aktiviteter består i at drive vognmandsvirksomhed. Som en del af dette beskæftiger koncernen sig med forretningsområder som affaldshåndtering, handel med sand og grus m.v. samt miljøaffald og anden transport.

Selskabets væsentligste aktivitet er holdingvirksomhed, herunder udlejning.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Koncernens resultatopgørelse for 2022/23 udviser et overskud på kr. 9.364.528, og koncernens balance pr. 30. juni 2023 udviser en egenkapital på kr. 27.758.962.

Ledelsen anser årets resultat som tilfredsstillende og på niveau med det forventede.

Året har været påvirket af flytning af firmadomicil, der har betydet ekstra omkostninger, men det har også medført positive synergier såvel effektivitetsmæssigt som markedsmæssigt.

Virksomhedens forventede udvikling, herunder særlige forudsætninger og usikre faktorer

Ledelsens forventninger til 2023/24 er positive med stigende aktivitet. og vi forventer et resultat i niveauet 10 til 14 mio. kr.

Virksomhedens påvirkning af det eksterne miljø og foranstaltninger til forebyggelse, reduktion mv.

Selskabet og dets tilknyttede virksomheder arbejder løbende på at reducere miljøpåvirkningerne fra virksomhedens drift, som i det væsentligste kan henføres til brændstofforbrug. Der investeres kontinuerligt i nye køretøjer, optimering af kørselsmønstre, og der er stor fokus på miljø-optimerende tiltag.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for H.C. Sønnichsen ApS for 2022/23 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for mellemstore virksomheder i regnskabsklasse C.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Årsrapporten for 2022/23 er aflagt i kr.

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste

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

Bruttofortjeneste er et sammendrag af nettoomsætning, samt andre driftsindtægter med fradrag af omkostninger til råvarer og hjælpematerialer og andre eksterne omkostninger.

Nettoomsætning

Indtægter fra salg af handelsvarer og færdigvarer, indregnes i resultatopgørelsen, når levering og risikoovergang til køber har fundet sted, og hvis indtægten kan opgøres pålideligt og forventes modtaget.

Indtægter vedrørende tjenesteydelser, der omfatter servicepakker og forlængede garantier vedrørende solgte produkter og entrepriser, indregnes lineært, i takt med at serviceydelserne leveres.

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.

Andre eksterne omkostninger

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

Anvendt regnskabspraksis

Skat af årets resultat

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 posteringer direkte i egenkapitalen.

Balancen

Immaterielle anlægsaktiver

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

Materielle anlægsaktiver

Grunde og bygninger, produktionsanlæg og maskiner samt andre anlæg, driftsmateriel og inventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid. Der afskrives ikke på grunde.

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:

	Brugstid	Restværdi
Bygninger	30 år	2.950.000
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	6 år	0-54%

Fortjeneste og tab ved salg af materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgsprisen med fradrag af salgsomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet.

Fortjeneste eller tab ved salg af materielle anlægsaktiver indregnes i resultatopgørelsen under andre driftsindtægter henholdsvis andre driftsomkostninger.

Kapitalandele i dattervirksomheder og associerede virksomheder

Kapitalandele i dattervirksomheder og associerede virksomheder måles til den forholdsmæssige andel af virksomhedernes indre værdi opgjort efter koncernens regnskabspraksis med fradrag eller tillæg af urealiserede koncerninterne avancer og tab og med tillæg af resterende merværdier og positiv goodwill opgjort efter overtagelsesmetoden. Negativ goodwill indregnes i resultatopgørelsen ved købet af kapitalandelen. Vedrører den negative goodwill overtagne eventualforpligtelser, indtægtsføres negativ goodwill først, når eventualforpligtelserne er afviklet eller bortfaldet.

Anvendt regnskabspraksis

Andre finansielle anlægsaktiver

Andre finansielle anlægsaktiver, der består af deposita, måles til dagsværdi på balancedagen.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris.

Der 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, indregnet under omsætningsaktiver, omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter indestående i pengeinstitutter.

Selskabsskat og udskudt skat

H.C. Sønnichsen ApS hæfter som administrationsselskab for dattervirksomhedernes selskabsskatter over for skattemyndighederne.

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.

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.

Gældsforpligtelser

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

Pengestrømsopgørelse

Pengestrømsopgørelsen viser koncernens pengestrømme fordelt på drifts-, investerings- og finansieringsaktivitet for året, årets forskydning i likvider og koncernens likvider ved årets begyndelse og slutning.

Anvendt regnskabspraksis

Likviditetsvirkningen af køb og salg af virksomheder vises separat under pengestrømme fra investeringsaktivitet. I pengestrømsopgørelsen indregnes pengestrømme vedrørende købte virksomheder fra anskaffelsestidspunktet, og pengestrømme vedrørende solgte virksomheder indregnes frem til salgstidspunktet.

Pengestrømme fra driftsaktivitet

Pengestrømme fra driftsaktivitet opgøres som koncernens andel af resultat reguleret for ikke-kontante driftsposter, ændring i driftskapital og betalt selskabsskat. Udbytteindtægter fra kapitalandele indregnes under 'renteindtægter og udbytter, modtaget'.

Pengestrømme fra investeringsaktivitet

Pengestrømme fra investeringsaktivitet omfatter betaling i forbindelse med køb og salg af virksomheder og aktiviteter samt køb og salg af immaterielle, materielle og finansielle anlægsaktiver.

Pengestrømme fra finansieringsaktivitet

Pengestrømme fra finansieringsaktivitet omfatter ændringer i størrelse eller sammensætning af koncernens kapital og omkostninger forbundet hermed samt optagelse af lån, afdrag på rentebærende gæld og betaling af udbytte til selskabsdeltagere.

Likvider

Likvider omfatter likvide beholdninger og kortfristede værdipapirer med en løbetid under 3 måneder, og som uden hindring kan omsættes til likvide beholdninger, og hvorpå der kun er ubetydelige risici for værdiændringer.

Resultatopgørelse 1. juli 2022 - 30. juni 2023

	Note	Koncern		Moderselskab	
		2022/23 kr.	2021/22 kr.	2022/23 kr.	2021/22 kr.
Bruttofortjeneste		38.223.928	32.165.967	116.490	47.294
Personaleomkostninger	1	-19.628.404	-17.880.364	-344.643	-287.250
Af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver		-6.368.279	-5.329.522	-130.147	-87.457
Resultat før finansielle poster		12.227.245	8.956.081	-358.300	-327.413
Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder		0	0	6.766.699	4.246.911
Indtægter af kapitalandele i associerede virksomheder		14.098	39.804	14.098	39.804
Finansielle indtægter		107.337	1.278	0	0
Finansielle omkostninger	2	-268.920	-145.282	-151.271	-93.206
Resultat før skat		12.079.760	8.851.881	6.271.226	3.866.096
Skat af årets resultat		-2.715.232	-1.926.216	118.258	113.569
Årets resultat		9.364.528	6.925.665	6.389.484	3.979.665
Resultatdisponering	3				

Balance 30. juni 2023

	Note	Koncern		Moderselskab	
		2023 kr.	2022 kr.	2023 kr.	2022 kr.
Aktiver					
Goodwill		3.857.969	3.200.000	0	0
Immaterielle anlægsaktiver		3.857.969	3.200.000	0	0
Grunde og bygninger	4	7.225.845	8.098.782	7.225.845	7.025.747
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	4	17.302.283	18.353.771	111.751	123.421
Materielle anlægsaktiver		24.528.128	26.452.553	7.337.596	7.149.168
Kapitalandele i tilknyttede virksomheder		0	0	17.270.732	11.622.204
Kapitalandele i associerede virksomheder		282.108	818.691	37.893	268.010
Andre værdipapirer og kapitalandele		5.000	5.000	0	0
Deposita		450.000	0	0	0
Finansielle anlægsaktiver		737.108	823.691	17.308.625	11.890.214
Anlægsaktiver i alt		29.123.205	30.476.244	24.646.221	19.039.382
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		22.295.885	12.121.367	0	0
Andre tilgodehavender		7.829.350	1.464.642	42.114	0
Tilgodehavende sambeskatningsbidrag		0	0	3.080.205	1.179.837
Periodeafgrænsningsposter		181.086	160.716	0	7.240
Tilgodehavender		30.306.321	13.746.725	3.122.319	1.187.077
Likvide beholdninger		116.405	98.794	0	0
Omsætningsaktiver i alt		30.422.726	13.845.519	3.122.319	1.187.077
Aktiver i alt		59.545.931	44.321.763	27.768.540	20.226.459

Balance 30. juni 2023

	Note	Koncern		Moderselskab	
		2023 kr.	2022 kr.	2023 kr.	2022 kr.
Passiver					
Virksomhedskapital		50.000	50.000	50.000	50.000
Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode		0	0	3.435.986	1.042.478
Overført resultat		19.528.156	14.638.673	16.592.170	13.596.194
Foreslået udbytte for regnskabs- året		3.000.000	2.714.400	1.000.000	114.400
Minoritetsinteresser		5.180.806	4.781.015	0	0
Egenkapital		27.758.962	22.184.088	21.078.156	14.803.072
Hensættelse til udskudt skat		1.493.671	1.735.355	5.178	0
Hensatte forpligtelser i alt		1.493.671	1.735.355	5.178	0
Feriepengeforpligtelser		655.448	746.919	0	0
Deposita		0	0	120.000	0
Langfristede gældsforpligtelser	5	655.448	746.919	120.000	0
Kreditinstitutter		11.982.907	7.049.837	2.823.067	3.604.352
Leverandører af varer og tjenesteydelser		7.924.526	6.391.943	11.000	5.000
Gæld til tilknyttede virksomheder		0	0	508.711	0
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse		371.873	709.964	371.873	709.964
Selskabsskat		2.823.436	1.070.052	2.823.289	1.070.052
Anden gæld		6.535.108	4.433.605	27.266	34.019
Kortfristede gældsforpligtelser		29.637.850	19.655.401	6.565.206	5.423.387
Gældsforpligtelser i alt		30.293.298	20.402.320	6.685.206	5.423.387
Passiver i alt		59.545.931	44.321.763	27.768.540	20.226.459
Leje- og leasingforpligtelser	6				

Balance 30. juni 2023 (fortsat)

	Note	Koncern		Moderselskab	
		2023	2022	2023	2022
		kr.	kr.	kr.	kr.
Passiver					
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	7				

Egenkapitalopgørelse

Koncern

	Virksomheds- kapital	Overført resultat	Foreslået ud- bytte for regn- skabsåret	Minoritetsinte- resser	I alt
Egenkapital 1. juli 2022	50.000	14.638.673	2.714.400	4.781.016	22.184.089
Betalt ordinært udbytte	0	0	-2.714.400	0	-2.714.400
Tilgang minoritetsandele	0	0	0	120.000	120.000
Køb af minoritetsandele	0	0	0	-1.195.254	-1.195.254
Årets resultat	0	4.889.483	3.000.000	1.475.044	9.364.527
Egenkapital 30. juni 2023	50.000	19.528.156	3.000.000	5.180.806	27.758.962

Moderselskab

	Virksomheds- kapital	Reserve for nettoopskriv- ning efter den indre værdis- metode	Overført resultat	Foreslået ud- bytte for regn- skabsåret	I alt
Egenkapital 1. juli 2022	50.000	1.042.478	13.596.194	114.400	14.803.072
Betalt ordinært udbytte	0	0	0	-114.400	-114.400
Årets resultat	0	2.393.508	2.995.976	1.000.000	6.389.484
Egenkapital 30. juni 2023	50.000	3.435.986	16.592.170	1.000.000	21.078.156

Pengestrømsopgørelse 1. juli 2022 - 30. juni 2023

	Note	Koncern	
		2022/23 kr.	2021/22 kr.
Årets resultat		9.364.528	6.925.665
Reguleringer	8	8.760.795	6.629.601
Ændring i driftskapital	9	-13.355.072	-1.701.437
Pengestrømme fra drift før finansielle poster		4.770.251	11.853.829
Renteindbetalinger og lignende		107.337	1.278
Renteudbetalinger og lignende		-268.920	-145.282
Pengestrømme fra ordinær drift		4.608.668	11.709.825
Betalt selskabsskat		-1.203.532	-2.223.442
Pengestrømme fra driftsaktivitet		3.405.136	9.486.383
Køb af immaterielle anlægsaktiver		-1.482.360	0
Køb af materielle anlægsaktiver		-3.598.581	-14.796.081
Køb af finansielle anlægsaktiver m.v.		-450.000	0
Salg af materielle anlægsaktiver		1.000.000	1.338.000
Pengestrømme fra investeringsaktivitet		-4.530.941	-13.458.081
Overtagelse af minoritetsinteresser		-1.195.254	0
Betalt udbytte		-2.714.400	-2.313.000
Tilgang minoritetsinteresser		120.000	0
Pengestrømme fra finansieringsaktivitet		-3.789.654	-2.313.000
Ændring i likvider		-4.915.459	-6.284.698
Likvide beholdninger		98.794	99.663
Kassekredit		-7.049.837	-766.009
Likvider 1. juli 2022		-6.951.043	-666.346
Likvider 30. juni 2023		-11.866.502	-6.951.044
Likvider specificeres således:			
Likvide beholdninger		116.405	98.793
Kassekredit		-11.982.907	-7.049.837

Pengestrømsopgørelse 1. juli 2022 - 30. juni 2023 (fortsat)

Note	Koncern	
	2022/23	2021/22
	kr.	kr.
Likvider 30. juni 2023	-11.866.502	-6.951.044

Noter

	Koncern		Moderselskab	
	2022/23	2021/22	2022/23	2021/22
	kr.	kr.	kr.	kr.
1 Personaleomkostninger				
Lønninger	17.045.124	15.823.206	248.460	266.570
Pensioner	2.062.947	1.561.891	96.040	20.680
Andre omkostninger til social sikring	520.333	495.267	143	0
	19.628.404	17.880.364	344.643	287.250
Antal heltidsbeskæftigede personer i gennemsnit	35	31	1	1
Ifølge årsregnskabslovens § 98 B stk. 3 er vederlaget til direktionen udeladt.				
2 Finansielle omkostninger				
Finansielle omkostninger tilknyttede virksomheder	0	0	0	4.521
Andre finansielle omkostninger	268.920	145.282	151.271	88.685
	268.920	145.282	151.271	93.206
3 Resultatdisponering				
Foreslået udbytte	3.000.000	2.714.400	1.000.000	114.400
Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode	0	0	2.393.508	455.550
Overført resultat	4.889.483	1.334.101	2.995.976	3.409.715
	7.889.483	4.048.501	6.389.484	3.979.665
Minoritetsinteresser	1.475.045	2.877.164	0	0
	9.364.528	6.925.665	6.389.484	3.979.665

Noter

4 Materielle anlægsaktiver

Koncern

	Grunde og byg- ninger	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar
Kostpris 1. juli 2022	8.679.188	29.244.416
Tilgang i årets løb	309.575	4.108.376
Afgang i årets løb	-1.572.089	-1.534.503
Kostpris 30. juni 2023	<u>7.416.674</u>	<u>31.818.289</u>
Af- og nedskrivninger 1. juli 2022	580.406	10.890.646
Årets afskrivninger	199.482	4.793.725
Tilbageførte ned- og afskrivninger på afhændede aktiver	-589.059	-1.168.365
Af- og nedskrivninger 30. juni 2023	<u>190.829</u>	<u>14.516.006</u>
Regnskabsmæssig værdi 30. juni 2023	<u>7.225.845</u>	<u>17.302.283</u>

5 Langfristede gældsforpligtelser

Koncern	Gæld 1. juli 2022	Gæld 30. juni 2023	Afdrag næste år	Restgæld efter 5 år
Feriepengeforpligtelser	<u>746.919</u>	<u>655.448</u>	<u>0</u>	<u>655.448</u>
	<u>746.919</u>	<u>655.448</u>	<u>0</u>	<u>655.448</u>
Moderselskab	<u>Gæld 1. juli 2022</u>	<u>Gæld 30. juni 2023</u>	<u>Afdrag næste år</u>	<u>Restgæld efter 5 år</u>
Deposita	<u>0</u>	<u>120.000</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
	<u>0</u>	<u>120.000</u>	<u>0</u>	<u>0</u>

Noter

	Koncern		Moderselskab	
	2023	2022	2023	2022
	kr.	kr.	kr.	kr.
6 Leje- og leasingforpligtelser				
Leasingforpligtelser fra operationel leasing. Samlede fremtidige leasingydelser:				
Inden for et år		2.005.945	1.025.018	0
Mellem 1 og 5 år		6.425.406	1.050.616	0
Efter 5 år		0	0	0
		8.431.351	2.075.634	0

7 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Til sikkerhed for gæld til kreditinstitutter, t.kr. 4.500, er der givet pant i grunde og bygninger, hvis regnskabsmæssige værdi pr. 30. juni 2023 udgør t.kr. 7.225.

Til sikkerhed overfor mellemværende med SeSo Ejendomme A/S har selskabet afgivet selvskyldnerkaution. Mellemværendet med SeSo Ejendomme A/S kreditinstitut udgør pr. statusdagen en restgæld på t.kr. 2.791.

Af koncerns likvide beholdninger udgør t.kr. 100 konti der er stillet til sikkerhed for BroBizz A/S

8 Pengestrømsopgørelse - reguleringer

Finansielle indtægter	-107.337	-1.278
Finansielle omkostninger	268.920	145.282
Af- og nedskrivninger	6.368.278	5.329.523
Indtægter af kapitalandele i associerede virksomheder	-14.097	-39.804
Skat af årets resultat	2.715.232	1.926.216
Fortjeneste ved alg af aktiver	-470.201	-730.338
	8.760.795	6.629.601

Noter

9 Pengestrømsopgørelse - ændring i driftskapital

Ændring i tilgodehavender	-16.559.598	-3.271.409
Ændring i leverandører mv.	<u>3.204.526</u>	<u>1.569.972</u>
	<u>-13.355.072</u>	<u>-1.701.437</u>

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.

H. C. Sønnichsen

Navnet returneret af dansk MitID var:
Hans-Christian Svendgaard Sønnichsen
Direktør
ID: ab6b875b-34da-491f-b541-14b0dfaa1311
Tidspunkt for underskrift: 03-01-2024 kl.: 15:23:34
Underskrevet med MitID



Lars Duisberg Jørgensen

Navnet returneret af dansk MitID var:
Lars Duisberg Jørgensen
Revisor
ID: c225447a-756f-40e5-a505-674b48c346c3
Tidspunkt for underskrift: 03-01-2024 kl.: 17:08:13
Underskrevet med MitID



H. C. Sønnichsen

Navnet returneret af dansk MitID var:
Hans-Christian Svendgaard Sønnichsen
Dirigent
ID: ab6b875b-34da-491f-b541-14b0dfaa1311
Tidspunkt for underskrift: 03-01-2024 kl.: 18:42:16
Underskrevet med MitID



This document has esignatur Agreement-ID: ddc284hzPag251462856

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.