

**Aadum Autoophug A/S**  
Tøstrupvej 36, Aadum, 6880 Tarm

**CVR-nr. 49 15 90 13**

**Årsrapport**

**2022/23**

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 22. januar 2024

---

Kurt Henriksen  
Dirigent

## Indholdsfortegnelse

---

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

## Ledespåtegning

---

Bestyrelse og direktion har dags dato aflagt årsrapporten for 2022/23 for Aadum Autoophug A/S.

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. september 2023 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. oktober 2022 - 30. september 2023.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Tarm, den 22. januar 2024

### Direktion

Jane Henriksen Feltheim  
Direktør

### Bestyrelse

Kurt Henriksen

Jane Henriksen Feltheim

Rene Feltheim

## Den uafhængige revisors erklæring om udvidet gennemgang

### Til aktionærerne i Aadum Autoophug A/S

#### **Konklusion**

Vi har udført udvidet gennemgang af årsregnskabet for Aadum Autoophug A/S 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 revisorerers 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 revisorerers 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.

Ringkøbing, den 22. januar 2024

### **Partner Revision**

statsautoriseret revisionsaktieselskab  
CVR-nr. 15 80 77 76

Søren H. Andersen

statsautoriseret revisor  
mne23420

## Selskabsoplysninger

---

<b>Selskabet</b>	Aadum Autoophug A/S Tøstrupvej 36, Aadum 6880 Tarm  Telefon: 96487800  CVR-nr.: 49 15 90 13 Hjemsted: Ringkøbing-Skjern Regnskabsår: 1. oktober 2022 - 30. september 2023 50. regnskabsår
<b>Bestyrelse</b>	Kurt Henriksen Jane Henriksen Feltheim Rene Feltheim
<b>Direktion</b>	Jane Henriksen Feltheim, Direktør
<b>Revision</b>	Partner Revision statsautoriseret revisionsaktieselskab Birkmosevej 20 A 6950 Ringkøbing
<b>Bankforbindelse</b>	Ringkøbing Landbobank A/S, Storegade 6-10, 6880 Tarm
<b>Modervirksomhed</b>	Jane Henriksen ApS

## Ledelsesberetning

---

### Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets aktivitet har i lighed med tidligere år bestået i autoophug samt salg af reservedele og biler.

### Usikkerhed ved indregning eller måling

I forbindelse med skattevæsenets kontrol af selskabets momsmæssige behandling af forsikringsbiler i tidligere år har Skat forhøjet selskabets momstilsvare for perioden 1/8 2016 - 31/3 2018 med 1.644 t.kr.

Selskabet har påklaget forhøjelsen men samtidig valgt at indbetale beløbet og udgiftsføre den del af forhøjelsen, som vedrører selskabet.

### Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat efter skat udgør 631.386 kr. mod 944.613 kr. sidste år.

Ledelsen anser årets resultat for tilfredsstillende.

### Den forventede udvikling

Ledelsen forventer et tilfredsstillende driftsresultat for 2023/24.

### Begivenheder efter regnskabsårets udløb

Efter regnskabsårets afslutning er der ikke indtruffet begivenheder, som vil kunne forrykke selskabets finansielle stilling væsentligt.

## Anvendt regnskabspraksis

---

Årsrapporten for Aadum Autoophug A/S 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 og varer under fremstilling, arbejde udført for egen regning og opført under aktiver, 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 måles til dagsværdien af det aftalte vederlag eksklusiv moms og afgifter og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Vareforbrug omfatter omkostninger til køb af råvarer og hjælpematerialer med fradrag af rabatter samt årets forskydning i varebeholdninger.



## Anvendt regnskabspraksis

---

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

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

### 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.

### Andre driftsomkostninger

Andre driftsomkostninger indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedens hovedaktiviteter, herunder tab ved salg 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 kurstab vedrørende værdipapirer, 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).

## Anvendt regnskabspraksis

---

### Balancen

#### Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger og nedskrivninger. Der afskrives ikke på grunde.

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.

Ved ændring i afskrivningsperioden eller restværdien indregnes virkningen for afskrivninger fremover som en ændring i regnskabsmæssigt skøn.

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen samt omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til at blive taget i brug.

Kostprisen på et samlet aktiv opdeles i separate bestanddele, der afskrives hver for sig, hvor brugstiden på de enkelte bestanddele er forskellig, og den enkelte bestanddel udgør en væsentlig del af den samlede kostpris.

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

	Brugstid	Restværdi
Bygninger	30 år	20 %
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	3-5 år	0-20 %

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.

#### Nedskrivning på anlægsaktiver

Den regnskabsmæssige værdi af såvel immaterielle som materielle anlægsaktiver vurderes årligt for indikationer på værdiforringelse ud over det, som udtrykkes ved afskrivning.

Foreligger der indikationer på værdiforringelse, foretages nedskrivningstest af hvert enkelt aktiv henholdsvis gruppe af aktiver. Der foretages nedskrivning til genindvindingsværdien, såfremt denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

## Anvendt regnskabspraksis

---

Genindvindingsværdien er den højeste værdi af kapitalværdi og salgsværdi fratrukket forventede omkostninger ved et salg. Kapitalværdien opgøres som nutidsværdien af de forventede nettopengestrømme fra anvendelsen af aktivet eller aktivgruppen og forventede nettopengestrømme ved salg af aktivet eller aktivgruppen efter endt brugstid.

Tidligere indregnede nedskrivninger tilbageføres, når betingelsen for nedskrivningen ikke længere består. Nedskrivninger på goodwill tilbageføres ikke.

### Finansielle anlægsaktiver

#### Andre værdipapirer og kapitalandele

Andre værdipapirer, som ikke er børsnoterede, måles til kostpris. Der foretages nedskrivning til genindvindingsværdien, såfremt denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

#### Deposita

Deposita måles til kostpris og udgøres af deposita.

#### Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris på grundlag af vejede gennemsnitspriser. Er nettorealiseringsværdien af varebeholdninger lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi.

#### Tilgodehavender

##### Værdipapirer og kapitalandele

Værdipapirer, der er indregnet under omsætningsaktiver, består af børsnoterede aktier, der måles til dagsværdi på balancedagen.

##### Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter indeståender i pengeinstitutter og kontantbeholdninger.

#### Egenkapital

##### 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.

## Anvendt regnskabspraksis

---

Skyldige og tilgodehavende sambeskatningsbidrag indregnes i balancen som ”Tilgodehavende skat hos tilknyttede virksomheder” eller ”Skyldig skat hos tilknyttede virksomheder”.

Efter sambeskatningsreglerne hæfter Aadum Autoophug A/S solidarisk og ubegrænset over for skattemyndighederne for selskabsskatter og kildeskatter på renter, royalties og udbytter opstået inden for sambeskatningskredsen.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode 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.

### Gældsforpligtelser

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

## Resultatopgørelse 1. oktober - 30. september

<u>Note</u>	<u>2022/23</u>	<u>2021/22</u>
<b>Bruttofortjeneste</b>	<b>13.088.386</b>	<b>13.006.948</b>
2 Personaleomkostninger	-12.282.155	-11.521.090
Af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver	-529.407	-485.087
Andre driftsomkostninger	-14.501	-15.747
<b>Resultat før finansielle poster</b>	<b>262.323</b>	<b>985.024</b>
Andre finansielle indtægter	1.224.086	570.196
3 Øvrige finansielle omkostninger	-678.213	-352.124
<b>Resultat før skat</b>	<b>808.196</b>	<b>1.203.096</b>
4 Skat af årets resultat	-176.810	-258.483
<b>Årets resultat</b>	<b>631.386</b>	<b>944.613</b>
<b>Forslag til resultatdisponering:</b>		
Udbytte for regnskabsåret	200.000	1.000.000
Overføres til overført resultat	431.386	0
Disponeret fra overført resultat	0	-55.387
<b>Disponeret i alt</b>	<b>631.386</b>	<b>944.613</b>

## Balance 30. september

<b>Aktiver</b>		2023	2022
Note		<u>          </u>	<u>          </u>
<b>Anlægsaktiver</b>			
5	Grunde og bygninger	5.603.609	5.494.440
6	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	633.808	904.634
	Materielle anlægsaktiver i alt	<u>6.237.417</u>	<u>6.399.074</u>
7	Kapitalandel i tilknyttet virksomhed	0	1
8	Deposita	1.279	2.530
	Finansielle anlægsaktiver i alt	<u>1.279</u>	<u>2.531</u>
	<b>Anlægsaktiver i alt</b>	<b><u>6.238.696</u></b>	<b><u>6.401.605</u></b>
<b>Omsætningsaktiver</b>			
	Fremstillede varer og handelsvarer	16.789.998	12.391.363
	Varebeholdninger i alt	<u>16.789.998</u>	<u>12.391.363</u>
	Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	5.351.394	7.060.999
	Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder	2.556.786	3.440.302
	Andre tilgodehavender	1.048.112	1.021.299
	Tilgodehavender i alt	<u>8.956.292</u>	<u>11.522.600</u>
	Andre værdipapirer og kapitalandele	2	4.035.002
	Værdipapirer i alt	<u>2</u>	<u>4.035.002</u>
	Likvide beholdninger	97.236	127.881
	<b>Omsætningsaktiver i alt</b>	<b><u>25.843.528</u></b>	<b><u>28.076.846</u></b>
	<b>Aktiver i alt</b>	<b><u>32.082.224</u></b>	<b><u>34.478.451</u></b>

## Balance 30. september

<b>Passiver</b>		<u>2023</u>	<u>2022</u>
Note			
<b>Egenkapital</b>			
	Virksomhedskapital	540.000	540.000
	Overført resultat	11.498.801	11.067.415
	Foreslået udbytte for regnskabsåret	200.000	1.000.000
	<b>Egenkapital i alt</b>	<b><u>12.238.801</u></b>	<b><u>12.607.415</u></b>
<b>Hensatte forpligtelser</b>			
9	Hensættelser til udskudt skat	<u>227.589</u>	<u>167.181</u>
	<b>Hensatte forpligtelser i alt</b>	<b><u>227.589</u></b>	<b><u>167.181</u></b>
<b>Gældsforpligtelser</b>			
	Gæld til pengeinstitutter	<u>0</u>	<u>4.500.000</u>
	Langfristede gældsforpligtelser i alt	<u>0</u>	<u>4.500.000</u>
	Gæld til pengeinstitutter	13.610.848	11.369.401
	Leverandører af varer og tjenesteydelser	2.666.910	2.283.327
	Gæld til tilknyttede virksomheder	96.204	96.204
	Skyldig selskabsskat til tilknyttede virksomheder	246.004	877.906
	Anden gæld	2.995.868	2.577.017
	Kortfristede gældsforpligtelser i alt	<u>19.615.834</u>	<u>17.203.855</u>
	<b>Gældsforpligtelser i alt</b>	<b><u>19.615.834</u></b>	<b><u>21.703.855</u></b>
	<b>Passiver i alt</b>	<b><u>32.082.224</u></b>	<b><u>34.478.451</u></b>

**1 Usikkerhed ved indregning eller måling**

**10 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser**

**11 Eventualposter**

## Egenkapitalopgørelse

---

	Virksomheds- kapital	Overført resul- tat	Foreslået ud- bytte for regn- skabsåret	I alt
Egenkapital 1. oktober 2021	540.000	11.122.802	0	11.662.802
Årets overførte overskud eller underskud	0	-55.387	1.000.000	944.613
Egenkapital 1. oktober 2022	540.000	11.067.415	1.000.000	12.607.415
Udloddet udbytte	0	0	-1.000.000	-1.000.000
Årets overførte overskud eller underskud	0	431.386	200.000	631.386
	<b>540.000</b>	<b>11.498.801</b>	<b>200.000</b>	<b>12.238.801</b>



## Noter

---

### 1. Usikkerhed ved indregning eller måling

I forbindelse med skattevæsenets kontrol af selskabets momsmæssige behandling af forsikringsbiler i tidligere år har Skat forhøjet selskabets momstilsvær for perioden 1/8 2016 - 31/3 2018 med 1.644 t.kr.

Selskabet har påklaget forhøjelsen men samtidig valgt at indbetale beløbet og udgiftsføre den del af forhøjelsen, som vedrører selskabet.

	<u>2022/23</u>	<u>2021/22</u>
<b>2. Personaleomkostninger</b>		
Lønninger og gager	10.523.893	9.818.662
Pensioner	1.468.139	1.418.711
Andre omkostninger til social sikring	<u>290.123</u>	<u>283.717</u>
	<b><u>12.282.155</u></b>	<b><u>11.521.090</u></b>
Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	<u>31</u>	<u>30</u>
<b>3. Øvrige finansielle omkostninger</b>		
Andre finansielle omkostninger	<u>678.213</u>	<u>352.124</u>
	<b><u>678.213</u></b>	<b><u>352.124</u></b>
<b>4. Skat af årets resultat</b>		
Skat af årets resultat	116.402	137.302
Regulering af udskudt skat	<u>60.408</u>	<u>121.181</u>
	<b><u>176.810</u></b>	<b><u>258.483</u></b>

## Noter

	<u>30/9 2023</u>	<u>30/9 2022</u>
<b>5. Grunde og bygninger</b>		
Kostpris primo	19.574.451	19.006.046
Tilgang i årets løb	346.330	568.405
<b>Kostpris ultimo</b>	<b><u>19.920.781</u></b>	<b><u>19.574.451</u></b>
Af- og nedskrivninger primo	-14.080.011	-13.847.157
Årets af-/nedskrivninger	-237.161	-232.854
<b>Af- og nedskrivninger ultimo</b>	<b><u>-14.317.172</u></b>	<b><u>-14.080.011</u></b>
<b>Regnskabsmæssig værdi ultimo</b>	<b><u>5.603.609</u></b>	<b><u>5.494.440</u></b>
<b>6. Andre anlæg, driftsmateriel og inventar</b>		
Kostpris primo	6.957.537	6.685.157
Tilgang i årets løb	53.100	311.100
Afgang i årets løb	-31.680	-38.720
<b>Kostpris ultimo</b>	<b><u>6.978.957</u></b>	<b><u>6.957.537</u></b>
Af- og nedskrivninger primo	-6.052.903	-5.816.158
Årets af-/nedskrivninger	-292.246	-252.233
Årets af- og nedskrivninger på afhændede og udrangerede aktiver	0	15.488
<b>Af- og nedskrivninger ultimo</b>	<b><u>-6.345.149</u></b>	<b><u>-6.052.903</u></b>
<b>Regnskabsmæssig værdi ultimo</b>	<b><u>633.808</u></b>	<b><u>904.634</u></b>

## Noter

	30/9 2023	30/9 2022
<b>7. Kapitalandel i tilknyttet virksomhed</b>		
Anskaffelsessum primo	4.273	4.273
Afgang i årets løb	-4.273	0
<b>Kostpris ultimo</b>	<b>0</b>	<b>4.273</b>
Opskrivninger primo	-4.272	-4.272
Årets tilbageførsler på afgang	4.272	0
<b>Opskrivninger ultimo</b>	<b>0</b>	<b>-4.272</b>
<b>Regnskabsmæssig værdi ultimo</b>	<b>0</b>	<b>1</b>
<b>8. Deposita</b>		
Kostpris primo	2.530	3.175
Afgang i årets løb	-1.251	-645
<b>Kostpris ultimo</b>	<b>1.279</b>	<b>2.530</b>
<b>Regnskabsmæssig værdi ultimo</b>	<b>1.279</b>	<b>2.530</b>
<b>9. Hensættelser til udskudt skat</b>		
Hensættelser til udskudt skat primo	167.181	46.000
Udskudt skat af årets resultat	60.408	121.181
	<b>227.589</b>	<b>167.181</b>
Udskudt skat påhviler følgende poster:		
Materielle anlægsaktiver	227.589	167.181
	<b>227.589</b>	<b>167.181</b>
<b>10. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser</b>		
Selskabet har deponeret ejerpantebreve på i alt 5.500 t.kr. til sikkerhed for bankgæld. Ejerpantebrevene giver pant i ovenstående grunde og bygninger vedr. forretningsejendommen Tøstrupvej 36, Aadum, hvis regnskabsmæssige værdi på balancedagen udgør 4.947 t.kr.		

## Noter

---

### 10. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser (fortsat)

Til sikkerhed for gæld til pengeinstitut, 10.118 t.kr., har selskabet stillet virksomhedspant på nominelt 15.000 t.kr. Virksomhedspantet omfatter følgende aktiver, hvis regnskabsmæssige værdi på balancedagen udgør:

	t.kr.
Varebeholdninger	16.590
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	5.351
Andre anlæg, driftsmidler og inventar	634

### 11. Eventualposter

#### Eventualforpligtelser

Selskabet er part i en retssag med en kunde i forbindelse med en havareret motor. Sagen er efter frifindelse i byretten anket. Det er vurderet, at den fejlbehæftede motor kan give en hæftelse på 81 t.kr.

Selskabet har bestridt kravet og forventer ikke at tabe sagen, men der er en vis procesrisiko.

Sagen forventes tidligst afsluttet i foråret 2024.

#### Andre eventualforpligtelser

I forbindelse med skattevæsenets kontrol af selskabets momsmæssige behandling af forsikringsbiler i tidligere år har Skat forhøjet selskabets momstilsvar for perioden 1/8 2016 - 31/3 2018 med 1.644 t.kr.

Selskabet har påklaget forhøjelsen men samtidig valgt at indbetale beløbet og udgiftsføre den del af forhøjelsen, som vedrører selskabet.

#### Sambeskatning

Selskabet indgår i den nationale sambeskatning med Jane Henriksen ApS, CVR-nr. 27 23 89 04, som er administrationsselskab 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.

Eventuelle senere korrektioner af selskabsskatter eller kildeskatte mv. vil kunne medføre, at selskabets hæftelse udgør et andet beløb.

## Jane Henriksen Feltheim

---

Navnet returneret af dansk MitID var:

Jane Henriksen Feltheim

Direktør

ID: b77ff038-6730-43da-ba1b-6c665e3cd4c4

Tidspunkt for underskrift: 22-01-2024 kl.: 13:03:10

Underskrevet med MitID



## Kurt Henriksen

---

Navnet returneret af dansk MitID var:

Kurt Henriksen

Bestyrelsesmedlem

ID: a3e22635-0ac7-4020-8bad-f1d2f2d0d854

Tidspunkt for underskrift: 22-01-2024 kl.: 14:00:03

Underskrevet med MitID



## Jane Henriksen Feltheim

---

Navnet returneret af dansk MitID var:

Jane Henriksen Feltheim

Bestyrelsesmedlem

ID: b77ff038-6730-43da-ba1b-6c665e3cd4c4

Tidspunkt for underskrift: 22-01-2024 kl.: 13:04:37

Underskrevet med MitID



## Rene Feltheim

---

Navnet returneret af dansk MitID var:

Rene Feltheim

Bestyrelsesmedlem

ID: cb6da621-aeab-4af7-a7d4-35d8068c9c89

Tidspunkt for underskrift: 22-01-2024 kl.: 18:50:23

Underskrevet med MitID



## Søren H. Andersen

---

Navnet returneret af dansk MitID var:

Søren Høgsgaard Andersen

Revisor

ID: f94338e1-8e0d-4ea8-872c-52e6faf3a647

CVR-match med dansk MitID

Tidspunkt for underskrift: 23-01-2024 kl.: 07:23:07

Underskrevet med MitID



## Kurt Henriksen

---

Navnet returneret af dansk MitID var:

Kurt Henriksen

Dirigent

ID: a3e22635-0ac7-4020-8bad-f1d2f2d0d854

Tidspunkt for underskrift: 24-01-2024 kl.: 11:36:52

Underskrevet med MitID

