

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

CVR-nr. 49 15 90 13

Årsrapport

2021/22

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 17. januar 2023

Kurt Henriksen
Dirigent

Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Påtegninger	
Ledespåtegning	1
Den uafhængige revisors erklæring om udvidet gennemgang	2
Ledelsesberetning	
Selskabsoplysninger	4
Ledelsesberetning	5
Årsregnskab 1. oktober 2021 - 30. september 2022	
Anvendt regnskabspraksis	6
Resultatopgørelse	11
Balance	12
Egenkapitalopgørelse	14
Noter	15

Ledespåtegning

Bestyrelse og direktion har dags dato aflagt årsrapporten for 2021/22 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 2022 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. oktober 2021 - 30. september 2022.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Tarm, den 17. januar 2023

Direktion

Jane Henriksen Feltheim
Direktør

Bestyrelse

Kurt Henriksen

Jane Henriksen Feltheim
Direktør

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 2021 - 30. september 2022, 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 2022 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. oktober 2021 - 30. september 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 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.

Ringkøbing, den 17. januar 2023

Partner Revision

statsautoriseret revisionsaktieselskab
CVR-nr. 15 80 77 76

Søren H. Andersen

statsautoriseret revisor
mne23420

Selskabsoplysninger

Selskabet	Aadum Autoophug A/S Tøstrupvej 36, Aadum 6880 Tarm
	Telefon: 96487800
	CVR-nr.: 49 15 90 13
	Hjemsted: Ringkøbing-Skjern
	Regnskabsår: 1. oktober 2021 - 30. september 2022 49. regnskabsår
Bestyrelse	Kurt Henriksen Jane Henriksen Feltheim, Direktør Rene Feltheim
Direktion	Jane Henriksen Feltheim, Direktør
Revision	Partner Revision statsautoriseret revisionsaktieselskab Birkmosevej 20 A, 1. 6950 Ringkøbing
Bankforbindelse	Ringkøbing Landbobank A/S, Storegade 6-10, 6950 Ringkøbing
Modervirksomhed	Jane Henriksen ApS
Dattervirksomhed	Easyautoparts ApS, Ringkøbing-Skjern

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 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.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat efter skat udgør 944.613 kr. mod 1.253.878 kr. sidste år.

Ledelsen anser årets resultat for tilfredsstillende.

Den forventede udvikling

Ledelsen forventer et tilfredsstillende driftsresultat for 2022/23.

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.

Virksomheden 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 råvarer og hjælpematerialer 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.

Anvendt regnskabspraksis

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.

Indtægter af kapitalandel i tilknyttet virksomhed

I resultatopgørelsen indregnes den forholdsmæssige andel af den tilknyttede virksomheds resultat efter skat.

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

Materielle anlægsaktiver

Grunde og bygninger måles til kostpris med tillæg af opskrivninger og med fradrag af akkumulerede afskrivninger og nedskrivninger. Der afskrives ikke på grunde.

Anvendt regnskabspraksis

Øvrige 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.

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

	Brugstid
Bygninger	30 år
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	3-5 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 salgsmkostninger 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 samt kapitalandel i tilknyttet virksomhed 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.

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

Kapitalandel i tilknyttet virksomhed

Kapitalandel i tilknyttet virksomhed indregnes og måles efter den indre værdis metode. Indre værdis metode anvendes som en konsolideringsmetode.

Anvendt regnskabspraksis

I balancen indregnes kapitalandel i tilknyttet virksomhed til den forholdsmæssige andel af virksomhedens regnskabsmæssige indre værdi.

For væsentlige aktiver og forpligtelser, der er indregnet i tilknyttet virksomhed, men ikke findes i moder-virksomheden, er følgende regnskabspraksis anvendt:

Kapitalandel i tilknyttet virksomhed med regnskabsmæssig negativ indre værdi måles til 0 kr., og et eventuelt tilgodehavende hos disse virksomheder nedskrives, i det omfang tilgodehavendet er uerholdeligt. I det omfang modervirksomheden har en retlig eller faktisk forpligtelse til at dække en underbalance, der overstiger tilgodehavendet, indregnes det resterende beløb under hensatte forpligtelser.

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 nettorealisationsværdien lavere end kostprisen, nedskrives til denne 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.

Anvendt regnskabspraksis

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 selskabsskat” eller ”Skyldig selskabsskat”.

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.

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>2021/22</u>	<u>2020/21</u>
Bruttofortjeneste	12.817.419	13.096.743
2 Personaleomkostninger	-11.331.561	-11.645.809
Af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver	-485.087	-588.219
Andre driftsomkostninger	-15.747	-289.845
Resultat før finansielle poster	985.024	572.870
Andre finansielle indtægter	570.196	1.460.025
3 Øvrige finansielle omkostninger	-352.124	-349.315
Resultat før skat	1.203.096	1.683.580
4 Skat af årets resultat	-258.483	-429.702
Årets resultat	944.613	1.253.878
Forslag til resultatdisponering:		
Udbytte for regnskabsåret	1.000.000	0
Overføres til overført resultat	0	1.253.878
Disponeret fra overført resultat	-55.387	0
Disponeret i alt	944.613	1.253.878

Balance 30. september

Aktiver		
Note	2022	2021
Anlægsaktiver		
5 Grunde og bygninger	5.494.440	5.158.889
6 Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	904.634	868.999
Materielle anlægsaktiver i alt	<u>6.399.074</u>	<u>6.027.888</u>
7 Kapitalandel i tilknyttet virksomhed	1	1
8 Deposita	2.530	3.175
Finansielle anlægsaktiver i alt	<u>2.531</u>	<u>3.176</u>
Anlægsaktiver i alt	<u>6.401.605</u>	<u>6.031.064</u>
Omsætningsaktiver		
Fremstillede varer og handelsvarer	12.391.363	12.352.248
Varebeholdninger i alt	<u>12.391.363</u>	<u>12.352.248</u>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	7.060.999	5.493.445
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder	3.440.302	3.000.000
Andre tilgodehavender	1.021.299	1.566.749
Tilgodehavender i alt	<u>11.522.600</u>	<u>10.060.194</u>
Andre værdipapirer og kapitalandele	4.035.002	3.705.002
Værdipapirer i alt	<u>4.035.002</u>	<u>3.705.002</u>
Likvide beholdninger	127.881	143.254
Omsætningsaktiver i alt	<u>28.076.846</u>	<u>26.260.698</u>
Aktiver i alt	<u>34.478.451</u>	<u>32.291.762</u>

Balance 30. september

Passiver		2022	2021
Note		<u> </u>	<u> </u>
Egenkapital			
	Virksomhedskapital	540.000	540.000
	Overført resultat	11.067.415	11.122.802
	Foreslået udbytte for regnskabsåret	1.000.000	0
	Egenkapital i alt	<u>12.607.415</u>	<u>11.662.802</u>
Hensatte forpligtelser			
9	Hensættelser til udskudt skat	167.181	46.000
	Hensatte forpligtelser i alt	<u>167.181</u>	<u>46.000</u>
Gældsforpligtelser			
	Gæld til pengeinstitutter	4.500.000	4.500.000
	Langfristede gældsforpligtelser i alt	<u>4.500.000</u>	<u>4.500.000</u>
	Gæld til pengeinstitutter	11.369.401	10.081.551
	Leverandører af varer og tjenesteydelser	2.283.327	1.565.836
	Gæld til tilknyttede virksomheder	96.204	96.204
	Skyldig selskabsskat til tilknyttede virksomheder	877.906	748.304
	Anden gæld	2.577.017	3.591.065
	Kortfristede gældsforpligtelser i alt	<u>17.203.855</u>	<u>16.082.960</u>
	Gældsforpligtelser i alt	<u>21.703.855</u>	<u>20.582.960</u>
	Passiver i alt	<u>34.478.451</u>	<u>32.291.762</u>

1 Usikkerhed ved indregning eller måling

10 Oplysninger om dagsværdi

11 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

12 Eventualposter

Egenkapitalopgørelse

	Virksomheds- kapital	Overført resul- tat	Foreslået ud- bytte for regn- skabsåret	I alt
Egenkapital 1. oktober 2020	540.000	9.868.924	250.000	10.658.924
Udloddet udbytte	0	0	-250.000	-250.000
Årets overførte overskud eller underskud	0	1.253.878	0	1.253.878
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
	540.000	11.067.415	1.000.000	12.607.415

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>2021/22</u>	<u>2020/21</u>
2. Personaleomkostninger		
Lønninger og gager	9.629.133	9.874.407
Pensioner	1.418.711	1.470.845
Andre omkostninger til social sikring	<u>283.717</u>	<u>300.557</u>
	<u>11.331.561</u>	<u>11.645.809</u>
Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	<u>30</u>	<u>31</u>
3. Øvrige finansielle omkostninger		
Finansielle omkostninger, tilknyttede virksomheder	0	4.272
Andre finansielle omkostninger	<u>352.124</u>	<u>345.043</u>
	<u>352.124</u>	<u>349.315</u>
4. Skat af årets resultat		
Skat af årets resultat	137.302	438.702
Regulering af udskudt skat	<u>121.181</u>	<u>-9.000</u>
	<u>258.483</u>	<u>429.702</u>

Noter

	<u>30/9 2022</u>	<u>30/9 2021</u>
5. Grunde og bygninger		
Kostpris primo	19.006.046	19.006.046
Tilgang i årets løb	568.405	0
Kostpris ultimo	<u>19.574.451</u>	<u>19.006.046</u>
Af- og nedskrivninger primo	-13.847.157	-13.547.920
Årets af-/nedskrivninger	-232.854	-299.237
Af- og nedskrivninger ultimo	<u>-14.080.011</u>	<u>-13.847.157</u>
Regnskabsmæssig værdi ultimo	<u>5.494.440</u>	<u>5.158.889</u>
Ejendomsvurdering 1. oktober 2021	<u>11.920.000</u>	<u>11.920.000</u>
6. Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		
Kostpris primo	6.685.157	6.970.878
Tilgang i årets løb	311.100	686.482
Afgang i årets løb	-38.720	-972.203
Kostpris ultimo	<u>6.957.537</u>	<u>6.685.157</u>
Af- og nedskrivninger primo	-5.816.158	-6.110.228
Årets af-/nedskrivninger	-252.233	-288.982
Årets af- og nedskrivninger på afhændede og udrangerede aktiver	15.488	583.052
Af- og nedskrivninger ultimo	<u>-6.052.903</u>	<u>-5.816.158</u>
Regnskabsmæssig værdi ultimo	<u>904.634</u>	<u>868.999</u>

Noter

	30/9 2022	30/9 2021
7. Kapitalandel i tilknyttet virksomhed		
Anskaffelsessum primo	4.273	0
Tilgang i årets løb	0	4.273
Kostpris ultimo	4.273	4.273
Opskrivninger primo	-4.272	-4.272
Opskrivninger ultimo	-4.272	-4.272
Regnskabsmæssig værdi ultimo	1	1
8. Deposita		
Kostpris primo	3.175	5.600
Afgang i årets løb	-645	-2.425
Kostpris ultimo	2.530	3.175
Regnskabsmæssig værdi ultimo	2.530	3.175
9. Hensættelser til udskudt skat		
Hensættelser til udskudt skat primo	46.000	55.000
Udskudt skat af årets resultat	121.181	-9.000
	167.181	46.000
Udskudt skat påhviler følgende poster:		
Materielle anlægsaktiver	167.181	46.000
	167.181	46.000
10. Oplysninger om dagsværdi		Børsnoterede aktier
Dagsværdi ultimo		4.035.000
Årets ændringer af dagsværdi indregnet i resultatopgørelsen		330.000

Noter

11. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Selskabet har deponeret ejerpantebreve på i alt 5.505 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 4.806 t.kr.

Til sikkerhed for gæld til pengeinstitut, 13.876 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	12.591
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	7.061
Andre anlæg, driftsmidler og inventar	905

12. 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 efteråret 2023.

Andre eventualforpligtelser

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.

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.

Noter

12. Eventualposter (fortsat)

Sambeskatning (fortsat)

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