

Sydhavnens Motorværksted ApS

Beddingsvej 2

3700 Rønne

CVR-nr. 50 71 37 17

Årsrapport for perioden 1. oktober 2022 til 30. september 2023

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets
ordinære generalforsamling den 5. maj 2024

Claus Michael Andersen
dirigent

Indholdsfortegnelse

	Side
Påtegninger	
Ledespåtegning	1
Den uafhængige revisors erklæring om udvidet gennemgang	2
Ledelsesberetning	
Selskabsoplysninger	5
Ledelsesberetning	6
Årsregnskab	
Anvendt regnskabspraksis	7
Resultatopgørelse 1. oktober - 30. september	12
Balance 30. september	13
Egenkapitalopgørelse	15
Noter	16

Ledelsespåtegning

Bestyrelsen og direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. oktober 2022 - 30. september 2023 for Sydhavnens Motorværksted ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. september 2023 og resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. oktober 2022 - 30. september 2023.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Rønne, den 5. maj 2024

Direktion

Claus Michael Andersen
direktør

Bestyrelse

Claus Michael Andersen
formand

Den uafhængige revisors erklæring om udvidet gennemgang

Til kapitalejeren i Sydhavnens Motorværksted ApS

Erklæring om udvidet gennemgang af årsregnskabet

Afkræftende konklusion

Vi har udført udvidet gennemgang af årsregnskabet for Sydhavnens Motorværksted ApS 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, som følge af betydeligheden af det forhold, der er beskrevet i afsnittet "Grundlag for afkræftende konklusion", vor opfattelse, at årsregnskabet ikke 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 afkræftende konklusion

Selskabets pengeinstitut har ikke givet tilstrækkeligt tilsagn om at stille tilstrækkelige kreditfaciliteter til rådighed til at sikre driften frem til 30. september 2024. Selskabets ledelse har valgt af aflægge årsrapporten under forudsætning om fortsat drift. Denne situation tyder på, at der er en væsentlig usikkerhed, der kan rejse betydelig tvivl om selskabets mulighed for at fortsætte driften, hvorfor selskabet kan være ude af stand til at realisere sine aktiver og indfri sine forpligtelser som led i den normale drift. Det er vores opfattelse, at årsregnskabet ikke giver fyldestgørende oplysning om dette forhold. Efter vores opfattelse burde årsregnskabet aflægges efter realisationsprincippet, hvilket ville reducere årets resultat og egenkapital væsentligt. Det har ikke været muligt at opgøre den præcise indvirkning heraf på årsregnskabet.

Vi har udført vor udvidede gennemgang i overensstemmelse med Erhvervsstyrelsens erklæringsstandard for små virksomheder og FSR - danske revisors standard om udvidet gennemgang af årsregnskaber, der udarbejdes efter årsregnskabsloven. Vort ansvar ifølge disse standarder og krav er nærmere beskrevet i afsnittet "Revisors ansvar for den udvidede gennemgang af årsregnskabet". Vi er uafhængige af selskabet i overensstemmelse med International Ethics Standards Board for Accountants' internationale retningslinjer for revisors etiske adfærd (IESBA Code) og de yderligere etiske krav, der er gældende i Danmark, ligesom vi har opfyldt vore øvrige etiske forpligtelser i henhold til disse krav og IESBA Code. Det er vor opfattelse, at det opnåede bevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vor afkræftende 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 for nødvendig for at udarbejde et årsregnskab uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl.

Den uafhængige revisors erklæring om udvidet gennemgang

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

Vort ansvar er at udtrykke en konklusion om årsregnskabet. Dette kræver, at vi planlægger og udfører handlinger med henblik på at opnå begrænset sikkerhed for vor konklusion om årsregnskabet og derudover udfører specifikt krævede supplerende handlinger med henblik på at opnå yderligere sikkerhed for vor 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.

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.

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

I tilknytning til vor udvidede gennemgang af årsregnskabet er det vort ansvar at læse ledelsesberetningen og i den forbindelse overveje, om ledelsesberetningen er væsentligt inkonsistent med årsregnskabet eller vor viden opnået ved den udvidede gennemgang 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 årsregnskabet og er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens krav. Vi har ikke fundet væsentlig fejlinformation i ledelsesberetningen.

Erklæring i henhold til anden lovgivning og øvrig regulering

Overtrædelse af årsregnskabslovens regler for indsendelse af årsrapport

Årsrapporten er ikke indsendt rettidigt hvorved ledelsen kan ifalde ansvar

Den uafhængige revisors erklæring om udvidet gennemgang

Rønne, den 5. maj 2024

Rønne Revision I/S
Statsautoriseret Revisionsvirksomhed
CVR-nr. 74 71 78 10

Dan Andersen
Registreret revisor
MNE-nr. mne35435

Selskabsoplysninger

Selskabet	Sydhavnens Motorværksted ApS Beddingsvej 2 3700 Rønne
	CVR-nr.: 50 71 37 17
	Regnskabsperiode: 1. oktober 2022 - 30. september 2023
	Stiftet: 27. september 1975
	Hjemsted: Bornholm
Bestyrelse	Claus Michael Andersen, formand
Direktion	Claus Michael Andersen, direktør
Revisor	Rønne Revision I/S Statsautoriseret Revisionsvirksomhed Store Torvegade 12, 1 3700 Rønne
Pengeinstitut	Danske Bank A/S Store Torv 12 3700 Rønne

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets hovedaktivitet er drift af maskinværksted med reparation og vedligeholdelse af primært maritime anlæg samt drift af detailforretning med salg af maritimt udstyr.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultatopgørelse for 2022/23 udviser et underskud på kr. 2.563.986, og selskabets balance pr. 30. september 2023 udviser en negativ egenkapital på kr. 2.008.663.

En væsentlig del af årets resultat kan henføres til nedlukning af butik samt nedskrivning af tilgodehavnde hos tilknyttet virksomhed. Der er i forlængelse af butiksnedlukningen foretaget en større nedskrivning af varebeholdningen.

Selskabet har, som følge af årets resultat, tabt hele selskabskapitalen. Selskabet har således kapitaltab. Det er ledelsens forventning at selskabskapitalen bliver reableret enten ved fremtidig positiv indtjening og/eller indskud fra kapitalejer.

Selskabet forhandler med pengeinstitut om forlængelse af kredit. Det er ledelsens forventning at tilsagn opnås og derfor aflægges årsrapporten under forudsætning om fortsat drift.

Betydningsfulde hændelser, som er indtruffet efter regnskabsårets afslutning

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet begivenheder, som væsentligt vil kunne påvirke selskabets finansielle stilling.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Sydhavnens Motorværksted ApS for 2022/23 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B samt regnskabsvejledningen for mindre virksomheder med tilvalg af regler fra regnskabsklasse C.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Årsrapporten for 2022/23 er aflagt i kr.

Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes. Herudover indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser. I resultatopgørelsen indregnes ligeledes alle omkostninger, herunder afskrivninger og nedskrivninger.

Aktiver indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil tilflyde selskabet, og aktivets værdi kan måles pålideligt.

Forpligtelser indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil fragå selskabet, og forpligtelsens værdi kan måles pålideligt.

Ved første indregning måles aktiver og forpligtelser til kostpris. Efterfølgende måles aktiver og forpligtelser som beskrevet for hver enkelt regnskabspost nedenfor.

Visse finansielle aktiver og forpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvorved der indregnes en konstant effektiv rente over løbetiden. Amortiseret kostpris opgøres som oprindelig kostpris med fradrag af eventuelle afdrag samt tillæg/fradrag af den akkumulerede amortisering af forskellen mellem kostpris og nominelt beløb.

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

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste

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

Bruttofortjeneste er et sammendrag af nettoomsætning, ændring i lagre af færdigvarer og handelsvarer 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.

Anvendt regnskabspraksis

Nettoomsætningen måles til dagsværdien af det aftalte vederlag ekskl. moms og afgifter. Alle former for afgivne rabatter er fratrukket i nettoomsætningen.

Igangværende arbejder for fremmed regning indregnes i nettoomsætningen, i takt med at produktionen udføres, hvorved omsætningen svarer til salgsværdien af årets udførte arbejder (produktionsmetoden). Denne metode anvendes, når de samlede indtægter og omkostninger på kontrakten og færdiggørelsesgraden på balancedagen kan skønnes pålideligt, og det er sandsynligt, at de økonomiske fordele vil tilgå selskabet.

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 driftsindtægter

Andre driftsindtægter indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedens aktiviteter, herunder lønrefusioner.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til distribution, salg, reklame, administration, lokaler, tab på debitorer 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 materielle anlægsaktiver

Af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver indeholder årets af- og nedskrivninger af 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 ved finansiell leasing, amortisering af finansielle aktiver og forpligtelser samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen mv.

Skat af årets resultat

Virksomheden er omfattet af de danske regler om tvungen sambeskatning.

Den aktuelle danske selskabsskat fordeles ved afregning af sambeskatningsbidrag mellem de sambeskattede virksomheder i forhold til disses skattepligtige indkomster. I tilknytning hertil modtager virksomheder med skattemæssigt underskud sambeskatningsbidrag fra virksomheder, der har kunnet anvende dette underskud til nedsættelse af eget skattemæssigt overskud.

Anvendt regnskabspraksis

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

Materielle anlægsaktiver

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.

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
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	5-10 år	0-75 %

Brugstiden og restværdien revurderes årligt. En ændring behandles som et regnskabsmæssigt skøn, og indvirkningen på afskrivninger indregnes fremadrettet.

Leasingkontrakter

Leasingkontrakter vedrørende materielle anlægsaktiver, hvor selskabet har alle væsentlige risici og fordele forbundet med ejendomsretten (finansiel leasing), indregnes i balancen som aktiver. Aktiverne måles ved første indregning til opgjort kostpris svarende til laveste værdi af dagsværdi af det leasede aktiv og nutidsværdien af de fremtidige leasingydelse. Ved beregning af nutidsværdien anvendes leasingaftalens interne rente eller alternativt virksomhedens lånerente som diskonteringsfaktor. Finansielt lease-de aktiver behandles herefter som virksomhedens øvrige anlægsaktiver.

Den kapitaliserede restleasingforpligtelse indregnes i balancen som en gældsforpligtelse, og leasingydelsens rentedel indregnes over kontraktens løbetid i resultatopgørelsen.

Varebeholdninger

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

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

Anvendt regnskabspraksis

Nettorealisationseværdien for varebeholdninger opgøres som forventet salgspris med fradrag af direkte færdiggørelsesomkostninger og omkostninger, der afholdes for at effektuere salget. Værdien fastsættes under hensyntagen til varebeholdningers omsættelighed, ukurans og forventet udvikling i salgspris.

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.

Igangværende arbejder for fremmed regning

Igangværende arbejder for fremmed regning måles til salgsværdien af det udførte arbejde. Salgsværdien måles på baggrund af færdiggørelsesgraden på balancedagen og de samlede forventede indtægter på det enkelte igangværende arbejde. Færdiggørelsesgraden opgøres som andelen af de afholdte omkostninger i forhold til forventede samlede omkostninger på det enkelte igangværende arbejde.

Når salgsværdien på et enkelt igangværende arbejde ikke kan opgøres pålideligt, måles salgsværdien til de medgåede omkostninger eller nettorealisationseværdien, hvis denne er lavere.

Det enkelte igangværende arbejde indregnes i balancen under tilgodehavender eller gældsforpligtelser. Nettoaktiver udgøres af summen af de igangværende arbejder, hvor salgsværdien af det udførte arbejde overstiger acontofaktureringer. Nettoforpligtelser udgøres af summen af de igangværende arbejder, hvor acontofaktureringer overstiger salgsværdien.

Periodeafgrænsningsposter

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

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter kassebeholdning samt indestående i pengeinstitutter.

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 samt 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 sambeskatningsbidrag' eller 'Skyldige sambeskatningsbidrag'.

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.

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.

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

I finansielle forpligtelser indregnes tillige den kapitaliserede restleasingforpligtelse på finansielle leasingkontrakter.

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

Feriepengeforpligtelsen, som virksomhedens medarbejdere optjener i overgangsperioden 1. september 2019 – 31. august 2020, administreres af virksomheden, og indbetales til feriefonden før lønmodtagerens pensionsalder. Forpligtelsen indgår i posten Anden gæld, som henholdsvis kortfristet og langfristet gæld. Anden gæld måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Resultatopgørelse 1. oktober - 30. september

	<u>Note</u>	<u>2022/23</u> kr.	<u>2021/22</u> kr.
Bruttofortjeneste		4.248.456	6.526.593
Personaleomkostninger	2	<u>-5.501.952</u>	<u>-6.546.643</u>
Resultat før af- og nedskrivninger (EBITDA)		-1.253.496	-20.050
Af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver	3	-166.902	-223.635
Nedskrivning af omsætningsaktiver		<u>-781.514</u>	<u>0</u>
Resultat før finansielle poster		-2.201.912	-243.685
Renteindtægter fra tilknyttede virksomheder		43.665	39.008
Finansielle indtægter		1.199	350
Finansielle omkostninger	4	<u>-406.938</u>	<u>-300.565</u>
Resultat før skat		-2.563.986	-504.892
Skat af årets resultat	5	<u>0</u>	<u>236.258</u>
Årets resultat		<u>-2.563.986</u>	<u>-268.634</u>
Overført resultat		<u>-2.563.986</u>	<u>-268.634</u>
		<u>-2.563.986</u>	<u>-268.634</u>

Balance 30. september

	<u>Note</u>	<u>2022/23</u> kr.	<u>2021/22</u> kr.
Aktiver			
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	6	577.163	744.065
Materielle anlægsaktiver		577.163	744.065
Anlægsaktiver i alt		577.163	744.065
Råvarer og hjælpematerialer		1.127.403	1.362.806
Færdigvarer og handelsvarer		738.514	2.049.604
Varebeholdninger		1.865.917	3.412.410
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		1.994.349	2.071.650
Igangværende arbejder for fremmed regning		130.709	317.935
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		0	725.349
Andre tilgodehavender		172.475	174.364
Tilgodehavende sambeskatningsbidrag		263.692	263.692
Periodeafgrænsningsposter		30.100	132.201
Tilgodehavender		2.591.325	3.685.191
Likvide beholdninger		14.140	24.678
Omsætningsaktiver i alt		4.471.382	7.122.279
Aktiver i alt		5.048.545	7.866.344

Balance 30. september

	<u>Note</u>	<u>2022/23</u> kr.	<u>2021/22</u> kr.
Passiver			
Virksomhedskapital		200.000	200.000
Overført resultat		-2.208.663	355.323
Egenkapital		-2.008.663	555.323
Leasingforpligtelser		61.915	112.996
Feriepengeforpligtelser		599.436	575.260
Langfristede gældsforpligtelser	7	661.351	688.256
Kortfristet del af langfristede gældsforpligtelser	7	79.131	377.468
Banker		3.273.147	3.250.538
Leverandører af varer og tjenesteydelser		282.782	565.084
Gæld til tilknyttede virksomheder		1.088.258	995.389
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse		50.235	0
Anden gæld		1.622.304	1.434.286
Kortfristede gældsforpligtelser		6.395.857	6.622.765
Gældsforpligtelser i alt		7.057.208	7.311.021
Passiver i alt		5.048.545	7.866.344

Egenkapitaloppgørelse

	Virksomheds- kapital	Overført resultat	I alt
Egenkapital 1. oktober 2022	200.000	355.323	555.323
Årets resultat	0	-2.563.986	-2.563.986
Egenkapital 30. september 2023	200.000	-2.208.663	-2.008.663

Noter

1 Fortsat drift

Selskabets har i året realiseret er underskud på t.kr. 2.564. Som følge heraf er selskabets egenkapital negativ med t.kr. 2.009 pr. 30. september 2023. Selskabet forhandler med pengeinstitut om forlængelse af kredit. Det er ledelsens forventning at tilsagn opnås og derfor aflægges årsrapporten under forudsætning om fortsat drift.

	<u>2022/23</u>	<u>2021/22</u>
	kr.	kr.
2 Personaleomkostninger		
Lønninger	4.801.386	5.660.401
Pensioner	592.926	592.439
Andre omkostninger til social sikring	<u>107.640</u>	<u>293.803</u>
	<u>5.501.952</u>	<u>6.546.643</u>
Antal heltidsbeskæftigede personer i gennemsnit	<u>13</u>	<u>16</u>
3 Af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver		
Afskrivninger materielle anlægsaktiver	<u>166.902</u>	<u>223.635</u>
	<u>166.902</u>	<u>223.635</u>
	<u>2022/23</u>	<u>2021/22</u>
	kr.	kr.
4 Finansielle omkostninger		
Finansielle omkostninger tilknyttede virksomheder	57.458	47.568
Andre finansielle omkostninger	<u>349.480</u>	<u>252.997</u>
	<u>406.938</u>	<u>300.565</u>
5 Skat af årets resultat		
Årets aktuelle skat	<u>0</u>	<u>-236.258</u>
	<u>0</u>	<u>-236.258</u>

Noter

6 Materielle anlægsaktiver

	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar
Kostpris 1. oktober 2022	4.075.491
Kostpris 30. september 2023	4.075.491
Opskrivninger 1. oktober 2022	800.000
Opskrivninger 30. september 2023	800.000
Af- og nedskrivninger 1. oktober 2022	4.131.426
Årets afskrivninger	166.902
Af- og nedskrivninger 30. september 2023	4.298.328
Regnskabsmæssig værdi 30. september 2023	577.163
Regnskabsmæssig værdi af leasede aktiver	114.949
Regnskabsmæssig værdi af materielle anlægsaktiver, som ville have været indregnet, hvis opskrivning ikke havde været foretaget	577.163

7 Langfristede gældsforpligtelser

	Gæld 1. oktober 2022	Gæld 30. september 2023	Afdrag næste år	Restgæld efter 5 år
Banker	198.291	0	0	0
Leasingforpligtelser	292.173	141.046	79.131	0
Feriepengeforpligtelser	575.260	599.436	0	0
	1.065.724	740.482	79.131	0

8 Eventualaktiver

Selskabet har et udskudt skatteaktiv på t.kr. 511, primært som følge af en skattemæssig underskudssaldo. Det udskudte skatteaktiv er ikke indregnet i årsrapporten som følge af væsentlig måleusikkerhed. Herudover råder selskabet ikke over aktiver ud over, hvad der fremgår af balancen.

Noter

9 Eventualforpligtelser

Selskabet er sambeskattet med moderselskabet SMV Holding ApS (Administrationselskab) og hæfter solidarisk med øvrige sambeskattede selskaber for betaling af selskabsskat samt for kildeskat på udbytter, renter og royalties.

10 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Til sikkerhed for bankengagement har selskabet givet pant i nuværende og fremtidige erhvervelser af andre anlæg, driftsmateriel og inventar, lagre af råvarer og færdigvarer samt færdigvarer, simple fordringer og igangværende arbejder efter reglerne om virksomhedspant (flydende pant) på t.kr. 3.750. Den bogførte værdi af aktiver omfattet af virksomhedspantet udgør pr. 30. september 2023 t.kr. 4.322.

Der er overfor pengeinstitut afgivet solidarisk selvskyldnerkaution vedrørende søsterselskabet Beddingvej 2, Rønne ApS.

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.

Claus Michael Andersen

Navnet returneret af dansk MitID var:
Claus Michael Andersen
Direktør
ID: dbb3878b-7d26-457a-bebe-35e23d7fc445
Tidspunkt for underskrift: 05-05-2024 kl.: 21:35:34
Underskrevet med MitID



Dan Andersen

Navnet returneret af dansk MitID var:
Dan Linddal Bechmann Andersen
Revisor
ID: 4f5d0f7a-b210-4412-aecd-2f3e455ce84f
Tidspunkt for underskrift: 05-05-2024 kl.: 21:40:30
Underskrevet med MitID



Claus Michael Andersen

Navnet returneret af dansk MitID var:
Claus Michael Andersen
Bestyrelsesformand
ID: dbb3878b-7d26-457a-bebe-35e23d7fc445
Tidspunkt for underskrift: 05-05-2024 kl.: 21:38:19
Underskrevet med MitID



Claus Michael Andersen

Navnet returneret af dansk MitID var:
Claus Michael Andersen
Dirigent
ID: dbb3878b-7d26-457a-bebe-35e23d7fc445
Tidspunkt for underskrift: 05-05-2024 kl.: 21:43:26
Underskrevet med MitID



This document has esignatur Agreement-ID: b8f949xsHgW251760042

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.