



AUTO-DANMARK



JYDSK AUTO-DELE A/S

Dieselvej 3
6000 Kolding
Tlf. 75 52 91 00

Fuglsangs Allé 26
7000 Fredericia
Tlf. 75 92 78 00

Christian X's vej 6 B
6100 Haderslev
Tlf. 74 52 78 00

Tøndervej 3
6200 Aabenraa
Tlf. 74 62 46 44

Grundtvigs Allé 168
6400 Sønderborg
Tlf. 74 42 62 35

J.A.D.-AUTODELE A/S

**Dieselvej 3
6000 Kolding**

CVR-nr. 54 56 95 13

**Årsrapport for 2021/22
(46. regnskabsår)**

Årsrapporten er fremlagt og godkendt
på selskabets ordinære generalforsam-
ling den 8. september 2022

Karl Alfred Aagaard Schmidt
dirigent

Indholdsfortegnelse

	Side
Påtegninger	
Ledelsespåtegning	1
Den uafhængige revisors revisionspåtegning	2
Ledelsesberetning	
Selskabsoplysninger	5
Ledelsesberetning	6
Årsregnskab	
Anvendt regnskabspraksis	7
Resultatopgørelse 1. maj 2021 - 30. april 2022	11
Balance pr. 30. april 2022	12
Egenkapitalopgørelse	14
Noter	15

Ledelsespåtegning

Bestyrelsen og direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. maj 2021 - 30. april 2022 for J.A.D.-AUTODELE A/S.

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. april 2022 og resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. maj 2021 - 30. april 2022.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Kolding, den 16. august 2022

Direktion

Karl Alfred Aagaard Schmidt
direktør

Annette Jensen
direktør

Bestyrelse

Erik Nymann
formand

Brian Drongesen Schmidt

Karl Alfred Aagaard Schmidt

Palle Fjord Thomsen

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

Til ledelsen i J.A.D.-AUTODELE A/S

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for J.A.D.-AUTODELE A/S for regnskabsåret 1. maj 2021 - 30. april 2022, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse og noter. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Det er vor opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. april 2022 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. maj 2021 - 30. april 2022 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 årsregnskabet". Vi er uafhængige af selskabet i overensstemmelse med International Ethics Standards Board for Accountants' internationale retningslinjer for revisorers 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 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.

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 revisionen af årsregnskabet

Vort mål er at opnå høj grad af sikkerhed for, om 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 regnskabsbrugere træffer på grundlag af årsregnskabet.

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

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 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 selskabets 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 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 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 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 selskabet ikke længere kan fortsætte driften.
- Tager vi stilling til den samlede præsentation, struktur og indhold af årsregnskabet, herunder noteoplysningerne, samt om årsregnskabet afspejler de underliggende transaktioner og begivenheder på en sådan måde, at der gives et retvisende billede heraf.

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

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

I tilknytning til vor revision 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 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 årsregnskabet og er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens krav. Vi har ikke fundet væsentlig fejlinformation i ledelsesberetningen.

Kolind, den 16. august 2022

Kreston SR
Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
CVR-nr. 33 94 87 94

Jens Villemann
Statsautoriseret revisor
MNE-nr. mne34151

Selskabsoplysninger

Selskabet

J.A.D.-AUTODELE A/S
Dieselvej 3
6000 Kolding

Telefon: 75529100

E-mail: jad6000@jad.dk

Hjemmeside: www.jad.dk

CVR-nr.: 54 56 95 13

Regnskabsperiode: 1. maj 2021 - 30. april 2022

Stiftet: 19. september 1976

Regnskabsår: 46. regnskabsår

Hjemsted: Kolding

Bestyrelse

Erik Nymann, formand
Brian Drongesen Schmidt
Karl Alfred Aagaard Schmidt
Palle Fjord Thomsen

Direktion

Karl Alfred Aagaard Schmidt, direktør
Annette Jensen, direktør

Revision

Kreston SR
Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
Kolind Midtpunkt 3, 1.
8560 Kolind

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets væsentligste aktivitet har i lighed med tidligere år bestået i grossistvirksomhed ved afsætning af autoreserverede og andre relaterede varer. Selskabet driver forretning fra Kolding, Fredericia, Haderslev, Aabenraa og Sønderborg.

Usikkerhed ved indregning og måling

Ledelsen vurderer ikke, at der er særlige usikkerheder ved indregning og måling, idet dog vurdering af debitorers betalingsevner er behæftet med forretningsmæssige risici.

Usædvanlige forhold

Selskabets aktivitetsniveau og indtjening er negativt påvirket af corona-krisen og nedlukningen af landet. Omsætningen er faldet, men ikke nok til at søge yderligere hjælpepakker.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultatopgørelse for 2021/22 udviser et overskud på kr. 349.340, og selskabets balance pr. 30. april 2022 udviser en egenkapital på kr. 2.670.345.

Ledelsen har i indeværende år og sidste år gennemført en række optimeringer, omkostningsreduktioner således at selskabet er overskudsgivende. Coronafølggevirkningen i regnskabsperioden resulterede i et mindre overskud end forventet.

I perioden siden er der udført yderligere omkostningsbesparende tiltag, som giver effekt nu og yderligere fremadrettet. Foreliggende perioderegnskab udviser et overskud og budgettet for hele året udviser samme. Selskabets långivere støtter op omkring selskabet. Budgettet viser, at indtjeningen kan servicere forpligtelserne i takt med at de forfalder.

Det er således ledelsens opfattelse, at selskabet ikke er truet ift. illikviditet og er dermed ikke going concern truet. Årsregnskabet er derfor aflagt under forudsætning om fortsat drift.

Tilsvarende forventer ledelsen, at det indregnede udskudte skatteaktiv vil være indtjent over en 3-5 årig periode.

Betydningsfulde hændelser, som er indtruffet efter regnskabsårets afslutning

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

Virksomhedens forventede udvikling, herunder særlige forudsætninger og usikre faktorer

For næste regnskabsperiode forventes et positivt resultat og likviditetskabelse.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for J.A.D.-AUTODELE A/S for 2021/22 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B med tilvalg af regler fra regnskabsklasse C.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Årsrapporten for 2021/22 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 varer under fremstilling samt andre driftsindtægter med fradrag af omkostninger til råvarer og hjælpematerialer og andre eksterne omkostninger.

Nettoomsætning

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

Anvendt regnskabspraksis

Andre driftsindtægter

Andre driftsindtægter indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedens aktiviteter, herunder fortjeneste ved salg af immaterielle og materielle anlægsaktiver.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager, inklusive feriepenge og pensioner samt andre omkostninger til social sikring mv. til selskabets medarbejdere. I personaleomkostninger er fratrukket modtagne godtgørelser fra offentlige myndigheder.

Af- og nedskrivninger

Af- og nedskrivninger indeholder årets af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, amortisering af realkreditlån samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen mv.

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 10 år. Afskrivningsperioden er foretaget ud fra en vurdering af den erhvervede virksomheds markedsposition og indtjeningsprofil.

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver 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.

Kostprisen på et samlet aktiv opdeles i separate bestanddele, der afskrives hver for sig, hvis brugstiden på de enkelte bestanddele er forskellig.

Anvendt regnskabspraksis

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

	Brugstid	Restværdi
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	5-7 år	0-20 %
Indretning af lejede lokaler	5-7 år	0 %

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

Leasingkontrakter

Alle leasingkontrakter er operationel leasing. Ydelser i forbindelse med operationel leasing og øvrige lejeaftaler indregnes i resultatopgørelsen over kontraktens løbetid. Selskabets samlede forpligtelse vedrørende operationelle leasing- og lejeaftaler oplyses under eventualposter mv.

Andre værdipapirer og kapitalandele, anlægsaktiver

Kapitalandele måles til dagsværdi.

Varebeholdninger

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

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

Nettorealisationsværdien for varebeholdninger opgøres som forventet salgspris med fradrag af 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.

Egenkapital

Udbytte

Foreslået udbytte vises som en særskilt post under egenkapitalen. Udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på generalforsamlingen.

Anvendt regnskabspraksis

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.

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 netrealisationsværdi.

Gældsforpligtelser

Finansielle forpligtelser indregnes ved lånoptagelse til det modtagne provenu efter fradrag af afholdte transaktionsomkostninger. I efterfølgende perioder måles de finansielle forpligtelser til amortiseret kostpris svarende til den kapitaliserede værdi ved anvendelse af den effektive rente, så forskellen mellem nettoprovenuet og den nominelle værdi indregnes i resultatopgørelsen over låneperioden.

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

Omregning af fremmed valuta

Transaktioner i fremmed valuta omregnes ved første indregning til transaktionsdagens kurs. Valutakursdifferencer, der opstår mellem transaktionsdagens kurs og kursen på betalingsdagen, indregnes i resultatopgørelsen som en finansiel post. Hvis valutainstrumenter anvendes til sikring af fremtidige pengestrømme, indregnes urealiserede værdireguleringer direkte på egenkapitalen.

Resultatopgørelse 1. maj 2021 - 30. april 2022

	<u>Note</u>	<u>2021/2022</u> kr.	<u>2020/2021</u> kr.
Bruttofortjeneste		11.644.178	12.247.925
Personaleomkostninger	2	<u>-10.439.436</u>	<u>-11.471.065</u>
Af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver	3	<u>-357.011</u>	<u>-358.989</u>
Finansielle indtægter		21.992	31.408
Finansielle omkostninger		<u>-413.383</u>	<u>-423.881</u>
Resultat før skat		456.340	25.398
Skat af årets resultat	4	<u>-107.000</u>	<u>-10.000</u>
Årets resultat		<u>349.340</u>	<u>15.398</u>
 Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		<u>349.340</u>	<u>15.398</u>
		<u>349.340</u>	<u>15.398</u>

Balance pr. 30. april 2022

	Note	2021/22	2020/21
		kr.	kr.
Aktiver			
Goodwill		72.833	91.833
Immaterielle anlægsaktiver	5	72.833	91.833
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		603.968	796.750
Indretning af lejede lokaler		15.634	45.769
Materielle anlægsaktiver	6	619.602	842.519
Andre værdipapirer og kapitalandele		28.000	28.000
Finansielle anlægsaktiver		28.000	28.000
Anlægsaktiver i alt		720.435	962.352
Færdigvarer og handelsvarer		15.202.456	14.632.481
Varebeholdninger		15.202.456	14.632.481
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		5.246.120	6.105.196
Andre tilgodehavender		563.515	865.663
Udskudt skatteaktiv		262.000	369.000
Selskabsskat		0	5.000
Periodeafgrænsningsposter		90.350	0
Tilgodehavender		6.161.985	7.344.859
Likvide beholdninger		84.215	80.200
Omsætningsaktiver i alt		21.448.656	22.057.540
Aktiver i alt		22.169.091	23.019.892

Balance pr. 30. april 2022

	<u>Note</u>	<u>2021/22</u>	<u>2020/21</u>
		kr.	kr.
Passiver			
Virksomhedskapital		500.000	500.000
Overført resultat		<u>2.170.345</u>	<u>1.821.005</u>
Egenkapital		<u>2.670.345</u>	<u>2.321.005</u>
Ansvarlig lånekapital		3.000.000	3.000.000
Feriepengeforpligtelser		<u>848.683</u>	<u>839.241</u>
Langfristede gældsforpligtelser	7	<u>3.848.683</u>	<u>3.839.241</u>
Kreditinstitutter		6.067.370	5.859.005
Leverandører af varer og tjenesteydelser		4.872.015	5.508.418
Anden gæld		<u>4.710.678</u>	<u>5.492.223</u>
Kortfristede gældsforpligtelser		<u>15.650.063</u>	<u>16.859.646</u>
Gældsforpligtelser i alt		<u>19.498.746</u>	<u>20.698.887</u>
Passiver i alt		<u>22.169.091</u>	<u>23.019.892</u>

Egenkapitalopgørelse

	Virksomheds- kapital	Overført resultat	I alt
Egenkapital 1. maj 2021	500.000	1.821.005	2.321.005
Årets resultat	0	349.340	349.340
Egenkapital 30. april 2022	500.000	2.170.345	2.670.345

	Virksomheds- kapital	Overført resultat	I alt
Egenkapital 1. maj 2020	500.000	1.805.607	2.305.607
Årets resultat	0	15.398	15.398
Egenkapital 30. april 2021	500.000	1.821.005	2.321.005

Noter

	<u>2021/2022</u>	<u>2020/2021</u>
	kr.	kr.
1 Andre driftsindtægter		
Lønkomensation Covid-19	35.907	459.102
Opbygning af driftsmateriel	<u>0</u>	<u>120.000</u>
	<u>35.907</u>	<u>579.102</u>
2 Personaleomkostninger		
Lønninger	9.293.219	10.287.282
Pensioner	790.658	852.125
Andre omkostninger til social sikring	250.557	219.627
Andre personaleomkostninger	<u>105.002</u>	<u>112.031</u>
	<u>10.439.436</u>	<u>11.471.065</u>
Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	<u>28</u>	<u>32</u>
3 Af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver		
Afskrivninger immaterielle anlægsaktiver	19.000	19.000
Afskrivninger materielle anlægsaktiver	322.482	341.489
Gevinst og tab ved afhændelse	<u>15.529</u>	<u>-1.500</u>
	<u>357.011</u>	<u>358.989</u>
4 Skat af årets resultat		
Årets udskudte skat	<u>107.000</u>	<u>10.000</u>
	<u>107.000</u>	<u>10.000</u>

Noter

5 Immaterielle anlægsaktiver

	<u>Goodwill</u>
Kostpris 1. maj 2021	190.000
Kostpris 30. april 2022	190.000
Af- og nedskrivninger 1. maj 2021	98.167
Årets afskrivninger	19.000
Af- og nedskrivninger 30. april 2022	117.167
Regnskabsmæssig værdi 30. april 2022	<u><u>72.833</u></u>

6 Materielle anlægsaktiver

	<u>Andre anlæg, driftsmateriel og inventar</u>	<u>Indretning af lejede lokaler</u>
Kostpris 1. maj 2021	3.463.242	313.735
Tilgang i årets løb	123.800	0
Afgang i årets løb	-544.995	0
Kostpris 30. april 2022	3.042.047	313.735
Af- og nedskrivninger 1. maj 2021	2.666.493	267.966
Årets afskrivninger	281.772	30.135
Årets af- og nedskrivninger på afhændede aktiver	-510.186	0
Af- og nedskrivninger 30. april 2022	2.438.079	298.101
Regnskabsmæssig værdi 30. april 2022	<u><u>603.968</u></u>	<u><u>15.634</u></u>

Noter

7 Langfristede gældsforpligtelser

	Gæld 1. maj 2021	Gæld 30. april 2022	Afdrag næste år	Restgæld efter 5 år
Ansvarlig lånekapital	3.000.000	3.000.000	0	0
Anden gæld	839.241	0	0	0
Feriepengeforpligtelser	0	848.683	0	0
	3.839.241	3.848.683	0	0

8 Usikkerhed ved indregning og måling

Værdien af varedebitorer er behæftet med forretningsmæssige risici i forhold til ledelses vurdering af betalingsevne og betalingstidspunkt.

9 Eventualforpligtelser

Kautions- og garantiforpligtelser

Selskabet hæfter for sædvanlig garantiforpligtelse og produktansvar for solgte varer.

Selskabet har indgået i lejekontrakter vedrørende lokaler på følgende vilkår:

Leje i opsigelsesperiode på 6 mdr. udgør 799 t.kr.

Leje i opsigelsesperiode på 7 mdr. udgør 140 t.kr.

10 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Til sikkerhed for bankgæld har selskabet givet pant i nuværende og fremtidige erhvervelser af goodwill, rettigheder i immaterielle aktiver, driftsmateriel og inventar, debitorer. etc. efter reglerne om virksomhedspant (flydende pant) med i alt 7 mio. kr. De regnskabsmæssige værdier, der er omfattet af pantet udgør:

Goodwill 73 t.kr.

Driftsmidler og inventar 619 t.kr.

Varebeholdning 15.202 t.kr.

Tilgodehavender fra salg 5.246 t.kr.

Andre tilgodehavender 563 t.kr.

Til sikkerhed for bankgæld har selskabet givet pant i driftsmidler driftsmateriel, i form af ejer pantebrev nominel 600 tkr. De regnskabsmæssige værdier, der er omfattet af pantet udgør:

Driftsmidler og inventar 619 t.kr.

Noter

10 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser (Fortsat)

Karl Alfred Aagaard Schmidt

Som Direktør NEM ID
PID: 9208-2002-2-908737816113
Tidspunkt for underskrift: 12-09-2022 kl.: 15:39:10
Underskrevet med NemID

Karl Alfred Aagaard Schmidt

Som Bestyrelsesmedlem NEM ID
PID: 9208-2002-2-908737816113
Tidspunkt for underskrift: 12-09-2022 kl.: 15:39:10
Underskrevet med NemID

Karl Alfred Aagaard Schmidt

Som Dirigent NEM ID
PID: 9208-2002-2-908737816113
Tidspunkt for underskrift: 12-09-2022 kl.: 15:39:10
Underskrevet med NemID

Annette Jensen

Som Direktør NEM ID
PID: 9208-2002-2-240749291202
Tidspunkt for underskrift: 10-09-2022 kl.: 11:41:08
Underskrevet med NemID

Erik Nymann

Som Bestyrelsesformand NEM ID
PID: 9208-2002-2-012511288433
Tidspunkt for underskrift: 14-09-2022 kl.: 09:23:46
Underskrevet med NemID

Brian Drongesen Schmidt

Som Bestyrelsesmedlem NEM ID
PID: 9208-2002-2-061340372976
Tidspunkt for underskrift: 10-09-2022 kl.: 10:49:36
Underskrevet med NemID

Palle Fjord Thomsen

Som Bestyrelsesmedlem NEM ID
PID: 9208-2002-2-488476526205
Tidspunkt for underskrift: 12-09-2022 kl.: 12:06:16
Underskrevet med NemID

Jens Villemann

Som Statsautoriseret Revisor NEM ID
RID: 12466187
Tidspunkt for underskrift: 15-09-2022 kl.: 10:12:26
Underskrevet med NemID

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.