



AUTO-G
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

Årsrapport for 2023/24

J.A.D.-AUTODELE A/S

Dieselvej 3, 6000 Kolding

CVR-nr. 54 56 95 13

(48. regnskabsår)

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den
31. oktober 2024

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 2023 - 30. april 2024	12
Balance pr. 30. april 2024	13
Egenkapitalopgørelse	15
Noter	16

Ledelsespåtegning

Bestyrelsen og direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. maj 2023 - 30. april 2024 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 2024 og resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. maj 2023 - 30. april 2024.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Kolding, den 31. oktober 2024

Direktion

Karl Alfred Aagaard Schmidt
direktør

Annette Jensen
direktør

Bestyrelse

Palle Fjord Thomsen

Brian Drongesen Schmidt

Karl Alfred Aagaard Schmidt

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 2023 - 30. april 2024, 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 2024 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. maj 2023 - 30. april 2024 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 31. oktober 2024

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

Jens Villemann
Statsautoriseret revisor
mne34151

Selskabsoplysninger

Selskabet

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

Telefon: 75529100

CVR-nr.: 54 56 95 13

Regnskabsperiode: 1. maj 2023 - 30. april 2024

Stiftet: 19. september 1976

Regnskabsår: 48. regnskabsår

Hjemsted: Kolding

Bestyrelse

Palle Fjord Thomsen
Brian Drongesen Schmidt
Karl Alfred Aagaard Schmidt

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.

Usædvanlige forhold

Selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. april 2024 samt resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 2023/24 er påvirket af aktivitetssalget pr. 1/10 2023, men er ikke påvirket af usædvanlige forhold i øvrigt.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultatopgørelse for 2023/24 udviser et overskud på DKK 2.306.313, og selskabets balance pr. 30. april 2024 udviser en egenkapital på DKK 5.112.624.

Ledelsen har afhændet driftsaktiviteten pr. 1/10 2023 til AG Automotive A/S, som viderefører aktiviteterne. Annette Jensen er indtrådt i ledelsen og ejerkredsen af AG Automotive Holding A/S. Selskabet har realiseret en avance ved transaktionen.

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 J.A.D.-AUTODELE A/S for 2023/24 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 2023/24 er aflagt i DKK

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, driftstabs- og konflikterstatninger samt lønrefusioner. Erstatninger indregnes, når det er overvejende sandsynligt, at virksomheden vil modtage erstatningen.

Andre driftsomkostninger

Andre driftsomkostninger indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedens aktiviteter, herunder tab 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.

Af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver

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

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, 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.

Anvendt regnskabspraksis

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.

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 %
Indretning af lejede lokaler	5-7 år	0 %

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

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

Andre værdipapirer og kapitalandele, anlægsaktiver

Kapitalandele måles til dagsværdi.

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris efter vejret 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.

Anvendt regnskabspraksis

Periodeafgrænsningsposter

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

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter kassebeholdning samt indestående i pengeinstitutter.

Egenkapital

Udbytte

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

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 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.

Anvendt regnskabspraksis

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 2023 - 30. april 2024

	Note	2023/2024 DKK	2022/2023 DKK
Bruttofortjeneste		7.894.272	10.982.530
Personaleomkostninger	2	-4.215.847	-9.937.220
Resultat før af- og nedskrivninger (EBITDA)		3.678.425	1.045.310
Af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver	3	-95.000	-275.954
Andre driftsomkostninger		-2.972	-28.070
Resultat før finansielle poster		3.580.453	741.286
Finansielle indtægter		99.404	68.631
Finansielle omkostninger		-722.132	-630.951
Resultat før skat		2.957.725	178.966
Skat af årets resultat	4	-651.412	-43.000
Årets resultat		2.306.313	135.966
 Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		2.306.313	135.966
		2.306.313	135.966

Balance pr. 30. april 2024

	<u>Note</u>	<u>2023/24</u> DKK	<u>2022/23</u> DKK
Aktiver			
Goodwill		0	53.833
Immaterielle anlægsaktiver	5	0	53.833
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	6	0	467.164
Indretning af lejede lokaler	6	0	30.597
Materielle anlægsaktiver		0	497.761
Andre værdipapirer og kapitalandele		3.000	28.000
Finansielle anlægsaktiver		3.000	28.000
Anlægsaktiver i alt		3.000	579.594
Færdigvarer og handelsvarer		0	15.387.674
Varebeholdninger		0	15.387.674
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		1.004.166	5.155.772
Andre tilgodehavender		8.044.538	583.080
Udskudt skatteaktiv		0	219.000
Periodeafgrænsningsposter		0	82.241
Tilgodehavender		9.048.704	6.040.093
Likvide beholdninger		750.789	66.297
Omsætningsaktiver i alt		9.799.493	21.494.064
Aktiver i alt		9.802.493	22.073.658

Balance pr. 30. april 2024

	<u>Note</u>	<u>2023/24</u> DKK	<u>2022/23</u> DKK
Passiver			
Virksomhedskapital		500.000	500.000
Overført resultat		<u>4.612.624</u>	<u>2.306.311</u>
Egenkapital		<u>5.112.624</u>	<u>2.806.311</u>
Hensættelse til udskudt skat		<u>372.000</u>	<u>0</u>
Hensatte forpligtelser i alt		<u>372.000</u>	<u>0</u>
Ansvarlig lånekapital		0	3.000.000
Feriepengeforpligtelser		835.227	866.505
Selskabsdeltagere og ledelse		<u>3.000.000</u>	<u>0</u>
Langfristede gældsforpligtelser	7	<u>3.835.227</u>	<u>3.866.505</u>
Kortfristet del af langfristede gældsforpligtelser	7	43.134	0
Kreditinstitutter		0	5.799.555
Leverandører af varer og tjenesteydelser		75.000	5.592.102
Selskabsskat		60.412	0
Anden gæld		<u>304.096</u>	<u>4.009.185</u>
Kortfristede gældsforpligtelser		<u>482.642</u>	<u>15.400.842</u>
Gældsforpligtelser i alt		<u>4.317.869</u>	<u>19.267.347</u>
Passiver i alt		<u>9.802.493</u>	<u>22.073.658</u>
Eventualforpligtelser	8		

Egenkapitaloppgørelse

	Virksomheds- kapital	Overført resultat	I alt
Egenkapital 1. maj 2023	500.000	2.306.311	2.806.311
Årets resultat	0	2.306.313	2.306.313
Egenkapital 30. april 2024	500.000	4.612.624	5.112.624

	Virksomheds- kapital	Overført resultat	I alt
Egenkapital 1. maj 2022	500.000	2.170.345	2.670.345
Årets resultat	0	135.966	135.966
Egenkapital 30. april 2023	500.000	2.306.311	2.806.311

Noter

	<u>2023/2024</u>	<u>2022/2023</u>
	DKK	DKK
1 Andre driftsindtægter		
Fortjeneste ved salg af anlægsaktiver	9.624.265	20.080
Lønrefusioner	<u>0</u>	<u>18.959</u>
	<u>9.624.265</u>	<u>39.039</u>
2 Personaleomkostninger		
Lønninger	3.762.161	8.811.877
Pensioner	329.040	776.926
Andre omkostninger til social sikring	95.400	222.759
Andre personaleomkostninger	<u>29.246</u>	<u>125.658</u>
	<u>4.215.847</u>	<u>9.937.220</u>
Antal heltidsbeskæftigede personer i gennemsnit	<u>15</u>	<u>27</u>
3 Af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver		
Afskrivninger immaterielle anlægsaktiver	0	19.000
Afskrivninger materielle anlægsaktiver	<u>95.000</u>	<u>256.954</u>
	<u>95.000</u>	<u>275.954</u>

Noter

	<u>2023/2024</u>	<u>2022/2023</u>
	DKK	DKK
4 Skat af årets resultat		
Årets aktuelle skat	60.412	0
Årets udskudte skat	591.000	43.000
	<u>651.412</u>	<u>43.000</u>
Skat af årets resultat fordeles således:		
Beregnet 22% skat af årets resultat før skat	650.700	39.373
Skatteeffekt af:		
Skat ikke fradragsberettigede omkostninger og ikke skattepligtige indtægter	738	3.452
Afrunding	-26	175
	<u>651.412</u>	<u>43.000</u>
5 Immaterielle anlægsaktiver		
		<u>Goodwill</u>
Kostpris 1. maj 2023		190.000
Afgang i årets løb		-190.000
Kostpris 30. april 2024		<u>0</u>
Af- og nedskrivninger 1. maj 2023		136.167
Tilbageførte afskrivninger på årets afgang		-136.167
Af- og nedskrivninger 30. april 2024		<u>0</u>
Regnskabsmæssig værdi 30. april 2024		<u>0</u>

Noter

6 Materielle anlægsaktiver

	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	Indretning af lejede lokaler
Kostpris 1. maj 2023	2.979.918	343.095
Afgang i årets løb	-2.979.918	-343.095
Kostpris 30. april 2024	0	0
Af- og nedskrivninger 1. maj 2023	2.512.754	312.498
Årets afskrivninger	95.000	0
Årets af- og nedskrivninger på afhændede aktiver	-2.607.754	0
Tilbageførte ned- og afskrivninger på afhændede aktiver	0	-312.498
Af- og nedskrivninger 30. april 2024	0	0
Regnskabsmæssig værdi 30. april 2024	0	0

7 Langfristede gældsforpligtelser

	Gæld 1. maj 2023	Gæld 30. april 2024	Afdrag næste år	Restgæld efter 5 år
Ansvarlig lånekapital	3.000.000	0	0	0
Selskabsdeltagere og ledelse	0	3.000.000	0	0
Feriepengeforpligtelser	866.505	878.361	43.134	0
	3.866.505	3.878.361	43.134	0

Noter

8 Eventualforpligtelser

Kautions- og garantiforpligtelser

Selskabet hæfter for sædvanlig garantiforpligtelse og produktansvar for solgte varer.

Karl Alfred Aagaard Schmidt

Navnet returneret af dansk MitID var:
Karl Alfred Aagaard Schmidt
Direktør
ID: 2c2217d9-40b4-474f-8693-7f982273cf6e
Tidspunkt for underskrift: 07-11-2024 kl.: 11:16:56
Underskrevet med MitID



Karl Alfred Aagaard Schmidt

Navnet returneret af dansk MitID var:
Karl Alfred Aagaard Schmidt
Dirigent
ID: 2c2217d9-40b4-474f-8693-7f982273cf6e
Tidspunkt for underskrift: 07-11-2024 kl.: 11:16:56
Underskrevet med MitID



Annette Jensen

Navnet returneret af dansk MitID var:
Annette Jensen
Direktør
ID: 49183ed3-d379-428a-b689-64497f715ecb
Tidspunkt for underskrift: 05-11-2024 kl.: 10:23:02
Underskrevet med MitID



Palle Fjord Thomsen

Navnet returneret af dansk MitID var:
Palle Fjord Thomsen
Bestyrelsesmedlem
ID: 3e262bf6-8069-4554-aecb-e81f8dbda1ea
Tidspunkt for underskrift: 06-11-2024 kl.: 06:43:05
Underskrevet med MitID



Brian Drongesen Schmidt

Navnet returneret af dansk MitID var:
Brian Drongesen Schmidt
Bestyrelsesmedlem
ID: 55976d60-5847-4f7a-b5b8-bb9ffc455f61
Tidspunkt for underskrift: 07-11-2024 kl.: 20:28:01
Underskrevet med MitID



Jens Villemann

Navnet returneret af dansk MitID var:
Jens Villemann
Statsautoriseret revisor
På vegne af Kreston SR Statsautoriseret Revisionspartners...
ID: 12a273ad-c86b-49b7-91d7-60b22fb40bb7
Tidspunkt for underskrift: 07-11-2024 kl.: 21:21:12
Underskrevet med MitID

