



RSM

RSM Danmark

Statsautoriseret
Revisionspartnerselskab

Thyparken 10
7700 Thisted
T +45 97 91 11 11

CVR nr. 25 49 21 45

thisted@rsm.dk
www.rsm.dk

Redoffice Konpap A/S

Industrivej 20, 7700 Thisted

CVR-nr. 73 19 44 15

Årsrapport

1. oktober 2022 - 30. september 2023

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 16. januar 2024.

Jacob Schousgaard
Dirigent

Indholdsfortegnelse

| | <u>Side</u> |
|---|-------------|
| Påtegninger | |
| Ledelsespåtegning | 1 |
| Den uafhængige revisors revisionspåtegning | 2 |
| Ledelsesberetning | |
| Selskabsoplysninger | 5 |
| Hovedtal og nøgletal | 6 |
| Ledelsesberetning | 7 |
| Årsregnskab 1. oktober 2022 - 30. september 2023 | |
| Anvendt regnskabspraksis | 8 |
| Resultatopgørelse | 16 |
| Balance | 17 |
| Egenkapitalopgørelse | 19 |
| Pengestrømsopgørelse | 20 |
| Noter | 21 |

Ledespåtegning

Bestyrelse og direktion har dags dato aflagt årsrapporten for regnskabsåret 1. oktober 2022 - 30. september 2023 for Redoffice Konpap A/S.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, og efter vores opfattelse giver årsregnskabet et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. september 2023 samt af resultatet af selskabets aktiviteter og pengestrømme for regnskabsåret 1. oktober 2022 - 30. september 2023.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Thisted, den 16. januar 2024

Direktion

Klaus Sørensen
direktør

Peter Rasmussen
direktør

Bestyrelse

Mads Jensby Larsen
formand

Thomas Linde Nielsen

Mickey Berg Kristiansen

Klaus Sørensen

Peter Rasmussen

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

Til aktionærerne i Redoffice Konpap A/S

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for Redoffice Konpap A/S for regnskabsåret 1. oktober 2022 - 30. september 2023, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse, pengestrømsopgørelse og noter. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

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

Grundlag for konklusion

Vi har udført vores revision i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark. Vores 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 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 revisionsbevis 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 revisionen af årsregnskabet

Vores 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 vores 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 vores revisionspåtegning gøre opmærksom på oplysninger herom i årsregnskabet eller, hvis sådanne oplysninger ikke er tilstrækkelige, modificere vores konklusion. Vores konklusioner er baseret på det revisionsbevis, der er opnået frem til datoen for vores 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.

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

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

I tilknytning til vores revision 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 revisionen 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.

Thisted, den 16. januar 2024

RSM Danmark

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
CVR-nr. 25 49 21 45

Stig R. Enevoldsen
statsautoriseret revisor
mne30151

Niels Brandt
registreret revisor
mne2479

Selskabsoplysninger

| | |
|-------------------------|--|
| Selskabet | Redoffice Konpap A/S Industrivej 20 7700 Thisted Telefon: 96194000 CVR-nr.: 73 19 44 15 Regnskabsår: 1. oktober - 30. september |
| Bestyrelse | Mads Jensby Larsen, formand Thomas Linde Nielsen Mickey Berg Kristiansen Klaus Sørensen Peter Rasmussen |
| Direktion | Klaus Sørensen, direktør Peter Rasmussen, direktør |
| Revision | RSM Danmark Statsautoriseret Revisionspartnerselskab Thyparken 10 7700 Thisted |
| Bankforbindelse | Sparekassen Thy, Store Torv 1, 7700 Thisted |
| Kapitalinteresse | Redoffice ApS, Esbjerg |

Hovedtal og nøgletal

| | 2022/23 t.kr. | 2021/22 t.kr. | 2020/21 t.kr. | 2019/20 t.kr. | 2018/19 t.kr. |
|--|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| Resultatopgørelse: | | | | | |
| Bruttofortjeneste | 29.192 | 30.148 | 30.921 | 27.593 | 18.527 |
| Resultat af primær drift | 6.278 | 5.889 | 7.613 | 6.844 | 3.656 |
| Finansielle poster, netto | 650 | -276 | 558 | 102 | -275 |
| Årets resultat | 5.540 | 4.308 | 6.464 | 5.449 | 2.638 |
| Balance: | | | | | |
| Balancesum | 32.601 | 38.958 | 39.149 | 36.922 | 24.667 |
| Investeringer i materielle anlægsaktiver | 99 | 1.015 | 228 | 397 | 1.498 |
| Egenkapital | 13.580 | 12.347 | 15.952 | 13.451 | 5.809 |
| Medarbejdere: | | | | | |
| Gennemsnitligt antal heltidsansatte medarbejdere | 45 | 50 | 51 | 40 | 35 |
| Nøgletal i %: | | | | | |
| Likviditetsgrad | 140,1 | 106,9 | 135,7 | 115,0 | 100,4 |
| Soliditetsgrad | 41,7 | 31,7 | 40,7 | 36,4 | 23,5 |
| Egenkapitalforrentning | 42,7 | 30,4 | 44,0 | 56,6 | 53,7 |

Beregningen af hoved- og nøgletal følger i al væsentlighed Finansforeningens anbefalinger og afviger kun på nogle punkter herfra.

Redoffice Konpap A/S fusionerede pr. 1. oktober 2019 med MP Kontorcenter A/S. Hoved- og nøgletallene for regnskabsåret 2018/19 er fra før fusionen og er ikke tilrettet.

De i hoved- og nøgletalsoversigten anførte nøgletal er beregnet således:

| | |
|-------------------------------|--|
| Likviditetsgrad | $\frac{\text{Omsætningsaktiver} \times 100}{\text{Kortfristede gældsforpligtelser}}$ |
| Soliditetsgrad | $\frac{\text{Egenkapital ultimo} \times 100}{\text{Aktiver i alt ultimo}}$ |
| Egenkapitalforrentning | $\frac{\text{Årets resultat} \times 100}{\text{Gennemsnitlig egenkapital}}$ |

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets aktivitet har i lighed med tidligere år bestået af salg af kontorartikler, skoleartikler, tryksager, emballage, kontormaskiner- og møbler samt kaffeløsninger.

Usikkerhed ved indregning eller måling

Der har ikke været væsentlig usikkerhed eller usædvanlige forhold, der har påvirket indregningen eller målingen.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabet har realiseret et overskud før skat på t.kr. 6.928 mod t.kr. 5.612 sidste år.

Der er i regnskabsåret realiseret en gevinst ved afhændelse af kapitalinteresser på t.kr. 719.

Tidligere års investeringer i digitale løsninger er fortsat ligesom organisationen er blevet styrket yderligere med nye kompetencer, der skal sikre den fremtidige vækst.

Synergier efter tidligere års fusion & opkøb har sikret en bedre indtjening i regnskabsåret, ligesom opkøbene har bidraget til at markedspositionen er fastholdt.

Selskabets resultat og økonomiske stilling anses for tilfredsstillende.

Miljøforhold

Selskabets påvirkning af det eksterne miljø anses for at være begrænset. Selskabet har ingen produktion af varer der påvirker miljøet, eller anden udledning af stoffer.

Forsknings- og udviklingsaktiviteter

Der har været afholdt omkostninger til web-shop. Herudover har der ikke været afholdt omkostninger til forsknings- og udviklingsaktiviteter.

Begivenheder efter regnskabsårets udløb

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

I det kommende regnskabsår forventes indtjeningen at ligge på samme niveau.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Redoffice Konpap A/S er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for en mellemstor klasse C-virksomhed.

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.

Omregning af fremmed valuta

Transaktioner i fremmed valuta omregnes til transaktionsdagens kurs. Valutakursdifferencer, der opstår mellem transaktionsdagens kurs og kursen på betalingsdagen, indregnes i resultatopgørelsen som en finansiell post.

Tilgodehavender, gæld og andre monetære poster i fremmed valuta, omregnes til balancedagens valutakurs. Forskellen mellem balancedagens kurs og kursen på tidspunktet for tilgodehavendets eller gældsforpligtelsens opståen eller indregning i seneste årsregnskab indregnes i resultatopgørelsen under finansielle indtægter og omkostninger.

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste

Bruttofortjeneste indeholder nettoomsætning, vareforbrug, andre driftsindtægter samt eksterne omkostninger.

Nettoomsætning indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang, og såfremt indtægten kan opgøres pålideligt og forventes modtaget. Nettoomsætningen måles til dagsværdien af det aftalte vederlag eksklusive moms og afgifter og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Anvendt regnskabspraksis

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

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

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager, inklusive feriepenge og pensioner samt andre omkostninger til social sikring mv. til selskabets medarbejdere.

Af- og nedskrivninger

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

Andre driftsomkostninger

Andre driftsomkostninger indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedens hovedaktiviteter, herunder tab ved salg af immaterielle og materielle anlægsaktiver.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, finansielle omkostninger ved finansiel leasing, 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 kapitalinteresser

I resultatopgørelsen indregnes den forholdsmæssige andel af kapitalinteressernes resultat efter skat efter eliminering af forholdsmæssig andel af intern avance eller tab og fradrag af afskrivning på goodwill og tillæg af negativ goodwill.

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.

Anvendt regnskabspraksis

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 (fuld fordeling).

Balancen

Immaterielle anlægsaktiver

Udviklingsprojekter, patenter og licenser

Udviklingsprojekter, der er klart definerede og identificerbare, hvor den tekniske gennemførlighed, tilstrækkelige ressourcer og et potentielt fremtidigt marked eller udviklingsmulighed i virksomheden kan påvises, og hvor det er hensigten at fremstille, markedsføre eller anvende projektet, indregnes som immaterielle anlægsaktiver, såfremt kostprisen kan opgøres pålideligt, og der er tilstrækkelig sikkerhed for, at den fremtidige indtjening kan dække produktions-, salgs- og administrationsomkostninger. Øvrige udviklingsomkostninger indregnes i resultatopgørelsen, efterhånden som omkostningerne afholdes.

Udviklingsomkostninger, der er indregnet i balancen, måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Efter færdiggørelsen af udviklingsarbejdet afskrives aktiverede udviklingsomkostninger lineært over den vurderede økonomiske brugstid. Afskrivningsperioden udgør sædvanligvis 3 år.

Patenter og licenser måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger. Patenter og licenser og afskrives over den vurderede økonomiske brugstid, der er vurderet til 3 år.

Goodwill

Erhvervet goodwill måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger. Idet det ikke er muligt, at fastsætte et pålideligt skøn over brugstiden, er afskrivningsperioden fastsat til 10 år.

Materielle anlægsaktiver

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

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af eventuel forventet restværdi efter afsluttet brugstid. Afskrivningsperioden og restværdien fastsættes på anskaffelsestidspunktet og revurderes årligt. Overstiger restværdien aktivets regnskabsmæssige værdi, ophører afskrivningen.

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

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

Anvendt regnskabspraksis

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

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

| | Brugstid |
|---|----------|
| Indretning lejede lokaler | 10 år |
| Andre anlæg, driftsmateriel og inventar | 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 salgsomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste eller tab indregnes i resultatopgørelsen under andre driftsindtægter eller andre driftsomkostninger.

Leasingkontrakter

Selskabet har som fortolkningsbidrag for klassifikation og indregning af leasingkontrakter valgt IAS 17.

Leasingkontrakter vedrørende materielle anlægsaktiver, hvor selskabet har alle væsentlige risici og fordele forbundet med ejendomsretten (finansiel leasing), måles ved første indregning i balancen til laveste værdi af dagsværdi af det leasede aktiv og nutidsværdien af de fremtidige leasingydelser. Ved beregning af nutidsværdien anvendes leasingaftalens interne rentefod eller alternativt selskabets lånerente som diskonteringsfaktor. Finansielt leasede aktiver behandles herefter som øvrige tilsvarende materielle anlægsaktiver.

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

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

Finansielle anlægsaktiver

Kapitalandele i associerede virksomheder/kapitalinteresser

Kapitalandele i associerede virksomheder, som i balancen præsenteres som kapitalinteresser indregnes og måles efter den indre værdis metode. Indre værdis metode anvendes som en målemetode.

Anvendt regnskabspraksis

I balancen indregnes kapitalandele i associerede virksomheder til den forholdsmæssige andel af virksomhedens regnskabsmæssige indre værdi. Denne opgøres efter ejervirksomhedens regnskabspraksis med fradrag eller tillæg af urealiserede koncerninterne avancer og tab samt med tillæg eller fradrag af resterende værdi af positiv eller negativ goodwill opgjort efter overtagelsesmetoden. Negativ goodwill indregnes i resultatopgørelsen ved købet af kapitalandelen. Vedrører den negative goodwill overtagne eventualforpligtelser, indtægtsføres negativ goodwill først, når eventualforpligtelserne er afviklet eller bortfaldet.

Koncerngoodwill afskrives over den vurderede økonomiske levetid, der fastlægges på baggrund af ledelsens erfaringer inden for de enkelte forretningsområder. Koncerngoodwill afskrives lineært over afskrivningsperioden, der udgør 5-20 år. Afskrivningsperioden er fastlagt ud fra en vurdering af, at der er tale om strategisk erhvervede virksomheder med en stærk markedsposition og langsigtet indtjeningsprofil.

Nettoopskrivning af kapitalandele i associerede virksomheder overføres under egenkapitalen til reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode i det omfang, den regnskabsmæssige værdi overstiger kostprisen. Reserven reguleres med andre egenkapitalbevægelser i associerede virksomheder.

Nyerhvervede eller nystiftede virksomheder indregnes i årsregnskabet fra anskaffelsestidspunktet. Solgte eller afviklede virksomheder indregnes frem til afståelsestidspunktet.

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 amortiseret kostpris og udgøres af huslejedeposita mv.

Nedskrivning på anlægsaktiver

Den regnskabsmæssige værdi af såvel immaterielle som materielle anlægsaktiver samt kapitalandele i kapitalinteresser 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.

Anvendt regnskabspraksis

Varebeholdninger

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

Nettorealiseringsværdien for varebeholdninger opgøres som forventet salgspris med fradrag af såvel færdiggørelsesomkostninger som omkostninger, der afholdes for at effektuere salget. Nettorealiseringsværdien fastsættes under hensyntagen til omsættelighed, kurans og udvikling i forventet salgspris.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi. Der nedskrives til nettorealiseringsværdien med henblik på at imødegå tab.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter, som er indregnet under aktiver, omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter indeståender i pengeinstitutter og kontantbeholdninger.

Egenkapital

Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode

Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode omfatter nettoopskrivning af kapitalandele i tilknyttede virksomheder, associerede virksomheder og kapitalinteresser i forhold til kostpris.

Reserven kan elimineres ved underskud, realisation af kapitalandele eller ændring i regnskabsmæssige skøn.

Reserven kan ikke indregnes med et negativt beløb.

Reserve for udviklingsomkostninger

Reserve for udviklingsomkostninger omfatter indregnede udviklingsomkostninger med fradrag af tilknyttede udskudte skatteforpligtelser.

Reserven kan ikke benyttes til udbytte eller dækning af underskud.

Reserven reduceres eller opløses, hvis de indregnede udviklingsomkostninger afskrives eller udgår af virksomhedens drift. Dette sker ved overførsel direkte til egenkapitalens frie reserver.

Udbytte

Udbytte, som forventes udbetalt for året, vises som en særskilt post under egenkapitalen.

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 og for betalte acontoskatter.

Selskabet er sambeskattet med koncernforbundne danske selskaber. Den aktuelle selskabsskat fordeles mellem de sambeskattede selskaber i forhold til disses skattepligtige indkomster og med fuld fordeling med refusion vedrørende skattemæssige underskud. De sambeskattede selskaber indgår i acontoskatteordningen.

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

Efter sambeskatningsreglerne hæfter Redoffice Konpap A/S forholdsmæssigt over for skattemyndighederne for selskabsskatter og kildeskatter på renter, royalties og udbytter opstået inden for sambeskatningskredsen.

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 nettorealisationseværdi.

Gældsforpligtelser

I finansielle forpligtelser indregnes den kapitaliserede restleasingforpligtelse på finansielle leasingkontrakter.

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

Pengestrømsopgørelse

Pengestrømsopgørelsen viser selskabets pengestrømme fordelt på drifts-, investerings- og finansieringsaktivitet for året, årets forskydning i likvider og likvider ved årets begyndelse og afslutning.

Pengestrømme fra driftsaktivitet

Pengestrømme fra driftsaktivitet opgøres som selskabets andel af resultatet reguleret for ikke-kontante driftsposter, ændring i driftskapital og betalt selskabsskat. Udbytteindtægter fra kapitalandele indregnes under ”Renteindtægter og udbytter, modtaget”.

Pengestrømme fra investeringsaktivitet

Pengestrømme fra investeringsaktivitet omfatter betaling i forbindelse med køb og salg af virksomheder og aktiviteter samt køb og salg af immaterielle, materielle og finansielle anlægsaktiver.

Anvendt regnskabspraksis

Pengestrømme fra finansieringsaktivitet

Pengestrømme fra finansieringsaktivitet omfatter ændringer i størrelse eller sammensætning af selskabets selskabskapital og omkostninger forbundet hermed samt optagelse af lån, afdrag på rentebærende gæld og betaling af udbytte til selskabsdeltagere.

Likvider

Likvider omfatter likvide beholdninger samt kortfristede værdipapirer med en løbetid under 3 måneder, og som uden hindring kan omsættes til likvide beholdninger, og hvorpå der kun er ubetydelige risici for værdiændringer.

Resultatopgørelse 1. oktober - 30. september

| <u>Note</u> | <u>2022/23</u> | <u>2021/22</u> |
|---|-------------------|-------------------|
| Bruttofortjeneste | 29.192.403 | 30.148.175 |
| 1 Personaleomkostninger | -20.280.090 | -21.757.205 |
| 2 Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver | -2.619.997 | -2.502.447 |
| Andre driftsomkostninger | -14.641 | 0 |
| Driftsresultat | 6.277.675 | 5.888.523 |
| Indtægter af kapitalinteresser | 1.220.338 | -45.484 |
| Andre finansielle indtægter | 55.803 | 109.279 |
| Øvrige finansielle omkostninger | -625.794 | -339.984 |
| Resultat før skat | 6.928.022 | 5.612.334 |
| 3 Skat af årets resultat | -1.387.746 | -1.304.520 |
| 4 Årets resultat | 5.540.276 | 4.307.814 |

Balance 30. september

| Aktiver | | |
|--|--------------------------|--------------------------|
| Note | 2023 | 2022 |
| Anlægsaktiver | | |
| 5 Færdiggjorte udviklingsprojekter, herunder patenter og lignende rettigheder, der stammer fra udviklingsprojekter | 1.132.145 | 1.621.483 |
| 5 Erhvervede koncessioner, patenter, licenser, varemærker samt lignende rettigheder | 164.334 | 41.592 |
| 5 Goodwill | 6.621.875 | 7.650.584 |
| Immaterielle anlægsaktiver i alt | <u>7.918.354</u> | <u>9.313.659</u> |
| 6 Andre anlæg, driftsmateriel og inventar | 1.152.748 | 1.714.796 |
| Materielle anlægsaktiver i alt | <u>1.152.748</u> | <u>1.714.796</u> |
| 7 Kapitalinteresser | 57.394 | 1.799.693 |
| 8 Andre værdipapirer og kapitalandele | 60.000 | 60.750 |
| 9 Deposita | 506.496 | 483.393 |
| Finansielle anlægsaktiver i alt | <u>623.890</u> | <u>2.343.836</u> |
| Anlægsaktiver i alt | <u>9.694.992</u> | <u>13.372.291</u> |
| Omsætningsaktiver | | |
| Fremstillede varer og handelsvarer | 7.462.448 | 10.460.798 |
| Varebeholdninger i alt | <u>7.462.448</u> | <u>10.460.798</u> |
| Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser | 14.096.553 | 13.142.265 |
| Tilgodehavender hos kapitalinteresser | 0 | 156.528 |
| Andre tilgodehavender | 1.016.479 | 1.430.086 |
| 10 Periodeafgrænsningsposter | 238.517 | 265.260 |
| Tilgodehavender i alt | <u>15.351.549</u> | <u>14.994.139</u> |
| Likvide beholdninger | 92.198 | 130.363 |
| Omsætningsaktiver i alt | <u>22.906.195</u> | <u>25.585.300</u> |
| Aktiver i alt | <u>32.601.187</u> | <u>38.957.591</u> |

Balance 30. september

| Passiver | | |
|--|-------------------|-------------------|
| Note | 2023 | 2022 |
| Egenkapital | | |
| Virksomhedskapital | 2.076.126 | 2.076.126 |
| Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode | 24.939 | 600.065 |
| Reserve for udviklingsomkostninger | 883.073 | 1.264.757 |
| Overført resultat | 6.395.443 | 4.098.357 |
| Foreslået udbytte for regnskabsåret | 4.200.000 | 4.307.815 |
| Egenkapital i alt | 13.579.581 | 12.347.120 |
| Hensatte forpligtelser | | |
| 11 Hensættelser til udskudt skat | 773.161 | 708.886 |
| Hensatte forpligtelser i alt | 773.161 | 708.886 |
| Gældsforpligtelser | | |
| Leasingforpligtelser | 414.788 | 557.746 |
| Anden gæld | 1.481.104 | 1.414.539 |
| 12 Langfristede gældsforpligtelser i alt | 1.895.892 | 1.972.285 |
| 12 Kortfristet del af langfristet gæld | 142.958 | 199.408 |
| Gæld til pengeinstitutter | 5.463.356 | 10.756.556 |
| Leverandører af varer og tjenesteydelser | 6.311.841 | 7.799.259 |
| Gæld til selskabsdeltagere og ledelse | 0 | 2.010.761 |
| Selskabsskat | 381.725 | 726.143 |
| Skyldig selskabsskat til tilknyttede virksomheder | 595.931 | 0 |
| Anden gæld | 3.456.742 | 2.437.173 |
| Kortfristede gældsforpligtelser i alt | 16.352.553 | 23.929.300 |
| Gældsforpligtelser i alt | 18.248.445 | 25.901.585 |
| Passiver i alt | 32.601.187 | 38.957.591 |
| 13 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser | | |
| 14 Eventualposter | | |

Egenkapitalopgørelse

| | <u>Virksomheds-</u> <u>kapital</u> | <u>Reserve for</u> <u>nettoopskriv-</u> <u>ning efter den</u> <u>indre værdis</u> <u>metode</u> | <u>Reserve for</u> <u>udviklings-</u> <u>omkostninger</u> | <u>Overført re-</u> <u>sultat</u> | <u>Foreslået ud-</u> <u>bytte for</u> <u>regnskabs-</u> <u>året</u> |
|--|---------------------------------------|---|---|--------------------------------------|--|
| Egenkapital 1. oktober 2021 | 2.076.126 | 880.870 | 707.281 | 4.375.029 | 7.912.758 |
| Udloddet udbytte | 0 | 0 | 0 | 0 | -7.912.758 |
| Resultatandel | 0 | -280.805 | 0 | 280.804 | 4.307.815 |
| Overført til Overført resultat | 0 | 0 | 557.476 | 0 | 0 |
| Overført fra reserve for udviklingsomkostninger | 0 | 0 | 0 | -557.476 | 0 |
| Egenkapital 1. oktober 2022 | 2.076.126 | 600.065 | 1.264.757 | 4.098.357 | 4.307.815 |
| Udloddet udbytte | 0 | 0 | 0 | 0 | -4.307.815 |
| Resultatandel | 0 | -575.126 | 0 | 1.915.402 | 4.200.000 |
| Overført til Overført resultat | 0 | 0 | -381.684 | 0 | 0 |
| Overført fra reserve for udviklingsomkostninger | 0 | 0 | 0 | 381.684 | 0 |
| | 2.076.126 | 24.939 | 883.073 | 6.395.443 | 4.200.000 |

Pengestrømsopgørelse 1. oktober - 30. september

| Note | 2022/23 | 2021/22 |
|---|-------------------|-------------------|
| Årets resultat | 5.540.276 | 4.307.814 |
| 15 Reguleringer | 3.197.784 | 3.761.389 |
| 16 Ændring i driftskapital | 162.331 | -1.723.131 |
| Pengestrømme fra drift før finansielle poster | 8.900.391 | 6.346.072 |
| Renteindbetalinger og lignende | 55.801 | 109.279 |
| Renteudbetalinger og lignende | -625.794 | -339.984 |
| Pengestrøm fra ordinær drift | 8.330.398 | 6.115.367 |
| Betalt selskabsskat | -1.071.955 | -2.541.989 |
| Pengestrømme fra driftsaktivitet | 7.258.443 | 3.573.378 |
| Køb af immaterielle anlægsaktiver | -441.726 | -6.527.385 |
| Salg af immaterielle anlægsaktiver | 0 | 735.000 |
| Køb af materielle anlægsaktiver | -98.621 | -1.014.985 |
| Salg af materielle anlægsaktiver | 37.314 | 305.000 |
| Køb af finansielle anlægsaktiver | -23.103 | -319.122 |
| Salg af finansielle anlægsaktiver | 2.963.386 | 150.000 |
| Salg af finansielle instrumenter | 0 | 716.522 |
| Modtagne udbytter | 0 | 142.500 |
| Modtagne afdrag | 0 | 932.895 |
| Udlån | 0 | 83.390 |
| Pengestrømme fra investeringsaktivitet | 2.437.250 | -4.796.185 |
| Optagelse af langfristet gæld | 66.565 | 500.100 |
| Afdrag på langfristet gæld | -199.408 | -169.932 |
| Betalt udbytte | -4.307.815 | -7.912.758 |
| Ændring i kortfristet gæld til pengeinstitutter | -5.293.200 | 4.179.753 |
| Pengestrømme fra finansieringsaktivitet | -9.733.858 | -3.402.837 |
| Ændring i likvider | -38.165 | -4.625.644 |
| Likvider primo | 130.363 | 4.756.007 |
| Likvider ultimo | 92.198 | 130.363 |
| Likvider | | |
| Likvide beholdninger | 92.198 | 130.363 |
| Likvider ultimo | 92.198 | 130.363 |

Noter

| | <u>2022/23</u> | <u>2021/22</u> |
|---|--------------------------|--------------------------|
| 1. Personaleomkostninger | | |
| Lønninger og gager | 17.616.723 | 18.969.428 |
| Pensioner | 2.289.819 | 2.382.856 |
| Andre omkostninger til social sikring | 238.561 | 268.366 |
| Personaleomkostninger i øvrigt | 134.987 | 136.555 |
| | <u>20.280.090</u> | <u>21.757.205</u> |
| | | |
| Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere | <u>45</u> | <u>50</u> |
| | | |
| 2. Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver | | |
| Afskrivning erhvervede rettigheder | 808.322 | 697.600 |
| Afskrivning på goodwill | 1.028.709 | 1.036.209 |
| Afskrivning på andre anlæg, driftsmateriel og inventar | 403.692 | 409.318 |
| Afskrivning på leasede aktiver | 205.021 | 167.553 |
| Mindre nyanskaffelser | 174.253 | 191.767 |
| | <u>2.619.997</u> | <u>2.502.447</u> |
| | | |
| 3. Skat af årets resultat | | |
| Skat af årets resultat | 1.323.471 | 1.112.100 |
| Årets regulering af udskudt skat | 64.275 | 132.570 |
| Udbytteskat, Grønland | 0 | 59.850 |
| | <u>1.387.746</u> | <u>1.304.520</u> |
| | | |
| 4. Forslag til resultatdisponering | | |
| Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode | -575.126 | -280.805 |
| Udbytte for regnskabsåret | 4.200.000 | 4.307.815 |
| Overføres til overført resultat | 1.915.402 | 280.804 |
| Disponeret i alt | <u>5.540.276</u> | <u>4.307.814</u> |

Noter

5. Immaterielle anlægsaktiver

| | Færdiggjorte udviklingspro- jekter, her- under patenter og lignende rettigheder, der stammer fra udviklings- projekter | Erhvervede koncessioner, patenter, licen- ser, varemær- ker samt lig- nende rettighe- der | Goodwill |
|-------------------------------------|--|---|-------------------|
| Kostpris primo | 2.160.064 | 2.368.233 | 10.841.588 |
| Tilgang | 244.525 | 197.201 | 0 |
| Kostpris ultimo | 2.404.589 | 2.565.434 | 10.841.588 |
| Af- og nedskrivninger primo | 538.581 | 2.326.641 | 3.191.004 |
| Årets afskrivninger | 733.863 | 74.459 | 1.028.709 |
| Af- og nedskrivninger ultimo | 1.272.444 | 2.401.100 | 4.219.713 |
| Regnskabsmæssig værdi ultimo | 1.132.145 | 164.334 | 6.621.875 |

Særlige forudsætninger for indregning og måling af udviklingsprojekter

De indregnede udviklingsprojekter vedrørende udvikling af webplatform mv., hvor ledelsen klart forventer og har konstateret et marked for afsætning af varer og fremtidig indtjening herved vil overstige den bogførte værdi af de indregnede udviklingsprojekter.

Noter

6. Materielle anlægsaktiver

| | Andre anlæg, driftsmateriel og inventar |
|---|--|
| Kostpris primo | 7.700.251 |
| Tilgang | 98.621 |
| Afgang | <u>-694.888</u> |
| Kostpris ultimo | <u>7.103.984</u> |
| Af- og nedskrivninger primo | 5.985.456 |
| Årets afskrivninger | 608.713 |
| Tilbageførsel af af- og nedskrivninger på afhændede aktiver | <u>-642.933</u> |
| Af- og nedskrivninger ultimo | <u>5.951.236</u> |
| Regnskabsmæssig værdi ultimo | <u>1.152.748</u> |
| Leasede aktiver indgår med en regnskabsmæssig værdi på | <u>405.246</u> |

Noter

| | 30/9 2023 | 30/9 2022 |
|---|-----------------|------------------|
| 7. Kapitalinteresser | | |
| Kostpris primo | 1.199.628 | 1.653.911 |
| Overført til andre værdipapirer | 0 | -750 |
| Tilgang i årets løb | 0 | 319.122 |
| Afgang i årets løb | -1.167.173 | -772.655 |
| Kostpris ultimo | 32.455 | 1.199.628 |
| Opskrivninger primo | 1.036.731 | 1.304.988 |
| Årets resultat før afskrivninger på goodwill | 516.528 | -73.568 |
| Årets tilbageførsler på afgang | -1.528.320 | -52.189 |
| Udbytte | 0 | -142.500 |
| Opskrivninger ultimo | 24.939 | 1.036.731 |
| Afskrivninger på goodwill primo | -436.666 | -424.118 |
| Årets afskrivninger på goodwill | -14.529 | -34.870 |
| Tilbageførte afskrivninger på goodwill vedrørende afhændede kapitalandele | 451.195 | 22.322 |
| Afskrivninger på goodwill ultimo | 0 | -436.666 |
| Regnskabsmæssig værdi ultimo | 57.394 | 1.799.693 |
| I regnskabsposten indgår goodwill med | 0 | 130.911 |
| I "Tilgang i årets løb" indgår goodwill med | 0 | 131.518 |
| Kapitalinteresser: | | |
| | Hjemsted | Ejerandel |
| Redoffice ApS | Esbjerg | 50 % |

Noter

| | <u>30/9 2023</u> | <u>30/9 2022</u> |
|---|-----------------------|-----------------------|
| 8. Andre værdipapirer og kapitalandele | | |
| Kostpris primo | 60.750 | 60.000 |
| Tilgang i årets løb | 0 | 750 |
| Afgang i årets løb | <u>-750</u> | <u>0</u> |
| Kostpris ultimo | <u>60.000</u> | <u>60.750</u> |
| Regnskabsmæssig værdi ultimo | <u>60.000</u> | <u>60.750</u> |
| 9. Deposita | | |
| Kostpris primo | 483.393 | 566.783 |
| Tilgang i årets løb | 23.103 | 0 |
| Afgang i årets løb | <u>0</u> | <u>-83.390</u> |
| Kostpris ultimo | <u>506.496</u> | <u>483.393</u> |
| Regnskabsmæssig værdi ultimo | <u>506.496</u> | <u>483.393</u> |
| 10. Periodeafgrænsningsposter | | |
| Forudbetalt forsikring mv. | <u>238.517</u> | <u>265.260</u> |
| | <u>238.517</u> | <u>265.260</u> |
| 11. Hensættelser til udskudt skat | | |
| Hensættelser til udskudt skat primo | 708.886 | 576.316 |
| Udskudt skat af årets resultat | <u>64.275</u> | <u>132.570</u> |
| | <u>773.161</u> | <u>708.886</u> |

Noter

12. Gældsforpligtelser

| | <u>Gæld i alt 30/9 2023</u> | <u>Kortfristet del af lang- fristet gæld</u> | <u>Langfristet gæld 30/9 2023</u> | <u>Restgæld efter 5 år</u> |
|----------------------|---------------------------------|--|---|--------------------------------|
| Leasingforpligtelser | 557.746 | 142.958 | 414.788 | 0 |
| Anden gæld | 1.481.104 | 0 | 1.481.104 | 0 |
| | <u>2.038.850</u> | <u>142.958</u> | <u>1.895.892</u> | <u>0</u> |

13. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Til sikkerhed for gæld til pengeinstitut, har selskabet stillet virksomhedspant på nominelt 10.000 t.kr. Virksomhedspantet omfatter følgende aktiver, hvis regnskabsmæssige værdi på balancedagen udgør:

| | |
|---|--------------|
| | <u>t.kr.</u> |
| Immaterielle anlægsaktiver | 7.918 |
| Materielle anlægsaktiver | 1.153 |
| Varebeholdninger | 7.462 |
| Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser | 14.097 |

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar, hvor den regnskabsmæssige værdi pr. 30. september 2023 udgør 1.153 t.kr., jævnfør note 6, er 405 t.kr. finansieret ved finansiel leasing, hvor leasingforpligtelsen 30. september 2023 udgør 558 t.kr.

14. Eventualposter

Eventualforpligtelser

Leasingforpligtelser

Ud over finansielle leasingkontrakter har selskabet indgået operationelle leasingkontrakter med en restløbetid på 3 - 12 måneder og en samlet restleasingydelse på 207 t.kr.

Indgået lejekontrakter

Selskabet har indgået huslejeaftaler som kan opsiges med 3 - 6 månederes varsel, leje i opsigelsesperiode udgør 1.294 t.kr.

Betalingsgaranti

Selskabet har afgivet betalingsgaranti på 1.600 t.kr. for køb af varer overfor Redoffice Supply & Logistics A.m.b.a.

14. Eventualposter (fortsat)

Sambeskatning

Selskabet indgår i den nationale sambeskatning med Klaus Sørensen Holding Thisted ApS, CVR-nr. 29610940, som administrationselskab og hæfter forholdsmæssigt for skattekrav i sambeskatningen.

Selskabet hæfter forholdsmæssigt for eventuelle forpligtelser til at indeholde kildeskat på renter, royalties og udbytter for de sambeskattede selskaber.

Hæftelserne udgør maksimalt et beløb svarende til den andel af kapitalen i selskabet, der ejes direkte eller indirekte af det ultimative moderselskab.

Noter

| | <u>2022/23</u> | <u>2021/22</u> |
|---|-------------------------|--------------------------|
| 15. Reguleringer | | |
| Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver | 2.445.744 | 2.310.680 |
| Tab ved afhændelse af anlægsaktiver | 14.641 | -130.000 |
| Indtægter af kapitalinteresser | -1.220.338 | 45.484 |
| Andre finansielle indtægter | -55.803 | -109.279 |
| Øvrige finansielle omkostninger | 625.794 | 339.984 |
| Skat af årets resultat | 1.387.746 | 1.304.520 |
| | <u>3.197.784</u> | <u>3.761.389</u> |
| 16. Ændring i driftskapital | | |
| Ændring i varebeholdninger | 2.998.350 | 121.547 |
| Ændring i tilgodehavender | -357.410 | -1.985.195 |
| Ændring i leverandørgæld og anden gæld | -2.478.609 | 140.517 |
| | <u>162.331</u> | <u>-1.723.131</u> |