

Simon Jørgensen & Søn A/S

Agernvej 7
3490 Kvistgård

CVR-nr. 76 56 37 13

**Årsrapport for perioden
1. oktober 2022 til 30. september 2023
(39. regnskabsår)**

Årsrapporten er fremlagt og godkendt
på selskabets ordinære generalforsam-
ling den 23. januar 2024

Christoffer Jørgensen
dirigent

Indholdsfortegnelse

	Side
Påtegninger	
Ledelsespåtegning	1
Den uafhængige revisors erklæring om udvidet gennemgang	2
Ledelsesberetning	
Selskabsoplysninger	5
Hoved- og nøgletal	6
Ledelsesberetning	7
Årsregnskab	
Anvendt regnskabspraksis	8
Resultatopgørelse 1. oktober - 30. september	14
Balance 30. september	15
Egenkapitalopgørelse	17
Noter	18

Ledelsespåtegning

Bestyrelsen og direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. oktober 2022 - 30. september 2023 for Simon Jørgensen & Søn 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. september 2023 og resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. oktober 2022 - 30. september 2023.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Helsingør, den 23. januar 2024

Direktion

Christoffer Jørgensen
direktør

Bestyrelse

Mark Hansen
formand

Christoffer Jørgensen

Marianne Jørgensen

Den uafhængige revisors erklæring om udvidet gennemgang

Til kapitalejeren i Simon Jørgensen & Søn A/S

Konklusion

Vi har udført udvidet gennemgang af årsregnskabet for Simon Jørgensen & Søn A/S for regnskabsåret 1. oktober 2022 - 30. september 2023, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse og noter. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Baseret på det udførte arbejde er det vor opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. september 2023 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. oktober 2022 - 30. september 2023 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Grundlag for konklusion

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

Den uafhængige revisors erklæring om udvidet gennemgang

Revisors ansvar for den udvidede gennemgang af årsregnskabet

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

En udvidet gennemgang omfatter handlinger, der primært består af forespørgsler til ledelsen og, hvor det er hensigtsmæssigt, andre i virksomheden, analytiske handlinger og de specifikt krævede supplerende handlinger samt vurdering af det opnåede bevis.

Omfanget af handlinger, der udføres ved en udvidet gennemgang, er mindre end ved en revision, og vi udtrykker derfor ingen revisionskonklusion om årsregnskabet.

Udtalelse om ledelsesberetningen

Ledelsen er ansvarlig for ledelsesberetningen.

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

I tilknytning til vor udvidede gennemgang af årsregnskabet er det vort ansvar at læse ledelsesberetningen og i den forbindelse overveje, om ledelsesberetningen er væsentligt inkonsistent med årsregnskabet eller vor viden opnået ved den udvidede gennemgang eller på anden måde synes at indeholde væsentlig fejlinformation.

Vort ansvar er derudover at overveje, om ledelsesberetningen indeholder krævede oplysninger i henhold til årsregnskabsloven.

Baseret på det udførte arbejde er det vor opfattelse, at ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet og er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens krav. Vi har ikke fundet væsentlig fejlinformation i ledelsesberetningen.

Den uafhængige revisors erklæring om udvidet gennemgang

Helsingør, den 23. januar 2024

WILLADS & VIBE-HASTRUP
Godkendte Revisorer ApS
CVR-nr. 29 61 96 70

Peter Willads
statsautoriseret revisor
mne27850

Selskabsoplysninger

Selskabet	Simon Jørgensen & Søn A/S Agernvej 7 3490 Kvistgård CVR-nr.: 76 56 37 13 Regnskabsperiode: 1. oktober 2022 - 30. september 2023 Hjemsted: Helsingør
Bestyrelse	Mark Hansen, formand Christoffer Jørgensen Marianne Jørgensen
Direktion	Christoffer Jørgensen, direktør
Moderselskab	Christoffer Jørgensen Holding ApS Skovvænget 35B 3100 Hornbæk CVR-nr. 30 83 38 64
Revisor	WILLADS & VIBE-HASTRUP Godkendte Revisorer ApS Nordlysvænget 10A 3000 Helsingør
Advokat	Lundgrens Advokatpartnerselskab Tuborg Boulevard 12 2900 Hellerup

Hoved- og nøgletal

Set over en 5-årig periode kan selskabets udvikling beskrives ved følgende hoved- og nøgletal:

	<u>2022/23</u>	<u>2021/22</u>	<u>2020/21</u>	<u>2019/20</u>	<u>2018/19</u>
	TDKK	TDKK	TDKK	TDKK	TDKK
Hovedtal					
Bruttofortjeneste	5.287	7.282	5.093	7.352	5.567
Resultat før finansielle poster	181	1.015	-631	1.042	263
Resultat af finansielle poster	-28	-33	-13	-5	-7
Årets resultat	116	763	-508	807	198
Balancesum	4.526	4.636	5.100	4.099	5.271
Egenkapital	1.091	1.375	613	1.671	864
Nøgletal					
Afkastningsgrad	4,0%	20,9%	-13,7%	22,2%	6,3%
Soliditetsgrad	24,1%	29,7%	12,0%	40,8%	16,4%
Forrentning af egenkapital	9,4%	76,8%	-44,5%	63,7%	15,9%
Likviditetsgrad	124,4%	142,1%	111,1%	172,0%	114,5%

Nøgletallene er udarbejdet i overensstemmelse med Finansforeningens anbefalinger og vejledning. Der henvises til definitioner i afsnittet for anvendt regnskabspraksis.

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets aktivitet er, at drive tømrer- og snedkervirksomhed.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultatopgørelse for 2022/23 udviser et overskud på DKK 115.846, og selskabets balance pr. 30. september 2023 udviser en egenkapital på DKK 1.091.280.

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 Simon Jørgensen & Søn A/S for 2022/23 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Årsrapporten for 2022/23 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.

Anvendt regnskabspraksis

Nettoomsætning

Hvor der leveres produkter med høj grad af individuel tilpasning, foretages indregning i nettoomsætningen, i takt med at produktionen udføres, hvorved omsætningen svarer til salgsværdien af årets udførte arbejder (produktionsmetoden). Denne metode anvendes, når de samlede indtægter og omkostninger på kontrakten og færdiggørelsesgraden på balancedagen kan skønnes pålideligt, og det er sandsynligt, at de økonomiske fordele vil tilgå selskabet.

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

Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer

Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer indeholder det forbrug af råvarer og hjælpematerialer, der er anvendt for at opnå årets nettoomsætning.

Andre driftsindtægter

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

Andre eksterne omkostninger

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

Personaleomkostninger

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

Anvendt regnskabspraksis

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, finansielle omkostninger ved finansiel leasing, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, amortisering af finansielle aktiver og forpligtelser samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen mv.

Skat af årets resultat

Virksomheden er omfattet af de danske regler om tvungen sambeskatning.

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

Årets skat, som består af årets aktuelle selskabsskat og ændring i udskudt skat, indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat, og direkte i egenkapitalen med den del, der kan henføres til posteringer direkte i egenkapitalen.

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Produktionsanlæg og maskiner samt andre anlæg, driftsmateriel og inventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid.

Kostpris omfatter anskaffelsesprisen og omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til brug. For egne fremstillede aktiver omfatter kostprisen direkte og indirekte omkostninger til materialer, komponenter, underleverandører og løn.

Anvendt regnskabspraksis

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

	Brugstid	Restværdi
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	5-10 år	0-20 %
Indretning af lejede lokaler	12,5 år	0 %

Aktiver med en kostpris på under DKK 32.000 omkostningsføres i anskaffelsesåret.

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

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

Varebeholdninger

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

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

Kostpris for fremstillede færdigvarer samt varer under fremstilling omfatter kostpris for råvarer, hjælpematerialer, direkte løn og indirekte produktionsomkostninger.

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

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris.

Nedskrivninger opgøres som forskellen mellem den regnskabsmæssige værdi af tilgodehavender og nutidsværdien af de forventede pengestrømme, herunder realisationsværdi af eventuelle modtagne sikkerhedsstillelser. Som diskonteringsrentesats anvendes den effektive rente for det enkelte tilgodehavende eller portefølje.

Anvendt regnskabspraksis

Igangværende arbejder for fremmed regning

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

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

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

Omkostninger i forbindelse med salgsarbejde og opnåelse af kontrakter indregnes i resultatopgørelsen, i takt med at de afholdes.

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

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

Anvendt regnskabspraksis

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettiget skattemæssigt under-skud, måles til den værdi, hvortil aktivet forventes at kunne realiseres, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser inden for samme juri-diske skatteenhed. Eventuelle udskudte nettoskatteaktiver måles til nettorealisation sværdi.

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.

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

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

Hoved- og nøgletaloversigt

Forklaring af nøgletal.

Afkastningsgrad	$\frac{\text{Resultat før finansielle poster} \times 100}{\text{Gennemsnitlige aktiver}}$
Soliditetsgrad	$\frac{\text{Egenkapital ultimo} \times 100}{\text{Samlede aktiver ultimo}}$
Forrentning af egenkapital	$\frac{\text{Ordinært resultat efter skat} \times 100}{\text{Gennemsnitlig egenkapital}}$
Likviditetsgrad	$\frac{\text{Omsætningsaktiver} \times 100}{\text{Kortfristet gæld}}$

Resultatopgørelse 1. oktober - 30. september

	<u>Note</u>	<u>2022/23</u> DKK	<u>2021/22</u> DKK
Bruttofortjeneste		5.286.630	7.282.087
Personaleomkostninger	1	<u>-5.004.480</u>	<u>-6.189.843</u>
Resultat før af- og nedskrivninger (EBITDA)		282.150	1.092.244
Af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver		<u>-100.708</u>	<u>-77.620</u>
Resultat før finansielle poster		181.442	1.014.624
Finansielle indtægter	2	453	2.800
Finansielle omkostninger	3	<u>-28.730</u>	<u>-35.737</u>
Resultat før skat		153.165	981.687
Skat af årets resultat	4	<u>-37.319</u>	<u>-219.085</u>
Årets resultat		<u>115.846</u>	<u>762.602</u>
 Forslag til resultatdisponering			
Foreslået udbytte		0	400.000
Overført resultat		<u>115.846</u>	<u>362.602</u>
		<u>115.846</u>	<u>762.602</u>

Balance 30. september

	<u>Note</u>	<u>2022/23</u> DKK	<u>2021/22</u> DKK
Aktiver			
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	5	335.502	432.347
Indretning af lejede lokaler	5	<u>15.450</u>	<u>19.313</u>
Materielle anlægsaktiver		<u>350.952</u>	<u>451.660</u>
Deposita		<u>30.000</u>	<u>30.000</u>
Finansielle anlægsaktiver		<u>30.000</u>	<u>30.000</u>
Anlægsaktiver i alt		<u>380.952</u>	<u>481.660</u>
Råvarer og hjælpematerialer		<u>100.000</u>	<u>100.000</u>
Varebeholdninger		<u>100.000</u>	<u>100.000</u>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		2.092.444	2.217.508
Igangværende arbejder for fremmed regning	6	37.830	198.594
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		0	200.976
Andre tilgodehavender		290.277	0
Periodeafgrænsningsposter		<u>101.982</u>	<u>152.107</u>
Tilgodehavender		<u>2.522.533</u>	<u>2.769.185</u>
Likvide beholdninger		<u>1.522.253</u>	<u>1.284.945</u>
Omsætningsaktiver i alt		<u>4.144.786</u>	<u>4.154.130</u>
Aktiver i alt		<u>4.525.738</u>	<u>4.635.790</u>

Balance 30. september

	<u>Note</u>	<u>2022/23</u> DKK	<u>2021/22</u> DKK
Passiver			
Virksomhedskapital		666.667	666.667
Overført resultat		424.613	308.767
Foreslået udbytte for regnskabsåret		0	400.000
Egenkapital		<u>1.091.280</u>	<u>1.375.434</u>
Hensættelse til udskudt skat		15.868	217.991
Hensatte forpligtelser i alt		<u>15.868</u>	<u>217.991</u>
Leasingforpligtelser		86.237	119.409
Langfristede gældsforpligtelser	7	<u>86.237</u>	<u>119.409</u>
Leasingforpligtelser	7	33.172	32.729
Leverandører af varer og tjenesteydelser		670.269	774.772
Forudfakturering igangværende arbejder	6	352.470	286.550
Gæld til tilknyttede virksomheder		69.521	0
Selskabsskat		239.442	0
Anden gæld		1.967.479	1.828.905
Kortfristede gældsforpligtelser		<u>3.332.353</u>	<u>2.922.956</u>
Gældsforpligtelser i alt		<u>3.418.590</u>	<u>3.042.365</u>
Passiver i alt		<u>4.525.738</u>	<u>4.635.790</u>
Eventualforpligtelser	8		
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	9		
Nærtstående parter og ejerforhold	10		

Egenkapitalopgørelse

	Virksomheds- kapital	Overført resultat	Foreslået ud- bytte for regn- skabsåret	I alt
	DKK	DKK	DKK	DKK
Egenkapital 1. oktober 2022	666.667	308.767	400.000	1.375.434
Betalt ordinært udbytte	0	0	-400.000	-400.000
Årets resultat	0	115.846	0	115.846
Egenkapital 30. september 2023	666.667	424.613	0	1.091.280

Noter

	<u>2022/23</u>	<u>2021/22</u>
	DKK	DKK
1 Personalemkostninger		
Lønninger	4.525.798	5.613.467
Pensioner	369.605	441.132
Andre omkostninger til social sikring	<u>109.077</u>	<u>135.244</u>
	<u>5.004.480</u>	<u>6.189.843</u>
Antal heltidsbeskæftigede personer i gennemsnit	<u>10</u>	<u>14</u>
2 Finansielle indtægter		
Renteindtægter fra tilknyttede virksomheder	<u>453</u>	<u>2.800</u>
	<u>453</u>	<u>2.800</u>
3 Finansielle omkostninger		
Andre finansielle omkostninger	<u>28.730</u>	<u>35.737</u>
	<u>28.730</u>	<u>35.737</u>
4 Skat af årets resultat		
Årets aktuelle skat	239.442	0
Årets udskudte skat	<u>-202.123</u>	<u>219.085</u>
	<u>37.319</u>	<u>219.085</u>

Noter

5 Materielle anlægsaktiver

	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	Indretning af lejede lokaler
	DKK	DKK
Kostpris 1. oktober 2022	2.459.028	274.148
Afgang i årets løb	-159.560	0
Kostpris 30. september 2023	2.299.468	274.148
Af- og nedskrivninger 1. oktober 2022	2.026.681	254.835
Årets afskrivninger	96.845	3.863
Tilbageførte ned- og afskrivninger på afhændede aktiver	-159.560	0
Af- og nedskrivninger 30. september 2023	1.963.966	258.698
Regnskabsmæssig værdi 30. september 2023	335.502	15.450
Regnskabsmæssig værdi af leasede aktiver	118.871	0
	2022/23	2021/22
	DKK	DKK
6 Igangværende arbejder for fremmed regning		
Salgsværdi af udførte arbejder	484.140	3.760.479
Igangværende arbejder, acontofaktureret	-798.780	-3.848.435
	-314.640	-87.956
Indregnet således i balancen:		
Igangværende arbejder for fremmed regning under aktiver	37.830	198.594
Modtagne forudbetalinger under passiver	-352.470	-286.550
	-314.640	-87.956

Noter

7 Langfristede gældsforpligtelser

	2022/23	2021/22
	DKK	DKK
Leasingforpligtelser		
Efter 5 år	0	0
Mellem 1 og 5 år	86.237	119.409
Langfristet del	86.237	119.409
Inden for et år	33.172	32.729
	119.409	152.138

8 Eventualforpligtelser

Selskabet har pr. 30/9-2023 en huslejeforpligtelse på t.kr. 60.

Selskabet er sambeskattet med moderselskabet Christoffer Jørgensen Holding ApS (Administrationsselskab) og hæfter solidarisk med øvrige sambeskattede selskaber for betaling af selskabsskat for indkomståret 2013 og frem samt for kildeskat på udbytter, renter og royalties, som forfalder til betaling 1. juli 2012 eller senere.

Selskabet har pr. 30/9-2023 indgået operationelle leasingkontrakter med en samlet løbetid på mellem 2 og 46 måneder. Den samlede leasingforpligtelse udgør ca. t.kr. 435.

Herudover har selskabet indgået finansielle leasingkontrakter, der er indregnet som anlægsaktiver, jf. note 5

Selskabet har gennem Tryggaranti stillet arbejdsgarantier på tkr. 894 pr. 30/9-2023.

9 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Til sikkerhed for alt mellemværende med selskabets pengeinstitut er der stillet virksomhedspant for kr. 1.000.000. Pantet omfatter simple fordringer, lagre af råvarer, halvfabrikata og færdigvarer, driftsinvetar og - matriel og immatrielle rettigheder.

10 Nærtstående parter og ejerforhold

Ejerforhold

Følgende kapitalejere er noteret i selskabets ejerbog som ejende minimum 5% af stemmerne eller minimum 5% af virksomhedskapitalen:

Christoffer Jørgensen Holding ApS, Skovvænget 35B, 3100 Hornbæk.

Christoffer Jørgensen

Navnet returneret af dansk MitID var:
Christoffer Jørgensen
Direktør
ID: 55ca804b-7e60-4618-bf51-237a10b0b761
Tidspunkt for underskrift: 24-01-2024 kl.: 12:52:35
Underskrevet med MitID



Christoffer Jørgensen

Navnet returneret af dansk MitID var:
Christoffer Jørgensen
Dirigent
ID: 55ca804b-7e60-4618-bf51-237a10b0b761
Tidspunkt for underskrift: 24-01-2024 kl.: 12:52:35
Underskrevet med MitID



Mark Hansen

Navnet returneret af dansk MitID var:
Mark Nylander Hansen
Bestyrelsesformand
ID: 55252cf9-1baf-4e94-9f5e-65e92c91565a
Tidspunkt for underskrift: 23-01-2024 kl.: 15:33:10
Underskrevet med MitID



Marianne Jørgensen

Navnet returneret af dansk MitID var:
Marianne Jørgensen
Bestyrelsesmedlem
ID: e55557e0-a811-4c70-83a6-0dc768926ecf
Tidspunkt for underskrift: 23-01-2024 kl.: 18:43:30
Underskrevet med MitID



Peter Willads

Navnet returneret af dansk MitID var:
Peter Willads
Revisor
ID: cece867f-99c7-48bf-9f6f-55fb0bd63113
Tidspunkt for underskrift: 24-01-2024 kl.: 13:03:04
Underskrevet med MitID

