

A. Walther Jensen A/S

Vallensbæk Strandvej 225, 2665 Vallensbæk Strand

CVR-nr. 80 79 07 16

Årsrapport

2022/23

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 9. oktober 2023.

Anette Vinding
Dirigent

Indholdsfortegnelse

| | <u>Side</u> |
|---|-------------|
| Påtegninger | |
| Ledelsespåtegning | 1 |
| Den uafhængige revisors revisionspåtegning | 2 |
| Ledelsesberetning | |
| Selskabsoplysninger | 5 |
| Hovedtal | 6 |
| Ledelsesberetning | 7 |
| Årsregnskab 1. juli 2022 - 30. juni 2023 | |
| Anvendt regnskabspraksis | 8 |
| Resultatopgørelse | 13 |
| Balance | 14 |
| Egenkapitalopgørelse | 16 |
| Noter | 17 |

Ledelsespåtegning

Bestyrelse og direktion har dags dato aflagt årsrapporten for 2022/23 for A. Walther Jensen 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. juni 2023 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2022 - 30. juni 2023.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Vallensbæk Strand, den 9. oktober 2023

Direktion

Anette Vinding

Bestyrelse

Anders Walther Jensen

Anette Vinding

Naja Beck Jensen

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

Til aktionæren i A. Walther Jensen A/S

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for A. Walther Jensen A/S for regnskabsåret 1. juli 2022 - 30. juni 2023, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse 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. juni 2023 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2022 - 30. juni 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 revisors 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 regnskabsbrugerne 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.

Glostrup, den 9. oktober 2023

PKF Munkebo Eriksen Funch

Statsautoriseret Revisionsaktieselskab
CVR-nr. 14 11 92 99

Thomas Funch
Statsautoriseret revisor
mne47782

Selskabsoplysninger

Selskabet

A. Walther Jensen A/S
Vallensbæk Strandvej 225
2665 Vallensbæk Strand

E-mail: walther@awj.dk

CVR-nr.: 80 79 07 16

Stiftet: 7. november 1980

Hjemsted: Vallensbæk Kommune

Regnskabsår: 1. juli - 30. juni
43. regnskabsår

Bestyrelse

Anders Walther Jensen
Anette Vinding
Naja Beck Jensen

Direktion

Anette Vinding

Revision

PKF Munkebo Eriksen Funch, Statsautoriseret Revisionsaktieselskab
Hovedvejen 56
2600 Glostrup

Bankforbindelse

Danske Bank, Holmens Kanal 2, 1092 København K

Modervirksomhed

A. Walther Jensen Holding ApS

Hovedtal

| | 2022/23 | 2021/22 | 2020/21 | 2019/20 | 2018/19 |
|--|---------|---------|---------|---------|---------|
| | t.kr. | t.kr. | t.kr. | t.kr. | t.kr. |
| Resultatopgørelse: | | | | | |
| Bruttotab | -203 | -270 | -281 | -245 | -256 |
| Resultat af primær drift | -1.218 | -1.178 | -1.177 | -1.022 | -1.144 |
| Finansielle poster, netto | 6.657 | 4.797 | 3.950 | 2.674 | 443 |
| Årets resultat | 4.242 | 2.823 | 2.163 | 1.693 | -957 |
| Balance: | | | | | |
| Balancesum | 29.999 | 25.158 | 21.436 | 17.772 | 15.978 |
| Investeringer i materielle anlægsaktiver | 300 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Egenkapital | 20.914 | 16.545 | 13.597 | 10.701 | 9.008 |
| Medarbejdere: | | | | | |
| Gennemsnitligt antal heltidsansatte medarbejdere | 1 | 1 | 1 | 1 | 1 |

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets aktivitet har i lighed med tidligere år bestået i forvaltning af selskabets formue.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets bruttotab udgør -203 t.kr. mod -270 t.kr. sidste år. Det ordinære resultat efter skat udgør 4.242 t.kr. mod 2.823 t.kr. sidste år. Ledelsen anser årets resultat for tilfredsstillende.

Begivenheder efter regnskabsårets udløb

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

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for A. Walther Jensen A/S er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for en klasse B-virksomhed. Herudover har virksomheden valgt at følge enkelte regler for klasse C-virksomheder.

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.

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. Herved fordeles kurstab og kursgevinst over aktivets eller forpligtelsens løbetid.

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

Resultatopgørelsen

Bruttotab

Bruttotab indeholder andre driftsindtægter samt andre eksterne omkostninger.

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 bil, administration og lokaler.

Anvendt regnskabspraksis

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 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 kurstab vedrørende værdipapirer.

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.

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).

Anvendt regnskabspraksis

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Grunde og bygninger måles til kostpris med tillæg af opskrivninger og med fradrag af akkumulerede afskrivninger og nedskrivninger. Der afskrives ikke på grunde.

Grunde og bygninger opskrives på grundlag af regelmæssige, uafhængige vurderinger af dagsværdien. Nettoopskrivninger ved dagsværdiregulering indregnes direkte på egenkapitalen efter fradrag af udskudt skat og bindes på en særlig reserve for opskrivning. Nettonedskrivninger ved dagsværdireguleringer indregnes i resultatopgørelsen.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med tillæg af opskrivninger til dagsværdi og 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.

Tilbageførsel af tidligere foretagne opskrivninger og indregnede udskudte skatter vedrørende opskrivninger indregnes direkte i selskabets egenkapital.

Øvrige materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger og nedskrivninger.

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.

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

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 |
|---|----------|
| Bygninger | 50 år |
| Andre anlæg, driftsmateriel og inventar | 3-5 år |

Småaktiver med en forventet levetid under 1 år indregnes i anskaffelsesåret som omkostninger i resultatopgørelsen.

Anvendt regnskabspraksis

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.

Finansielle anlægsaktiver

Andre værdipapirer og kapitalandele

Værdipapirer og kapitalandele, der er indregnet under anlægsaktiver, omfatter børsnoterede obligationer og aktier, der måles til dagsværdi på balancedagen. Børsnoterede værdipapirer måles til børskurs.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominal værdi.

Der nedskrives til nettorealiseringsværdien med henblik på at imødegå forventede tab. Virksomheden har valgt at anvende IAS 39 som fortolkningsgrundlag ved indregning af nedskrivning af finansielle aktiver, hvilket betyder, at der skal 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.

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 opskrivninger

Under reserve for opskrivninger indregnes opskrivninger på grunde og bygninger med fradrag af udskudt skat. Reserven reduceres, når opskrevne bygninger reduceres i værdi som følge af afskrivninger. Reduktionen udgør forskellen mellem afskrivning på grundlag af bygningernes omvurderede regnskabsmæssige værdi og afskrivning på grundlag af bygningernes oprindelige kostpris.

Reserven opløses helt eller delvis ved salg af grunde og bygninger og formindskes ved nedskrivning af grunde og bygninger.

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 acontoskatte.

Anvendt regnskabspraksis

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 A. Walther Jensen A/S solidarisk og ubegrænset over for skattemyndighederne for selskabsskatter og kildeskatter på renter, royalties og udbytter opstået inden for sambeskatningskredsen.

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 nettorealiseringsværdi.

Udskudt skat måles på grundlag af de skatteregler og skattesatser i de respektive lande, der med balance dagens lovgivning vil være gældende, når den udskudte skat forventes udløst som aktuel skat. Ændring i udskudt skat som følge af ændringer i skattesatser indregnes i resultatopgørelsen bortset fra poster, der føres direkte på egenkapitalen.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettiget skattemæssigt underskud, måles til den værdi, hvortil aktivet forventes at kunne realiseres, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser inden for samme juridiske skatteenhed. Eventuelle udskudte nettoskatteaktiver måles til nettorealiseringsværdi.

Gældsforpligtelser

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

Resultatopgørelse 1. juli - 30. juni

| <u>Note</u> | <u>2022/23</u> | <u>2021/22</u> |
|--|-------------------|-------------------|
| Bruttotab | -203.017 | -269.747 |
| 1 Personaleomkostninger | -930.772 | -829.120 |
| Af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver | -84.230 | -79.212 |
| Driftsresultat | -1.218.019 | -1.178.079 |
| Indtægter af andre kapitalandele, værdipapirer og tilgodehaver, der er anlægsaktiver | 532.849 | 713.953 |
| Andre finansielle indtægter | 6.930.884 | 5.862.966 |
| 2 Øvrige finansielle omkostninger | -807.063 | -1.779.645 |
| Resultat før skat | 5.438.651 | 3.619.195 |
| 3 Skat af årets resultat | -1.196.502 | -796.246 |
| Årets resultat | 4.242.149 | 2.822.949 |
| Forslag til resultatdisponering: | | |
| Overføres til overført resultat | 4.242.149 | 2.822.949 |
| Disponeret i alt | 4.242.149 | 2.822.949 |

Balance 30. juni

| Aktiver | | <u>2023</u> | <u>2022</u> |
|--------------------------|---|--------------------------|--------------------------|
| Note | | | |
| Anlægsaktiver | | | |
| 4 | Grunde og bygninger | 3.105.000 | 2.990.000 |
| 5 | Andre anlæg, driftsmateriel og inventar | <u>310.534</u> | <u>47.690</u> |
| | Materielle anlægsaktiver i alt | <u>3.415.534</u> | <u>3.037.690</u> |
| 6 | Andre værdipapirer og kapitalandele | <u>26.400.998</u> | <u>21.777.797</u> |
| | Finansielle anlægsaktiver i alt | <u>26.400.998</u> | <u>21.777.797</u> |
| | Anlægsaktiver i alt | <u>29.816.532</u> | <u>24.815.487</u> |
| Omsætningsaktiver | | | |
| | Andre tilgodehavender | 3.387 | 18.677 |
| | Periodeafgrænsningsposter | <u>16.150</u> | <u>14.639</u> |
| | Tilgodehavender i alt | <u>19.537</u> | <u>33.316</u> |
| | Likvide beholdninger | <u>162.894</u> | <u>309.317</u> |
| | Omsætningsaktiver i alt | <u>182.431</u> | <u>342.633</u> |
| | Aktiver i alt | <u>29.998.963</u> | <u>25.158.120</u> |

Balance 30. juni

| Passiver | | <u>2023</u> | <u>2022</u> |
|-------------------------------|--|--------------------------|--------------------------|
| Note | | | |
| Egenkapital | | | |
| | Virksomhedskapital | 500.000 | 500.000 |
| | Reserve for opskrivninger | 2.134.218 | 2.038.606 |
| | Overført resultat | 18.279.317 | 14.006.049 |
| | Egenkapital i alt | <u>20.913.535</u> | <u>16.544.655</u> |
| Hensatte forpligtelser | | | |
| 7 | Hensættelser til udskudt skat | 646.699 | 603.453 |
| | Hensatte forpligtelser i alt | <u>646.699</u> | <u>603.453</u> |
| Gældsforpligtelser | | | |
| | Leverandører af varer og tjenesteydelser | 6.498 | 6.479 |
| | Gæld til tilknyttede virksomheder | 8.360.830 | 7.940.794 |
| | Anden gæld | 71.401 | 62.739 |
| | Kortfristede gældsforpligtelser i alt | 8.438.729 | 8.010.012 |
| | Gældsforpligtelser i alt | <u>8.438.729</u> | <u>8.010.012</u> |
| | Passiver i alt | <u>29.998.963</u> | <u>25.158.120</u> |
| 8 | Oplysninger om dagsværdi | | |
| 9 | Eventualposter | | |

Egenkapitaloppgørelse

| | <u>Virksomheds- kapital</u> | <u>Reserve for op- skrivninger</u> | <u>Overført resul- tat</u> | <u>I alt</u> |
|---|---------------------------------|--|--------------------------------|--------------------------|
| Egenkapital 1. juli 2021 | 500.000 | 1.942.995 | 11.153.539 | 13.596.534 |
| Årets overførte overskud eller underskud | 0 | 0 | 2.822.949 | 2.822.949 |
| Årets opskrivning | 0 | 125.172 | 0 | 125.172 |
| Afskrivninger vedrørende opskrevne aktiver | 0 | -29.561 | 0 | -29.561 |
| Afskrivninger vedrørende opskrevne aktiver | <u>0</u> | <u>0</u> | <u>29.561</u> | <u>29.561</u> |
| Egenkapital 1. juli 2022 | 500.000 | 2.038.606 | 14.006.049 | 16.544.655 |
| Årets overførte overskud eller underskud | 0 | 0 | 4.242.149 | 4.242.149 |
| Årets opskrivning | 0 | 126.731 | 0 | 126.731 |
| Afskrivninger vedrørende opskrevne aktiver | 0 | -31.119 | 0 | -31.119 |
| Afskrivninger vedrørende opskrevne aktiver | <u>0</u> | <u>0</u> | <u>31.119</u> | <u>31.119</u> |
| | <u>500.000</u> | <u>2.134.218</u> | <u>18.279.317</u> | <u>20.913.535</u> |

Noter

| | <u>2022/23</u> | <u>2021/22</u> |
|---|-------------------------|-------------------------|
| 1. Personalemkostninger | | |
| Lønninger og gager | 845.864 | 742.864 |
| Pensioner | 78.624 | 79.882 |
| Andre omkostninger til social sikring | <u>6.284</u> | <u>6.374</u> |
| | <u>930.772</u> | <u>829.120</u> |
| | | |
| Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere | <u>1</u> | <u>1</u> |
| | | |
| 2. Øvrige finansielle omkostninger | | |
| Finansielle omkostninger, tilknyttet virksomhed | 398.262 | 283.612 |
| Andre finansielle omkostninger | <u>408.801</u> | <u>1.496.033</u> |
| | <u>807.063</u> | <u>1.779.645</u> |
| | | |
| 3. Skat af årets resultat | | |
| Skat af årets resultat | 1.189.001 | 810.790 |
| Årets regulering af udskudt skat | <u>7.501</u> | <u>-14.544</u> |
| | <u>1.196.502</u> | <u>796.246</u> |

Noter

| | <u>30/6 2023</u> | <u>30/6 2022</u> |
|---|------------------|------------------|
| 4. Grunde og bygninger | | |
| Kostpris 1. juli 2022 | 917.634 | 917.634 |
| Kostpris 30. juni 2023 | 917.634 | 917.634 |
| Opskrivninger 1. juli 2022 | 2.782.465 | 2.621.988 |
| Årets opskrivning | 162.475 | 160.477 |
| Opskrivninger 30. juni 2023 | 2.944.940 | 2.782.465 |
| Af- og nedskrivninger 1. juli 2022 | -710.099 | -664.622 |
| Årets afskrivninger | -47.475 | -45.477 |
| Af- og nedskrivninger 30. juni 2023 | -757.574 | -710.099 |
| Regnskabsmæssig værdi 30. juni 2023 | 3.105.000 | 2.990.000 |
| 5. Andre anlæg, driftsmateriel og inventar | | |
| Kostpris 1. juli 2022 | 529.631 | 529.631 |
| Tilgang i årets løb | 299.599 | 0 |
| Afgang i årets løb | -135.000 | 0 |
| Kostpris 30. juni 2023 | 694.230 | 529.631 |
| Af- og nedskrivninger 1. juli 2022 | -481.941 | -448.206 |
| Årets afskrivninger | -36.755 | -33.735 |
| Tilbageførsel af af- og nedskrivninger på afhændede aktiver | 135.000 | 0 |
| Af- og nedskrivninger 30. juni 2023 | -383.696 | -481.941 |
| Regnskabsmæssig værdi 30. juni 2023 | 310.534 | 47.690 |

Noter

| | <u>30/6 2023</u> | <u>30/6 2022</u> |
|---|--------------------------|----------------------------|
| 6. Andre værdipapirer og kapitalandele | | |
| Kostpris 1. juli 2022 | 1.981.325 | 2.575.353 |
| Afgang i årets løb | -677.781 | -594.028 |
| Kostpris 30. juni 2023 | <u>1.303.544</u> | <u>1.981.325</u> |
| Opskrivninger 1. juli 2022 | 19.796.472 | 15.708.783 |
| Årets op-/nedskrivninger | 5.300.982 | 4.087.689 |
| Opskrivninger 30. juni 2023 | <u>25.097.454</u> | <u>19.796.472</u> |
| Regnskabsmæssig værdi 30. juni 2023 | <u>26.400.998</u> | <u>21.777.797</u> |
| 7. Hensættelser til udskudt skat | | |
| Hensættelser til udskudt skat 1. juli 2022 | 603.453 | 582.692 |
| Udskudt skat af årets resultat | 43.246 | 20.761 |
| | <u>646.699</u> | <u>603.453</u> |
| Udskudt skat påhviler følgende poster: | | |
| Materielle anlægsaktiver | 646.699 | 603.453 |
| | <u>646.699</u> | <u>603.453</u> |
| 8. Oplysninger om dagsværdi | | Børsnoterede aktier |
| | | <u>26.400.998</u> |
| Dagsværdi 30. juni 2023 | | 26.400.998 |
| Årets urealiserede ændringer af dagsværdi indregnet i resultatopgørelsen | | <u>5.300.942</u> |
| 9. Eventualposter | | |
| Sambeskatning | | |
| Selskabet indgår i den nationale sambeskatning med A. Walther Jensen Holding ApS, CVR-nr. 21 69 02 36, som er administrationsselskab og hæfter ubegrænset og solidarisk med de øvrige sambeskattede selskaber for den samlede selskabsskat. | | |
| Selskabet hæfter ubegrænset og solidarisk med de øvrige sambeskattede selskaber for eventuelle forpligtelser til at indeholde selskabsskat på renter, royalties og udbytter. | | |