

**ÅRSRAPPORT**

**1. OKTOBER 2021 - 30. SEPTEMBER 2022**

**J. DAWALL & SØNNER APS**

**Virumvej 122**

**2830 Virum**

**CVR-nr. 87 64 81 17**

Godkendt på selskabets  
ordinære generalforsamling,  
den 15/3 2023

---

Niels Ulrik Heine  
Dirigent

## INDHOLDSFORTEGNELSE

	<b>Side</b>
<b>Ledelsesberetning mv.</b>	
Selskabsoplysninger	1
Ledelsesberetning	2
<b>Påtegninger</b>	
Ledelsespåtegning	3
Den uafhængige revisors revisionspåtegning	4-6
<b>Årsregnskab</b>	
Anvendt regnskabspraksis	7-12
Resultatopgørelse 1. oktober 2021 - 30. september 2022	13
Balance pr. 30. september 2022	14-15
Egenkapitalopgørelse pr. 30. september 2022	16
Noter	17-19

**Selskab**

J. Dawall & Sønner ApS  
Virumvej 122  
2830 Virum

CVR-nr. 87 64 81 17

Hjemsted: Lyngby-Taarbæk

**Direktion**

Tom Ole Bøyesen

**Bestyrelse**

Helle Dawall Bøyesen

Tina Dawall

Tom Ole Bøyesen

**Revision**

**inforevision**

statsautoriseret revisionsaktieselskab  
Buddingevej 312  
2860 Søborg  
CVR-nr. 19263096

Flemming Andreasen, statsautoriseret revisor

**Væsentligste aktiviteter**

J. Dawall & Sønner ApS' hovedaktivitet består af handel med nye og brugte biler samt udførelse af service og reparation fra eget værksted.

**Udviklingen i selskabets aktiviteter og økonomiske forhold**

Resultatet af selskabets aktiviteter udviste i regnskabsåret et resultat før skat på kr. -399.446, hvilket vurderes som ikke tilfredsstillende.

Bestyrelsen og direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for perioden 1. oktober 2021 - 30. september 2022 for J. Dawall & Sønner ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vor opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. september 2022 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. oktober 2021 - 30. september 2022.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Virum, den 4. januar 2023

**I direktionen:**

---

Tom Ole Bøyesen  
Direktør

**I bestyrelsen:**

---

Helle Dawall Bøyesen  
Bestyrelsesmedlem

---

Tina Dawall  
Bestyrelsesmedlem

---

Tom Ole Bøyesen  
Bestyrelsesmedlem

## Til kapitalejerne i J. Dawall & Sønner ApS

### Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for J. Dawall & Sønner ApS for regnskabsåret 1. oktober 2021 - 30. september 2022, 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. september 2022 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. oktober 2021 - 30. september 2022 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 for nødvendig for at udarbejde et årsregnskab uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl.

Ved udarbejdelsen af årsregnskabet er ledelsen ansvarlig for at vurdere selskabets evne til at fortsætte driften; at oplyse om forhold vedrørende fortsat drift, hvor dette er relevant; samt at udarbejde årsregnskabet på grundlag af regnskabsprincippet om fortsat drift, medmindre ledelsen enten har til hensigt at likvidere selskabet, indstille driften eller ikke har andet realistisk alternativ end at gøre dette.

### Revisors ansvar for revisionen af årsregnskabet

Vores mål er at opnå høj grad af sikkerhed for, om årsregnskabet som helhed er uden væsentlig fejl-information, 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 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.

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.

I tilknytning til vores revision af årsregnskabet er det vores ansvar at læse ledelsesberetningen og i den forbindelse overveje, om ledelsesberetningen er væsentlig 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.

Søborg, den 4. januar 2023

**inforevision**

statsautoriseret revisionsaktieselskab  
(CVR-nr. 19263096)

Flemming Andreasen  
Statsautoriseret revisor  
mne19759



Årsrapporten er udarbejdet i overensstemmelse med dansk regnskabslovgivning samt almindeligt anerkendt regnskabspraksis.

Årsrapporten aflægges efter årsregnskabslovens regnskabsklasse B med tilvalg af enkelte bestemmelser fra regnskabsklasse C.

Anvendt regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

## GENERELT OM INDREGNING OG MÅLING

Regnskabet er udarbejdet med udgangspunkt i det historiske kostprisprincip.

Indtægterne indregnes i resultatopgørelsen i takt med, at de indtjenes. Herudover indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser, der måles til dagsværdi eller amortiseret kostpris. Endvidere indregnes i resultatopgørelsen alle omkostninger, der er afholdt for at opnå årets indtjening, 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 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 afdrag og tillæg/fradrag af den akkumulerede afskrivning af forskellen mellem kostprisen og det nominelle beløb. Herved fordeles kurstab og -gevinst over løbetiden.

Ved indregning og måling tages hensyn til forudsigelige tab og risici, der fremkommer, inden årsrapporten aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterer på balancedagen.

Som målevaluta benyttes danske kroner. Alle andre valutaer anses som fremmed valuta.

## RESULTATOPGØRELSEN

Resultatopgørelsen er artsopdelt.

### Bruttofortjeneste

Selskabet har foretaget et sammendrag af posterne "nettoomsætning", "vareforbrug", "andre driftsindtægter" samt "eksterne omkostninger".

**Nettoomsætning**

Som indtægtskriterium anvendes produktionskriteriet for så vidt angår omsætning fra værkstedsarbejde, således at nettoomsætningen omfatter årets fakturerede omsætning reduceret med forudbetalinger og med tillæg af igangværende arbejder målt til salgsværdi. Nettoomsætningen måles til dagsværdien ekskl. moms og med fradrag af afgivne rabatter.

Som indtægtskriterium anvendes leveringskriteriet for selskabets aktiviteter vedrørende handel med biler, således at nettoomsætningen omfatter årets fakturerede omsætning. Nettoomsætningen ved salg af biler indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden regnskabsårets udgang. Nettoomsætningen måles til dagsværdien ekskl. moms og med fradrag af afgivne vare- og kunderabatter.

**Vareforbrug**

Vareforbrug omfatter årets ændring i lagre af handelsvarer samt årets forbrug af råvarer og hjælpe-materialer, der afholdes for at opnå årets nettoomsætning.

**Andre driftsindtægter**

Andre driftsindtægter indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedens hovedaktivitet, herunder avance ved salg af anlægsaktiver samt kompensation fra de statslige støtteordninger.

**Eksterne omkostninger**

Eksterne omkostninger omfatter salgs-, administrations- og lokaleomkostninger.

**Personaleomkostninger**

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

**Andre finansielle indtægter**

Finansielle indtægter indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Andre finansielle indtægter omfatter renter, realiserede og urealiserede valutakursfortjenester samt rentegodtgørelse under acontoskatteordningen.

**Øvrige finansielle omkostninger**

Finansielle omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Øvrige finansielle omkostninger omfatter renter, realiserede og urealiserede valutakurstab samt rentetillæg under acontoskatteordningen.

**Skat af årets resultat og selskabsskat**

Skat af årets resultat udgør 22% af det regnskabsmæssige resultat korrigeret for ikke indkomstskattepligtige og ikke fradragsberettigede poster.

Skat af årets resultat er sammensat af den forventede skat af årets skattepligtige indkomst reguleret for årets forskydning i udskudt skat. Ændring i udskudt skat som følge af ændring i skattesatser indregnes i resultatopgørelsen.

Selskabsskat, vedrørende regnskabsåret, som ikke er afregnet på balancedagen, klassificeres som selskabsskat under enten tilgodehavender eller gældsforpligtelser.

Selskabet er omfattet af acontoskatteordningen. Rentegodtgørelse og rentetillæg er indregnet under finansielle indtægter og omkostninger.

**BALANCEN**

Balancen er opstillet i kontoform.

**AKTIVER****Materielle anlægsaktiver**

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger.

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

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

Afskrivninger påbegyndes, når aktiverne er klar til ibrugtagning. Der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende forventninger til brugstid og restværdier:

	<u>Brugstid</u>	<u>Restværdi</u>
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	5 år	0-10%

Småanskaffelser under kr. 31.000 er omkostningsført i resultatopgørelsen under eksterne omkostninger.

Fortjeneste/tab ved salg eller udrangering er medtaget i resultatopgørelsen under bruttofortjeneste og andre driftsomkostninger.

**Leasing**

Leasingkontrakter betragtes som operationel leasing. Ydelser i forbindelse med operationel leasing indregnes lineært i resultatopgørelsen over leasingperioden.

**Værdiforringelse af materielle anlægsaktiver**

Den regnskabsmæssige værdi af materielle anlægsaktiver gennemgås årligt for indikationer på værdiforringelse, ud over det som udtrykkes ved de normale afskrivninger. Hvis dette er tilfældet foretages der nedskrivning af hvert enkelt aktiv henholdsvis gruppe af aktiver til lavere genindvindingsværdi.

Som genindvindingsværdi anvendes den højeste værdi af forventet nettosalgspris og kapitalværdi. Kapitalværdi opgøres som nutidsværdien af de forventede nettopengestrømme fra anvendelsen af aktivet eller aktivgruppen.

Årets nedskrivninger indregnes i resultatopgørelsen under af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver.

**Andre tilgodehavender, der er anlægsaktiver**

Andre tilgodehavender indregnet under anlægsaktiver omfatter lejede deposita, som er målt til amortiseret kostpris, svarerende til nominal værdi. I tilfælde hvor den regnskabsmæssige værdi overstiger genindvindingsværdien, nedskrives til denne lavere værdi. Årets nedskrivning indregnes i resultatopgørelsen under nedskrivning af finansielle aktiver.

**Varebeholdninger**

Varebeholdning af nye- og brugte biler er indregnet til anskaffelsespris eller dagspris, hvor denne er lavere.

Reservedelslageret er værdiansat til anskaffelsespris opgjort efter vejede gennemsnitspriser med fradrag for ukurans. Målingen skønnes ikke at afvige væsentligt fra måling til kostpris efter FIFO-metoden. I tilfælde, hvor kostprisen overstiger nettorealiseringsværdien, nedskrives til denne lavere værdi.

**Tilgodehavender**

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominal værdi. Værdien reduceres med nedskrivning til imødegåelse af forventede tab efter en individuel vurdering.

**Igangværende arbejder for fremmed regning**

Igangværende arbejder for fremmed regning, der består af direkte medgået løn til værkstedsarbejde, er værdiansat til kostpris.

**Periodeafgrænsningsposter**

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

**PASSIVER****Egenkapital**

Ledelsens forslag til udbytte for regnskabsåret vises som en særskilt post under egenkapitalen.

**Hensættelser til udskudt skat og selskabsskat**

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gældsmetode. Der er hensat til udskudt skat med 22 % af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser og under hensyntagen til den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

Skatteværdien af fremførselsberettigede skattemæssige underskud indgår i opgørelsen af den udskudte skat, såfremt det er sandsynligt, at underskuddene kan udnyttes. Eventuelle udskudte nettoskatteaktiver måles til nettorealizationsværdi.

Udskudte skatteaktiver måles til nettorealizationsværdi, hvorved de indregnes med den værdi, som de forventes at blive udnyttet med i en overskuelig fremtid, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser.

Selskabsskat, vedrørende regnskabsåret, som ikke er afregnet på balancedagen, klassificeres som selskabsskat under enten tilgodehavender eller gældsforpligtelser.

**Gældsforpligtelser**

Gældsforpligtelser i øvrigt er målt til amortiseret kostpris svarende til nominel værdi.

Note	2021/22	2020/21
1 BRUTTOFORTJENESTE	4.595.644	5.322.664
2 Personaleomkostninger	-4.815.765	-4.775.676
INDTJENINGSBIDRAG	-220.121	546.988
3 Af- og nedskr. på materielle anlægsaktiver	-114.789	-119.522
RESULTAT AF PRIMÆR DRIFT	-334.910	427.466
Andre finansielle indtægter	6.292	8.894
Øvrige finansielle omkostninger	-70.828	-70.614
RESULTAT FØR SKAT	-399.446	365.746
4 Skat af årets resultat	87.878	-80.480
ÅRETS RESULTAT	<u>-311.568</u>	<u>285.266</u>

**RESULTATDISPONERING**

Årets resultat foreslås disponeret således:

Forslag til udbytte for regnskabsåret	0	100.000
Overført resultat	-311.568	185.266
ÅRETS RESULTAT	<u>-311.568</u>	<u>285.266</u>

<u>Note</u>	<u>30/9 2022</u>	<u>30/9 2021</u>
3, 5 Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	<u>256.666</u>	<u>262.049</u>
MATERIELLE ANLÆGSAKTIVER	<u>256.666</u>	<u>262.049</u>
3 Andre tilgodehavender	<u>351.468</u>	<u>351.468</u>
FINANSIELLE ANLÆGSAKTIVER	<u>351.468</u>	<u>351.468</u>
ANLÆGSAKTIVER	<u>608.134</u>	<u>613.517</u>
5 Fremstillede varer og handelsvarer	<u>2.825.249</u>	<u>3.628.133</u>
VAREBEHOLDNINGER	<u>2.825.249</u>	<u>3.628.133</u>
5 Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	498.542	978.054
Igangværende arbejder for fremmed regning	141.251	185.215
Andre tilgodehavender	204.282	1.055.572
4 Udskudte skatteaktiver	146.022	58.144
Periodeafgrænsningsposter	<u>173.948</u>	<u>185.585</u>
TILGODEHAVENDER	<u>1.164.045</u>	<u>2.462.570</u>
LIKVIDE BEHOLDNINGER	<u>43.318</u>	<u>491.482</u>
OMSÆTNINGSAKTIVER	<u>4.032.612</u>	<u>6.582.185</u>
AKTIVER I ALT	<u><u>4.640.746</u></u>	<u><u>7.195.702</u></u>



<u>Note</u>	<u>30/9 2022</u>	<u>30/9 2021</u>
Virksomhedskapital	400.000	400.000
Overført resultat	-158.938	152.630
Forslag til udbytte for regnskabsåret	0	100.000
<b>EGENKAPITAL</b>	<b>241.062</b>	<b>652.630</b>
Kreditinstitutter i øvrigt	639.857	0
Modtagne forudbetalinger fra kunder	392.978	456.565
Leverandører af varer og tjenesteydelser	1.839.450	2.269.399
Anden gæld	1.527.399	3.817.108
<b>KORTFRISTEDE GÆLDSFORPLIGTELSE</b>	<b>4.399.684</b>	<b>6.543.072</b>
<b>GÆLDSFORPLIGTELSE</b>	<b>4.399.684</b>	<b>6.543.072</b>
<b>PASSIVER I ALT</b>	<b>4.640.746</b>	<b>7.195.702</b>
5 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		
6 Kontraktlige forpligtelser		

	Virksom- hedskapital	Overført resultat	Foreslået udbytte	I alt
Egenkapital pr. 1/10 2020	400.000	-32.636	0	367.364
Udloddet udbytte	0	0	0	0
Overført via resultatdisponeringen	<u>0</u>	<u>185.266</u>	<u>100.000</u>	<u>285.266</u>
Egenkapital pr. 1/10 2021	400.000	152.630	100.000	652.630
Udloddet udbytte	0	0	-100.000	-100.000
Overført via resultatdisponeringen	<u>0</u>	<u>-311.568</u>	<u>0</u>	<u>-311.568</u>
Egenkapital pr. 30/9 2022	<u><u>400.000</u></u>	<u><u>-158.938</u></u>	<u><u>0</u></u>	<u><u>241.062</u></u>

1	Særlige poster	2021/22	2020/21
	Kompensationer, COVID-19	0	187.357
	I ALT	0	187.357

Særlige poster er indregnet i posten andre driftsindtægter.

2	Personaleomkostninger	2021/22	2020/21
	Gager og lønninger	4.402.697	4.365.907
	Pensioner	308.962	306.207
	Andre omkostninger til social sikring	104.106	103.562
	I ALT	4.815.765	4.775.676

Det gennemsnitlige antal heltidsbeskæftigede har i regnskabsåret udgjort 10 mod 10 i sidste regnskabsår.

### 3 Anlægs- og afskrivningsoversigt, materielle anlægsaktiver

	Andre tilgodehavender	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	I alt	2020/21
<b>ANSKAFFELSESSUM</b>				
Saldo pr. 1/10 2021	351.468	1.785.553	2.137.021	2.147.703
Tilgang i året	0	138.190	138.190	117.264
Afgang i året	0	-47.296	-47.296	-127.946
<b>SALDO PR. 30/9 2022</b>	<b>351.468</b>	<b>1.876.447</b>	<b>2.227.915</b>	<b>2.137.021</b>
<b>AF- OG NEDSKRIVNINGER</b>				
Saldo pr. 1/10 2021	0	1.523.504	1.523.504	1.448.874
Årets afskrivninger	0	114.789	114.789	119.522
Af- og nedskrivn., afgang i året	0	-18.512	-18.512	-44.892
<b>SALDO PR. 30/9 2022</b>	<b>0</b>	<b>1.619.781</b>	<b>1.619.781</b>	<b>1.523.504</b>
<b>BOGFØRT VÆRDI PR. 30/9 2022</b>	<b>351.468</b>	<b>256.666</b>	<b>608.134</b>	<b>613.517</b>
Salgspris, afgang	0	59.252	59.252	131.609
Regnskabsmæssig værdi, afgang	0	-28.784	-28.784	-83.054
<b>FORTJENESTE/TAB VED SALG</b>	<b>0</b>	<b>30.468</b>	<b>30.468</b>	<b>48.555</b>

### 4 Selskabsskat og udskudt skat

	Selskabsskat	Udskudt skat	Ifølge resultatopgørelsen	2020/21
Skyldig pr. 1/10 2021	0	-58.144	0	0
Betalt vedr. tidligere år	0	0	0	0
Skat af årets resultat	0	-87.878	-87.878	80.480
<b>SKYLDIG PR. 30/9 2022</b>	<b>0</b>	<b>-146.022</b>		
<b>SKAT AF ÅRETS RESULTAT</b>			<b>-87.878</b>	<b>80.480</b>

## 5 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Virksomhedspant, nom. kr. 1.500.000, i selskabets driftsmateriel, varelagre, debitorer og goodwill mv. er deponeret til sikkerhed for engagement med kreditinstitut.

Leverandører, med en bogført gæld på balancedagen kr. 1.070.806, har ejendomsforbehold i andele af selskabets varelagre samt i selskabets debitorer.

Selskabets kreditinstitut har stillet bankgaranti, kr. 500.000, overfor Skattestyrelsen vedrørende skyldig registreringsafgift.

Selskabets kreditinstitut har stillet bankgaranti, kr. 150.000 overfor en af selskabets leverandører.

## 6 Kontraktlige forpligtelser

Selskabet har indgået leasingkontrakter om leasing af biler. Leasingaftalerne er uopsigelige indtil perioden d. 1/7 2023 til d. 1/8 2025. Den samlede leasingforpligtelse udgør ca. t.kr. 1.645.

# PENNEO

Underskrifterne i dette dokument er juridisk bindende. Dokumentet er underskrevet via Penneo™ sikker digital underskrift. Underskrivernes identiteter er blevet registereret, og informationerne er listet herunder.

“Med min underskrift bekræfter jeg indholdet og alle datoer i dette dokument.”

**Tina Dawall**

**Bestyrelsesmedlem**

Serienummer: af83576e-f642-44a9-a9cb-9e0443a6a0ad

IP: 77.241.xxx.xxx

2023-03-17 21:32:12 UTC



**Navnet er skjult**

**Bestyrelsesmedlem**

Serienummer: de7b6981-271a-4313-9749-a1487d7e2d39

IP: 83.95.xxx.xxx

2023-03-19 09:30:47 UTC



**Tom Ole Bøyesen**

**Direktør**

Serienummer: 563cebed-6e00-42f8-bc48-c9baaf4019f9

IP: 83.95.xxx.xxx

2023-03-19 09:37:41 UTC



**Tom Ole Bøyesen**

**Bestyrelsesmedlem**

Serienummer: 563cebed-6e00-42f8-bc48-c9baaf4019f9

IP: 83.95.xxx.xxx

2023-03-19 09:37:41 UTC



**Flemming Andreasen**

**Statsautoriseret revisor**

Serienummer: CVR:19263096-RID:1246528237452

IP: 93.167.xxx.xxx

2023-03-19 10:12:31 UTC



**Niels Ulrik Heine**

**Dirigent**

Serienummer: bc270a4f-e91d-480c-98a4-b359d9c4215a

IP: 176.23.xxx.xxx

2023-03-19 11:16:16 UTC



Penneo dokumentnøgle: EDEPC-I2DQ4-I0T4O-1AP4E-GAVO2-HX2DT

Dette dokument er underskrevet digitalt via **Penneo.com**. Signeringsbeviserne i dokumentet er sikret og valideret ved anvendelse af den matematiske hashværdi af det originale dokument. Dokumentet er låst for ændringer og tidsstemplet med et certifikat fra en betroet tredjepart. Alle kryptografiske signeringsbeviser er indlejret i denne PDF, i tilfælde af de skal anvendes til validering i fremtiden.

#### Sådan kan du sikre, at dokumentet er originalt

Dette dokument er beskyttet med et Adobe CDS certifikat. Når du åbner dokumentet

i Adobe Reader, kan du se, at dokumentet er certificeret af **Penneo e-signature service** <penneo@penneo.com>. Dette er din garanti for, at indholdet af dokumentet er uændret.

Du har mulighed for at efterprøve de kryptografiske signeringsbeviser i indlejret i dokumentet ved at anvende Penneos validator på følgende websted: <https://penneo.com/validator>