

# Glarmesterfirmaet Gustav Sørensen & Søn ApS

CVR nr.: 37336912

Rødovrevej 288  
2610 Rødovre

## Årsrapport 2021/22 (45. regnskabsår)

Godkendt på selskabets ordinære  
generalforsamling 13. december 2022

---

Dirigent  
Allan Sørensen

# Indholdsfortegnelse

## **Påtegning**

Ledelsespåtegning	1
Den uafhængige revisors erklæringer	2

## **Ledelsesberetning**

Selskabsoplysninger	4
Ledelsesberetning	5

## **Årsregnskab**

Anvendt regnskabspraksis	6
Resultatopgørelse	10
Balance	11
Noter	13

# Ledelsespåtegning

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for 2021/22 for Glarmesterfirmaet Gustav Sørensen & Søn ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2022 samt resultat af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2021 - 30. juni 2022.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Rødovre, den 13. december 2022

I direktionen:

Allan Sørensen

# Den uafhængige revisors erklæring om udvidet gennemgang

## Til kapitalejerne i Glarmesterfirmaet Gustav Sørensen & Søn ApS

### Konklusion

Vi har udført udvidet gennemgang af årsregnskabet for Glarmesterfirmaet Gustav Sørensen & Søn ApS for regnskabsåret 1. juli 2021 - 30. juni 2022, der omfatter resultatopgørelse, balancen og noter, herunder anvendt regnskabspraksis. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Baseret på det udførte arbejde er det vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2022 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 2021/22 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

### Grundlag for konklusion

Vi har udført vores udvidede gennemgang i overensstemmelse med Erhvervsstyrelsens erklæringsstandard for små virksomheder og FSR – danske revisors standard om udvidet gennemgang af årsregnskaber, der udarbejdes efter årsregnskabsloven. Vores 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 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 bevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

### Fremhævelse af forhold i regnskabet

Vi gør opmærksom på, at det ikke har været muligt at beregne den nøjagtige skattemæssige værdi at grunde og bygninger eller de nøjagtige skattemæssige afskrivninger heraf, hvorfor der er brugt et kvalificeret estimat. Det er forventningen at en eventuel regulering af den skattemæssige værdi eller de skattemæssige afskrivninger ikke vil have en væsentlig indvirkning på årsregnskabet. Vores konklusion er ikke modificeret som følge af dette forhold.

### 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 den udvidede gennemgang af årsregnskabet

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

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

I tilknytning til vores udvidede gennemgang 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 den udvidede gennemgang 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.

Frederiksberg, den 13. december 2022

**ADDCO P/S Godkendte Revisorer**

CVR nr. 36 46 48 52

Kaspar Kristoffersen  
registreret revisor  
mne34513

# Selskabsoplysninger

<b>Selskabet</b>	Glarmesterfirmaet Gustav Sørensen & Søn ApS Rødovrevej 288 2610 Rødovre
	Telefon: 36701845 e-mail: info@gs-glarmester.dk Hjemmeside: www.gs-glarmester.dk
	CVR nr. 37336912 Stiftet: 12. december 1975 Hjemsted: Rødovre Regnskabsår: 1. juli 2021 - 30. juni 2022
<b>Direktion</b>	Allan Sørensen
<b>Revision</b>	ADDCO P/S Godkendte Revisorer Dronning Olgas Vej 43A 2000 Frederiksberg
<b>Pengeinstitut</b>	Sydbank A/S Tovet 6-8 4600 Køge

# Ledelsesberetning

## **Væsentligste aktiviteter**

Selskabets hovedaktivitet er drift af glarmestervirksomhed og hermed beslægtet virksomhed.

## **Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold**

Selskabets resultat anses som tilfredsstillende.

## **Betydningsfulde hændelser efter regnskabsårets afslutning**

Der er ikke indtruffet begivenheder efter regnskabsårets udløb, som i væsentlig grad har påvirket selskabets drift eller status.

# Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten er aflagt efter årsregnskabslovens regnskabsklasse B med tilvalg af enkelte regler fra klasse C.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

## Generelt

### Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes. Endvidere indregnes alle omkostninger, herunder afskrivninger og nedskrivninger, 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.

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.

### 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 finansiel post. Hvis valutapositioner anses for sikring af fremtidige pengestrømme, indregnes værdireguleringerne direkte på egenkapitalen.

Tilgodehavender, gæld og andre monetære poster i fremmed valuta, som ikke er afregnet på balancedagen, måles til balancedagens valutakurs. Forskellen mellem balancedagens kurs og kursen på tidspunktet for tilgodehavendets eller gældens opståen indregnes i resultatopgørelsen under finansielle indtægter og omkostninger.

Anlægsaktiver, der er købt i fremmed valuta, måles til kursen på transaktionsdagen.

### Koncernregnskab

I overensstemmelse med årsregnskabslovens undtagelsesbestemmelse jf. årsregnskabslovens §110, er der ikke udarbejdet koncernregnskab.

# Resultatopgørelsen

## Bruttofortjeneste

Posterne nettoomsætning til og med andre eksterne omkostninger er med henvisning til årsregnskabslovens §32 sammendraget til en post benævnt bruttofortjeneste.

## Nettoomsætning

Nettoomsætning indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang. Nettoomsætning indregnes ekskl. moms og afgifter og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

## Vareforbrug

Vareforbrug omfatter direkte omkostninger, der afholdes for at opnå årets nettoomsætning. Til vareforbrug indregnes tillige fragt og spedition.

## Andre eksterne omkostninger

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

## Personaleomkostninger

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

## Andre driftsindtægter og -omkostninger

Andre driftsindtægter og -omkostninger indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedens hovedaktivitet.

## Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen m.v.

## Skat af årets resultat

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

Selskabet er sambeskattet med moderselskabet. Skatteeffekten af sambeskatningen med moderselskabet fordeles på såvel overskuds- som underskudsgivende danske selskaber i forhold til disses skattepligtige indkomster, hvilket medfører fuld refusion vedrørende skattemæssige underskud.

## Balancen

### Materielle anlægsaktiver

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

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

Grunde og bygninger omvurderes løbende til dagsværdi. Måling af dagsværdi foretages ved brug af tredjemandsvurdering og/eller beregningsmodel, der tager højde for ejendommens beliggenhed, eksisterende lejekontrakter og ejendommens vedligeholdelsesstand m.v.

Der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider samt hensyntagen til scrapværdi:

Opskrivninger svarende til værdistigningerne sker direkte i egenkapitalen fratrukket udskudt skat. Sker der efterfølgende et fald i aktivets dagsværdi, hvorefter opskrivning ikke kan opretholdes, tilbageføres en opskrivning svarende til værdifaldet. Tilbageførslen sker direkte i egenkapitalen, idet opskrivningen er indregnet her.

Nedskrivninger i forbindelse med et fald i aktivets dagsværdi resultatføres. Efterfølgende stigninger i aktivets dagsværdi, hvorefter nedskrivning ikke kan opretholdes, tilbageføres nedskrivningen svarende til værdistigningen. Tilbageførslen sker i resultatopgørelsen, idet nedskrivningen er indregnet her.

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

Bygninger	100 år	10%
Produktionsanlæg og maskiner	5 år	0%
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	5 år	0%

Aktiver med en kostpris under den skattemæssige grænse indregnes i resultatopgørelsen i anskaffelsesåret.

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

#### Værdipairer

Værdipapirer indregnet under aktiver måles til kostpris. I tilfælde hvor kostprisen overstiger genindvindingsværdien, nedskrives denne til lavere værdi.

## **Varebeholdninger**

Varebeholdninger måles til kostpris efter FIFO-metoden. I tilfælde, hvor nettorealiseringsværdien er lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi.

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

Finansieringsomkostninger og indirekte produktionsomkostninger der kan henføres til varebeholdninger indregnes under varebeholdninger i balancen.

## **Tilgodehavender**

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi. Værdien reduceres med nedskrivning til imødegåelse af forventet tab.

## **Igangværende arbejde for fremmed regning**

Igangværende arbejder for fremmed regning måles til salgsværdien af udført arbejde, baseret på vurderingen af arbejdernes færdiggørelsesgrad på balancedagen. Færdiggørelsesgraden opgøres efter en konkret vurdering af hvert enkelt arbejdes stade.

Modtagne betalinger ved acontofaktureringer er fratrukket i posten. Nettoværdien af igangværende arbejder på den enkelte sag indregnes i balancen under tilgodehavender eller gældsforpligtelser.

## **Likvide beholdninger**

Likvide beholdninger omfatter indeståender i pengeinstitutter.

## **Udbytte**

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

## **Skyldig skat og udskudt skat**

Aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt for betalte acontoskatte.

Udskudt skat måles og indregnes i tilfælde af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser.

Udskudt skat måles på grundlag af de skatteregler og skattesatser, der med balancedagens 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.

## **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, således at forskellen mellem provenuet og den nominelle værdi indregnes i resultatopgørelsen over låneperioden.

Prioritetsgæld er således målt til amortiseret kostpris, der for kontantlån svarer til lånets restgæld. For obligationslån svarer amortiseret kostpris til en restgæld beregnet som lånets underliggende kontantværdi på lånoptagelsestidspunktet reguleret med en over afdragstiden foretaget afskrivning af lånets kursregulering på optagelsestidspunktet.

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

## Resultatopgørelse 1. juli 2021 - 30. juni 2022

	<u>Note</u>	<u>2022</u>	<u>2021</u>
<b>Bruttofortjeneste</b>	1	<b>5.160.456</b>	<b>4.682.217</b>
Personaleomkostninger	2	-3.882.183	-4.516.365
Andre driftsomkostninger		-29.387	-52.047
Afskrivninger	3	-25.781	-25.781
<b>Driftsresultat</b>		<b>1.223.105</b>	<b>88.024</b>
Finansielle indtægter	4	113.787	49.477
Finansielle omkostninger	5	-80.044	-148.387
<b>Ordinært resultat før skat</b>		<b>1.256.848</b>	<b>-10.886</b>
Skat af årets resultat	6	-282.441	1.495
<b>Årets resultat</b>		<b>974.407</b>	<b>-9.391</b>
<b>Forslag til resultatdisponering</b>			
Overført resultat		860.007	-9.391
Udbytte for regnskabsåret		114.400	0
<b>Disponeret i alt</b>		<b>974.407</b>	<b>-9.391</b>

## Balance 30. juni

### Aktiver

	<u>Note</u>	<u>2022</u>	<u>2021</u>
Grunde og bygninger		6.262.357	6.324.219
Produktionsanlæg og maskiner		0	0
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		0	0
<b>Materielle anlægsaktiver</b>	7	<b><u>6.262.357</u></b>	<b><u>6.324.219</u></b>
Andre værdipapirer	8	31.500	31.500
Andre tilgodehavender	13	0	5.584
<b>Finansielle anlægsaktiver</b>		<b><u>31.500</u></b>	<b><u>37.084</u></b>
<b>Anlægsaktiver</b>		<b><u>6.293.857</u></b>	<b><u>6.361.303</u></b>
<b>Varebeholdning</b>		<b><u>247.292</u></b>	<b><u>242.311</u></b>
Tilgodehavender fra salg		807.675	139.414
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		2.902.838	2.652.198
Igangværende arbejder for fremmed regning		501.106	0
Tilgodehavende selskabsskat	9	5.584	0
Andre tilgodehavender		67.123	56.703
<b>Tilgodehavender</b>		<b><u>4.284.326</u></b>	<b><u>2.848.315</u></b>
<b>Likvide beholdninger</b>		<b><u>673.365</u></b>	<b><u>1.316.711</u></b>
<b>Omsætningsaktiver</b>		<b><u>5.204.983</u></b>	<b><u>4.407.337</u></b>
<b>Aktiver i alt</b>		<b><u>11.498.840</u></b>	<b><u>10.768.640</u></b>

## Balance 30. juni

### Passiver

	<u>Note</u>	<u>2022</u>	<u>2021</u>
Anpartskapital		160.000	160.000
Øvrige lovpligtige reserver		2.541.538	2.569.681
Overført resultat		2.564.027	1.704.020
Foreslået udbytte for regnskabsåret		114.400	0
<b>Egenkapital</b>	10	<b><u>5.379.965</u></b>	<b><u>4.433.701</u></b>
Hensættelse til udskudt skat	11	853.756	739.358
<b>Hensatte forpligtelser</b>		<b><u>853.756</u></b>	<b><u>739.358</u></b>
Gæld til realkreditinstitutter	12	3.846.753	4.015.637
Skyldig selskabsskat	13	160.105	0
<b>Langfristede gældsforpligtelser</b>		<b><u>4.006.858</u></b>	<b><u>4.015.637</u></b>
Kortfristet del af langfristet gæld	12	168.881	167.860
Leverandører af varer og tjenesteydelser		210.851	146.677
Anden gæld		878.529	1.265.407
<b>Kortfristede gældsforpligtelser</b>		<b><u>1.258.261</u></b>	<b><u>1.579.944</u></b>
<b>Gældsforpligtelser</b>		<b><u>5.265.119</u></b>	<b><u>5.595.581</u></b>
<b>Passiver i alt</b>		<b><u>11.498.840</u></b>	<b><u>10.768.640</u></b>
Kontraktlige forpligtelser og eventualposter m.v.	14		
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	15		

# Noter

	<u>2022</u>	<u>2021</u>
<b>1 Bruttofortjeneste</b>		
Med henvisning til Årsregnskabslovens §32 har ledelsen valgt ikke at vise nettoomsætning for året.		
<b>2 Personaleomkostninger</b>		
Lønninger og gager	3.316.962	3.574.750
Regulering ferieforpligtelse	-92.543	302.318
Pensioner	509.866	497.777
Omkostninger til social sikring	147.898	141.520
	<u><b>3.882.183</b></u>	<u><b>4.516.365</b></u>
Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	<u>7</u>	<u>6</u>
<b>3 Afskrivninger</b>		
Bygninger og grunde	25.781	25.781
	<u><b>25.781</b></u>	<u><b>25.781</b></u>
<b>4 Finansielle indtægter</b>		
Renteindtægter tilknyttede virksomheder	110.748	35.834
Øvrige finansielle indtægter	3.039	13.643
	<u><b>113.787</b></u>	<u><b>49.477</b></u>
<b>5 Finansielle omkostninger</b>		
Renteomkostninger til realkreditinstitutter	71.741	78.850
Renteomkostninger til pengeinstitutter	8.222	9.627
Øvrige finansielle omkostninger	81	59.910
	<u><b>80.044</b></u>	<u><b>148.387</b></u>
<b>6 Skat af årets resultat</b>		
Beregnet skat af årets skattepligtige indkomst	160.105	-5.584
Årets regulering af udskudt skat	122.336	4.089
	<u><b>282.441</b></u>	<u><b>-1.495</b></u>

## Noter

	<u>2022</u>	<u>2021</u>
<b>7 Materielle anlægsaktiver</b>		
<i>Grunde og bygninger</i>		
Kostpris primo	4.180.526	4.180.526
Årets tilgang	0	0
Årets afgang	0	0
Kostpris ultimo	<u>4.180.526</u>	<u>4.180.526</u>
Opskrivninger primo	3.294.463	1.128.557
Årets opskrivninger	0	2.165.906
Tilbageførsel af tidligere opskrivninger	-36.081	0
Afskrivninger ultimo	<u>3.258.382</u>	<u>3.294.463</u>
Afskrivninger primo	1.150.770	1.124.989
Årets afskrivninger	25.781	25.781
Afskrivninger ultimo	<u>1.176.551</u>	<u>1.150.770</u>
<b>Regnskabsmæssig værdi ultimo</b>	<u><b>6.262.357</b></u>	<u><b>6.324.219</b></u>
<b>Produktionsanlæg og maskiner</b>		
Kostpris primo	274.362	274.362
Årets tilgang	0	0
Årets afgang	0	0
Kostpris ultimo	<u>274.362</u>	<u>274.362</u>
Afskrivninger primo	274.362	274.362
Årets afskrivninger	0	0
Afskrivninger ultimo	<u>274.362</u>	<u>274.362</u>
<b>Regnskabsmæssig værdi ultimo</b>	<u><b>0</b></u>	<u><b>0</b></u>

## Noter

	<u>2022</u>	<u>2021</u>
<b>Andre anlæg, driftsmateriel og inventar</b>		
Kostpris primo	246.282	246.282
Årets tilgang	0	0
Årets afgang	<u>0</u>	<u>0</u>
Kostpris ultimo	<u>246.282</u>	<u>246.282</u>
Afskrivninger primo	246.282	246.282
Årets afskrivninger	<u>0</u>	<u>0</u>
Afskrivninger ultimo	<u>246.282</u>	<u>246.282</u>
<b>Regnskabsmæssig værdi ultimo</b>	<u>0</u>	<u>0</u>
<b>8 Andre værdipapirer</b>		
Kostpris primo	<u>31.500</u>	<u>31.500</u>
Kostpris ultimo	<u>31.500</u>	<u>31.500</u>
Værdireguleringer primo	0	0
Årets værdireguleringer	<u>0</u>	<u>0</u>
værdireguleringer ultimo	<u>0</u>	<u>0</u>
<b>Regnskabsmæssig værdi ultimo</b>	<u>31.500</u>	<u>31.500</u>
<b>9 Tilgodehavende selskabsskat, kortfristet</b>		
Selskabsskat primo	0	0
Overført fra skyldig selskabsskat, langfristet	5.584	-12.502
Betalt i året	<u>0</u>	<u>12.502</u>
	<u>5.584</u>	<u>0</u>

## Noter

	<u>2022</u>	<u>2021</u>
<b>10 Egenkapital</b>		
Anpartskapital primo	160.000	160.000
Overkurs ved emmision	0	0
Anpartskapital ultimo	<u>160.000</u>	<u>160.000</u>
Reserve for opskrivning ejendomme, primo	2.569.681	880.274
Årets regulering af opskrivning ejendomme	-28.143	1.689.407
Reserve for opskrivning ejendomme, ultimo	<u>2.541.538</u>	<u>2.569.681</u>
Overført resultat primo	1.704.020	1.713.411
Forslag til årets resultatfordeling	860.007	-9.391
Overført resultat ultimo	<u>2.564.027</u>	<u>1.704.020</u>
Henlagt til udbytte primo	0	300.000
Udbetalt udbytte	0	-300.000
Forslag til årets resultatfordeling	114.400	0
Henlagt til udbytte ultimo	<u>114.400</u>	<u>0</u>
<b>Egenkapital ultimo</b>	<u><b>5.379.965</b></u>	<u><b>4.433.701</b></u>
<b>Anpartskapital</b>		
Anpartskapitalen er fordelt således:		
A-anparter, 320 stk. a nom. 500 kr.	160.000	160.000
	<u><b>160.000</b></u>	<u><b>160.000</b></u>

Anpartskapitalen er uændret de sidste 5 år.

## 11 Hensættelse til udskudt skat

Udskudt skat primo	739.358	258.770
Udskudt skat af egenkapitalposter, ejendom	-7.938	476.499
Regulering af udskudt skat i året	122.336	4.089
	<u><b>853.756</b></u>	<u><b>739.358</b></u>

## Noter

### 12 Langfristede gældsforpligtelser

Afdrag der forfalder senere end 5 år	3.160.874	3.333.911
Afdrag der forfalder om 1-4 år	685.879	681.726
Langfristet del	3.846.753	4.015.637
Afdrag der forfalder inden for 1 år	168.881	167.860
	<u>4.015.634</u>	<u>4.183.497</u>

### 13 Skyldig selskabsskat, langfristet

Selskabsskat primo	-5.584	12.502
Årets beregnede skat	160.105	-5.584
Overført til skyldig selskabsskat, kortfristet	5.584	-12.502
	<u>160.105</u>	<u>-5.584</u>

### 14 Kontraktlige forpligtelser og eventualforpligtelser m.v.

#### Eventualforpligtelser

Der er 337.432 kr. i samlede eventualforpligtelser

Selskabet hæfter solidarisk med moderselskabet A & C Holding ApS for danske selskabsskatter og kildeskatter på udbytte og royalties inden for sambeskatningskredsen. Skyldige selskabsskatter og kildeskatter inden for sambeskatningskredsen er oplyst i moderselskabets årsregnskab.

### 15 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Sikkerhedsdepot uden værdipapirer er pantsat primært for alt mellemværende med Sydbank.

Dette dokument er underskrevet af nedenstående parter, der med deres underskrift har bekræftet dokumentets indhold samt alle datoer i dokumentet.

This document is signed by the following parties with their signatures confirming the documents content and all dates in the document.

## Allan Sørensen

---

Navnet returneret af dansk MitID var:

Allan Sørensen

Direktør

ID: e5d537db-ded9-47db-84ad-7f855f8d5f3b

Tidspunkt for underskrift: 21-12-2022 kl.: 13:44:20

Underskrevet med MitID



## Allan Sørensen

---

Navnet returneret af dansk MitID var:

Allan Sørensen

Dirigent

ID: e5d537db-ded9-47db-84ad-7f855f8d5f3b

Tidspunkt for underskrift: 21-12-2022 kl.: 13:44:20

Underskrevet med MitID



## Kaspar Kristoffersen

---

Navnet returneret af dansk NemID var:

Kaspar Ian Kristoffersen

Revisor

ID: 38987277

Tidspunkt for underskrift: 21-12-2022 kl.: 16:01:16

Underskrevet med NemID

NEM ID

This document has esignatur Agreement-ID: 1c4913HJkx248947532

This document is signed with esignatur. Embedded in the document is the original agreement document and a signed data object for each signatory. The signed data object contains a mathematical hash value calculated from the original agreement document, which secures that the signatures is related to precisely this document only. Prove for the originality and validity of signatures can always be lifted as legal evidence.

The document is locked for changes and all cryptographic signature certificates are embedded in this PDF. The signatures therefore comply with all public recommendations and laws for digital signatures. With esignatur's solution, it is ensured that all European laws are respected in relation to sensitive information and valid digital signatures. If you would like more information about digital documents signed with esignatur, please visit our website at [www.esignatur.dk](http://www.esignatur.dk).