

Sæsonens Madleverandør ApS

Gummersmarksvej 7A
4632 Bjæverskov
CVR-nr. 41 83 37 93

Årsrapport 2023

Godkendt på selskabets ordinære generalforsamling, den 26. april 2024

Dirigent

Niklas Elkjær Stallknecht

Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Påtegninger	
Ledelsespåtegning	1
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	2
Ledelsesberetning	
Selskabsoplysninger	3
Ledelsesberetning	4
Årsregnskab 1. januar - 31. december	
Resultatopgørelse	5
Balance	6
Egenkapitalopgørelse	8
Noter	9
Anvendt regnskabspraksis	10

Ledelsespåtegning

Vi har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2023 for Sæsonens Madleverandør ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Selskabets ledelse anser fortsat betingelserne for at undlade revision for opfyldte.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, finansielle stilling samt resultatet. Samtidig er det vores opfattelse, at ledelsesberetningen indeholder en retvisende redegørelse for de forhold, beretningen omhandler.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Bjæverskov, den 26. april 2024

Direktionen

Monique Lillebo Heiss
Adm. Direktør

Niklas Stallknecht
Direktør

Asger Emil Balle
Direktør

Bestyrelsen

Niels Henrik Balle
Formand

Niklas Elkjær Stallknecht
Medlem

Asger Emil Balle
Medlem

Monique Lillebo Heiss
Medlem

Revisors erklæring

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til den daglige ledelse i Sæsonens Madleverandør ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Sæsonens Madleverandør ApS for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2023 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter.

Vi har udført opgaven i overensstemmelse med ISRS 4410, Opgaver om opstilling af finansielle oplysninger.

Vi har anvendt vores faglige ekspertise til at assistere Dem med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR – danske revisors Ethiske regler for revisorer, herunder principper vedrørende integritet, objektivitet, faglig kompetence og fornøden omhu.

Årsregnskabet samt nøjagtigheden og fuldstændigheden af de oplysninger, der er anvendt til opstillingen af årsregnskabet, er Deres ansvar.

Da en opgave om opstilling af finansielle oplysninger ikke er en erklæringsopgave med sikkerhed, er vi ikke forpligtet til at verificere nøjagtigheden eller fuldstændigheden af de oplysninger, De har givet os til brug for at opstille årsregnskabet. Vi udtrykker derfor ingen revisions- eller reviewkonklusion om, hvorvidt årsregnskabet er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Søborg, den 26. april 2024

2talRevision

Registreret revisionsfirma
CVR-nr. 29091331

Morten Thornberg
registreret revisor
MNE.nr.: mne30101

Ledelsesberetning

Selskabsoplysninger

Sæsonens Madleverandør ApS
Gummersmarksvej 7A
4632 Bjæverskov

CVR-nr.	41 83 37 93
Stiftelsesdato:	9. november 2020
Hjemstedskommune:	Køge
Regnskabsår:	1. januar - 31. december 2023

Bestyrelse

Niels Henrik Balle
Niklas Elkjær Stallknecht
Asger Emil Balle
Monique Lillebo Heiss

Direktion

Monique Lillebo Heiss
Niklas Stallknecht
Asger Emil Balle

Revisor

2talRevision
Registreret revisionsfirma
Medlem af FSR • danske revisorer
Generatorvej 8D, 1. th.
2860 Søborg

Generalforsamling

Ordinær generalforsamling afholdes 26. april 2024 på selskabets adresse.

Ledelsesberetning

Beretning

Virksomhedens væsentligste aktiviteter

Virksomheden har til formål at blive en væsentlig aktør af leverancer af kvalitetsmad til borgere med særlige behov - og samtidig forfine produktionsvilkår, der sikre høj kvalitetsprodukter af færdigmad til alle målgrupper. Maden skal i maven - uden at sætte et negativt klimaafttryk på omverdenen. Virksomheden arbejder i spændet mellem "hjemmelavet" og "industri", og har særlig fokus på friskhed og ernæring.

Usikkerhed ved indregning eller måling

Der vurderes ikke at knytte sig særlige usikkerheder ved indregning og måling i forbindelse med årsrapporten for 2023, og det er ledelsens vurdering, at der ikke knytter sig særlige risici til selskabets virksomhed ud over, hvad der følger af den generelle branche- og samfundsmæssige udvikling.

Beskrivelse af udviklingen i virksomhedens aktiviteter og økonomiske forhold

Året var tilfredsstillende, og præget af etablering af nye produktionsrammer i Bjæverskov, og opkøbet af Cafe Heiss. Med flere end 20 kommuner blandt kunderne, er fokus rettet mod konsolidering og produktudvikling, herunder økologi og bæredygtighed

Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

Der er fra balancedagen og frem til i dag ikke indtrådt forhold, som forrykker vurderingen af årsrapporten.

Resultatopgørelse for perioden 1. januar til 31. december

<u>Note</u>	2023	2022
	<u>kr.</u>	<u>kr.</u>
Bruttofortjeneste	1.317.136	182.296
1 Personaleomkostninger	-780.623	0
Af- og nedskrivninger	-39.439	0
Resultat af ordinær drift	497.074	182.296
Finansielle indtægter	1.942	0
Finansielle omkostninger	-4.958	-5.808
Resultat før skat	494.058	176.488
2 Skat af årets resultat	-109.770	-38.082
ÅRETS RESULTAT	384.288	138.406
Der foreslås fordelt således:		
Overført resultat til næste år	384.288	
Resultatdisponering i alt	384.288	

Balance pr. 31. december

Aktiver

<u>Note</u>	2023 <u>kr.</u>	2022 <u>kr.</u>
Goodwill	452.013	0
Immaterielle anlægsaktiver i alt	452.013	0
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	691.721	0
Materielle anlægsaktiver i alt	691.721	0
Deposita	101.128	0
Finansielle anlægsaktiver i alt	101.128	0
ANLÆGSAKTIVER I ALT	1.244.862	0
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	1.908.389	0
Tilgodehavender i alt	1.908.389	0
Likvide beholdninger	834.944	560.595
OMSÆTNINGSAKTIVER I ALT	2.743.333	560.595
AKTIVER I ALT	3.988.195	560.595

Balance pr. 31. december

Passiver

<u>Note</u>	<u>2023</u>	<u>2022</u>
	<u>kr.</u>	<u>kr.</u>
Virksomhedskapital	340.000	340.000
Overført resultat	517.717	133.429
EGENKAPITAL I ALT	857.717	473.429
Hensættelser til udskudt skat	45.376	0
HENSATTE FORPLIGTELSER I ALT	45.376	0
3 Anden langfristet gæld	314.852	0
Langfristede gældsforpligtelser i alt	314.852	0
Leverandører af varer og tjenesteydelser	1.449.275	0
Selskabsskat	69.352	0
Anden gæld	908.148	87.166
3 Kortfristet del af langfristet gæld	343.475	0
Kortfristede gældsforpligtelser i alt	2.770.250	87.166
GÆLDSFORPLIGTELSER I ALT	3.085.102	87.166
PASSIVER I ALT	3.988.195	560.595

- 4 Forpligtelser i henhold til leje- eller leasingkontrakter, der ikke er indregnet i balancen

Egenkapitalopgørelse

	2023	2022
	kr.	kr.
Virksomhedskapital		
Saldo primo	340.000	340.000
Saldo ultimo	340.000	340.000
Overført resultat		
Saldo primo	133.429	-4.977
Årets resultat	384.288	138.406
Saldo ultimo	517.717	133.429

Noter

	2023	2022
	kr.	kr.
1 Personalemkostninger		
Gager og lønninger	719.803	0
Pensioner	52.132	0
Andre omkostninger til social sikring	6.627	0
Andre personaleomkostninger	2.061	0
	<u>780.623</u>	<u>0</u>

Gennemsnitligt antal fuldtidsbeskæftigede	<u>12</u>	<u>4</u>
---	-----------	----------

2 Skat af årets resultat		
Beregnet skat af årets skattepligtige indkomst	64.394	38.082
Årets regulering af udskudt skat	45.376	0
Regulering af skat vedrørende tidligere år	0	0
	<u>109.770</u>	<u>38.082</u>

	Gæld i alt	Afdrag	Langfristet	Restgæld
	31.12.2023	2024	del	efter 5 år
3 Langfristede gældsforpligtelser				
Anden langfristet gæld	<u>658.327</u>	<u>343.475</u>	<u>314.852</u>	<u>0</u>
	<u>658.327</u>	<u>343.475</u>	<u>314.852</u>	<u>0</u>

4 Forpligtelser i henhold til leje- eller leasingkontrakter, der ikke er indregnet i balancen

Der påhviler selskabet leje- og leasingforpligtelser for i alt 155 t.kr. opgjort som den nominelle værdi af fremtidige betalinger i uopsigelsesperioden.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Sæsonens Madleverandør ApS for 2023 er aflagt i overensstemmelse med den danske årsregnskabslovs bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B med tilvalg af enkelte regler for regnskabsklasse C.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Generelt om indregning og måling

Indtægter 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 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.

Resultatopgørelse

Nettoomsætning

Indtægter fra salg af varer og ydelser indregnes i resultatopgørelsen, når levering og risikoovergang til køber har fundet sted, og hvis indtægten kan opgøres pålideligt og forventes modtaget.

Nettoomsætningen måles til dagsværdien af det aftalte vederlag ekskl. moms og afgifter. Alle former for afgivne rabatter er fratrukket i nettoomsætningen.

Omkostninger til råvarer, hjælpematerialer og handelsvarer

Råvarer og hjælpematerialer omfatter de omkostninger til råvarer og hjælpematerialer, der er medgået at opnå årets omsætning.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til distribution, salg, reklame, administration, lokaler, leasingomkostninger mv.

Bruttofortjeneste / Bruttotab

Under henvisning til årsregnskabslovens § 32 har selskabet valgt ikke at vise nettoomsætningen og valgt at sammendrage visse poster i resultatopgørelsen i posten "Bruttofortjeneste" eller "Bruttotab".

Bruttofortjeneste/bruttotab indeholder omsætningen med fradrag af omkostninger medgået til salget, andre eksterne omkostninger samt andre driftsindtægter.

Anvendt regnskabspraksis

Personaleomkostninger

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

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

Skat af årets resultat

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 på egenkapitalen med den del, der kan henføres til posteringer direkte på egenkapitalen.

Balance

Immaterielle anlægsaktiver

Erhvervet goodwill måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger. Goodwill afskrives lineært over den vurderede økonomiske brugstid, der er vurderet til 5 år. Afskrivningsperioden er fastsat ud fra en vurdering af den erhvervede virksomheds markedsposition og indtjeningsprofil.

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af immaterielle 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.

Anvendt regnskabspraksis

Materielle anlægsaktiver

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.

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen og omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til brug.

Kostprisen på et samlet aktiv opdeles i separate bestanddele, der afskrives hver for sig, hvis brugstiden på de enkelte bestanddele er forskellige.

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

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar, 3 - 8 år - restværdi 0-20%

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.

Aktiver med en kostpris under den skattemæssige grænse for straksafskrivning indregnes som omkostninger under andre eksterne omkostninger på anskaffelsestidspunktet.

Leasingkontrakter

Alle leasingkontrakter betragtes som operationel leasing. Ydelser i forbindelse med operationel leasing og øvrige lejeaftaler indregnes i resultatopgørelsen over kontraktens løbetid. Selskabets samlede forpligtelse vedrørende operationelle leasing- og lejeaftaler oplyses i noten "forpligtelser i henhold til leje- eller leasingkontrakter, der ikke er indregnet i balancen".

Tilgodehavender

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

Egenkapital – udbytte

Foreslået udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på den ordinære generalforsamling (deklareringstidspunktet). Udbytte, som forventes udbetalt for året, vises som en særskilt post under egenkapitalen.

Anvendt regnskabspraksis

Selskabsskat og udskudt skat

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

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gældsmetode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser opgjort på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettiget skattemæssigt underskud, måles til den værdi, hvortil de 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 nettoaktiver måles til nettorealiseringsværdi.

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, bortset fra poster der føres direkte på egenkapitalen.

Gældsforpligtelser

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

Monique Lillebo Heiss

Navnet returneret af dansk MitID var:
NAVNE & ADRESSEBESKYTTET
Direktør
ID: 4a9c03a5-2f14-409e-ae43-d7e4eae53aa5
Tidspunkt for underskrift: 21-05-2024 kl.: 04:02:47
Underskrevet med MitID



Monique Lillebo Heiss

Navnet returneret af dansk MitID var:
NAVNE & ADRESSEBESKYTTET
Bestyrelsesmedlem
ID: 4a9c03a5-2f14-409e-ae43-d7e4eae53aa5
Tidspunkt for underskrift: 21-05-2024 kl.: 04:02:47
Underskrevet med MitID



Asger Emil Balle

Navnet returneret af dansk MitID var:
Asger Emil Balle
Direktør
ID: b01fd38d-a4f6-474b-a6e1-8802c121d618
Tidspunkt for underskrift: 02-05-2024 kl.: 08:42:40
Underskrevet med MitID



Asger Emil Balle

Navnet returneret af dansk MitID var:
Asger Emil Balle
Bestyrelsesmedlem
ID: b01fd38d-a4f6-474b-a6e1-8802c121d618
Tidspunkt for underskrift: 02-05-2024 kl.: 08:42:40
Underskrevet med MitID



Niklas Elkjær Stallknecht

Navnet returneret af dansk MitID var:
Niklas Elkjær Stallknecht
Direktør
ID: 0f92ebd5-81e8-4bca-8aa1-33c3179cbff3
Tidspunkt for underskrift: 02-05-2024 kl.: 10:05:26
Underskrevet med MitID



Niklas Elkjær Stallknecht

Navnet returneret af dansk MitID var:
Niklas Elkjær Stallknecht
Dirigent
ID: 0f92ebd5-81e8-4bca-8aa1-33c3179cbff3
Tidspunkt for underskrift: 02-05-2024 kl.: 10:05:26
Underskrevet med MitID



Niklas Elkjær Stallknecht

Navnet returneret af dansk MitID var:
Niklas Elkjær Stallknecht
Bestyrelsesmedlem
ID: 0f92ebd5-81e8-4bca-8aa1-33c3179cbff3
Tidspunkt for underskrift: 02-05-2024 kl.: 10:05:26
Underskrevet med MitID



Niels Henrik Balle

Navnet returneret af dansk MitID var:
Niels Henrik Balle
Bestyrelsesformand
ID: 4d7f3820-fb6a-45d8-a0fe-75f93ac0ae10
Tidspunkt for underskrift: 01-05-2024 kl.: 19:01:57
Underskrevet med MitID



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.

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.

Morten Thornberg

Navnet returneret af dansk MitID var:

Morten Thornberg

Revisor

ID: 933c8e92-aa3d-43b0-9e15-50e90fff297b

Tidspunkt for underskrift: 21-05-2024 kl.: 09:56:10

Underskrevet med MitID



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.