

ÅRSRAPPORT

1. JANUAR - 31. DECEMBER 2022

HAVECENTRET HOBBYLAND APS

Navervej 11

4000 Roskilde

CVR-nr. 28 97 05 95

Godkendt på selskabets
ordinære generalforsamling,
den 6/6 2023

Steen Rudi Christensen

INDHOLDSFORTEGNELSE

	Side
Ledelsesberetning mv.	
Selskabsoplysninger	1
Ledelsesberetning	2-3
Påtegninger	
Ledelsespåtegning	4
Den uafhængige revisors revisionspåtegning	5-7
Årsregnskab	
Anvendt regnskabspraksis	8-14
Resultatopgørelse 1. januar - 31. december 2022	15
Balance pr. 31. december 2022	16-17
Egenkapitalopgørelse pr. 31. december 2022	18
Noter	19-23

Selskab

Havecentret Hobbyland ApS
Navervej 11
4000 Roskilde

CVR-nr. 28 97 05 95

18. regnskabsår

Hjemsted: Roskilde

Direktion

Steen Rudi Christensen

Revision

inforevision
statsautoriseret revisionsaktieselskab
Buddingevej 312
2860 Søborg
CVR-nr. 19263096

Jesper Tranegaard Berril Andersen, statsautoriseret revisor

Væsentligste aktiviteter

Havecentret Hobbyland ApS' hovedaktivitet har i lighed med tidligere år været at drive aktiviteter med salg af planter, blomster og andet tilbehør til indendørs og udendørs brug.

Udviklingen i selskabets aktiviteter og økonomiske forhold

Resultatet af selskabets aktiviteter udviste i regnskabsåret en positiv indtjening og har således indfriet de forventninger, der var stillet til året.

Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

Der er ikke indtrådt betydningsfulde begivenheder efter regnskabsårets afslutning, som kan have indflydelse på bedømmelsen af selskabets finansielle stilling pr. 31. december 2022.

Den forventede udvikling

Ledelsen forventer at næste års resultat er på niveau med dette års resultat.

Hoved- og nøgletal

Beløb i t.kr.	2022	2021	2020	2019	2018	2017	2016
Resultatopgørelse							
Bruttofortjeneste	7.353	8.429	8.574	6.485	5.747	5.482	5.764
Resultat af primær drift	3.921	5.569	5.196	3.396	3.238	3.086	2.912
Finansielle poster, netto	-321	-233	-337	-493	-235	-26	-19
Årets resultat	2.808	4.162	3.790	2.264	2.342	2.395	2.256
Balance							
Balancesum	27.826	28.110	30.842	26.645	22.296	13.852	14.767
Investeringer i materielle anlægsaktiver	0	300	1.876	5.211	9.136	790	0
Investeret kapital	25.475	25.861	25.264	24.656	19.102	12.062	11.432
Egenkapital (1)	10.758	7.950	12.388	8.598	7.134	7.187	9.048
Nøgletal							
Afkast af investeret kapital	17,6	24,8	27,8	18,8	21,2	26,3	25,2
Soliditetsgrad	38,7	28,3	40,2	32,3	32,0	51,9	61,3
Forrentning af egenkapital	31,4	55,2	38,7	25,7	29,0	29,5	24,6

(1) Nøgletalsberegningerne er foretaget ud fra en egenkapital før udlodning af udbytte.

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for 1. januar - 31. december 2022 for Havecentret Hobbyland ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2022 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2022.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Roskilde, den 6. juni 2023

I direktionen

Steen Rudi Christensen
Direktør

Til kapitalejerne i Havecentret Hobbyland ApS

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for Havecentret Hobbyland ApS for regnskabsåret 1. januar - 31. december 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. 31. december 2022 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 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 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 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 6. juni 2023

inforevision

statsautoriseret revisionsaktieselskab
(CVR-nr. 19263096)

Jesper Tranegaard Berril Andersen
statsautoriseret revisor
mne35841

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.

VALUTAOMREGNING

Transaktioner i fremmed valuta er i årets løb omregnet til transaktionsdagens kurs. Hvis valuta-positioner anses for sikring af fremtidige pengestrømme, indregnes værdireguleringerne direkte på egenkapitalen.

Tilgodehavender og gæld i fremmed valuta er indregnet til balancedagens kurs.

Realiserede og urealiserede valutakursfortjenester og -tab er indregnet i resultatopgørelsen under finansielle indtægter og omkostninger.

RESULTATOPGØRELSEN

Resultatopgørelsen er funktionsopdelt.

Bruttofortjeneste

Selskabet har foretaget et sammendrag af posterne "nettoomsætning", "produktionsomkostninger" og "andre driftsindtægter".

Nettoomsætning

Som indtægtskriterium anvendes leveringskriteriet, således at nettoomsætningen omfatter årets leverede omsætning. Nettoomsætningen ved salg af handelsvarer og færdigvarer indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden regnskabs-årets udgang. Nettoomsætningen måles til dagsværdien ekskl. moms og med fradrag af afgivne rabatter.

Produktionsomkostninger

Produktionsomkostninger omfatter de omkostninger, der er medgået til at opnå årets omsætning, varekøb, fragt og løn.

Andre driftsindtægter

Andre driftsindtægter indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedens hovedaktivitet, herunder avance ved salg af anlægsaktiver samt offentlige tilskud.

Offentlige tilskud indregnes, når det er rimelig sikkert, at virksomheden overholder betingelserne for at modtage tilskuddet, og det er rimelig sikkert, at virksomheden vil modtage tilskuddet. Tilskuddet indregnes systematisk i resultatopgørelsen over den periode, som det vedrører eller straks, hvis tilskuddet ikke er betinget af afholdelse af fremtidige omkostninger eller investeringer.

Distributionsomkostninger

Distributionsomkostninger omfatter omkostninger i form af reklame- og markedsføringsomkostninger samt lokaleomkostninger og afskrivninger m.v.

Administrationsomkostninger

Administrationsomkostninger omfatter omkostninger til det administrative personale, kontoromkostninger og afskrivninger m.v.

Personaleomkostninger

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

Andre finansielle indtægter og øvrige finansielle omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle indtægter og omkostninger omfatter renter, realiserede og urealiserede valutakursfortjenester og -tab.

Skat af årets resultat og selskabsskat

Skat af årets resultat udgør 22% af det regnskabsmæssige resultat korrigeret for ikke indkomst-skattepligtige 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.

Selskabet er sambeskattet med øvrige danske koncernselskaber med S.R.C. Holding ApS som administrationselskab. Skatteeffekten af sambeskatningen fordeles mellem koncernselskaberne i forhold til deres skattepligtige indkomster efter selskabsskattelovens regler om fuld fordeling med refusion vedrørende skattemæssige underskud.

Sambeskatningsbidrag mellem de sambeskattede selskaber, som ikke er afregnet på balancedagen, klassificeres som sambeskatningsbidrag under enten tilgodehavender eller gældsforpligtelser.

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. Der afskrives ikke på grunde.

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, hvis brugstiden på de enkelte bestanddele er væsentlig forskellig.

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar måles ved første indregning til kostpris, hvorefter der løbende sker indregning til dagsværdi med fradrag af afskrivninger. Opskrivninger og tilbageførsel heraf med fradrag af udskudt skat indregnes direkte på egenkapitalen.

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>
Grunde og bygninger	30 år	3.500.000
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	3-5 år	0

Småaktiver med en levetid under et år er omkostningsført i resultatopgørelsen under eksterne omkostninger.

Fortjeneste/tab ved salg eller udrangering er medtaget i resultatopgørelsen under administrationsomkostninger.

Finansielle anlægsaktiver

Andre værdipapirer og kapitalandele indregnet under anlægsaktiver omfatter børsnoterede aktier.

Børsnoterede aktier, som selskabet har til hensigt at beholde over en længere årrække, er målt til dagsværdi, hvilket for børsnoterede aktier svarer til balancedagens kursværdi.

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris på grundlag af vejede gennemsnitspriser. I tilfælde, hvor kostprisen overstiger nettorealisationsværdien, nedskrives til denne lavere værdi.

Kostprisen for handelsvarer samt råvarer og hjælpematerialer omfatter købspris med tillæg af hjemtagelsesomkostninger.

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

Tilgodehavender

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

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

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

Udskudte skatteaktiver måles til nettorealisationseværdi, 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.

Udskudte skatteaktiver, som ikke forventes udnyttet inden for en kortere årrække, er noteoplyst under eventualaktiver.

Gældsforpligtelser

Finansielle forpligtelser indregnes ved låneoptagelsen til det modtagne provenu efter fradrag af afholdte låneomkostninger og andre omkostninger direkte foranlediget af lånefremskaffelsen. I de efterfølgende perioder måles de finansielle forpligtelser til amortiseret kostpris svarende til den kapitaliserede værdi ved anvendelse af den effektive rente, så 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 amortisering af lånets kursregulering på optagelsestidspunktet.

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

HOVED- OG NØGLETALSOVERSIGT

Hoved- og nøgletal er defineret og beregnet i overensstemmelse med Finansforeningens online version af "Anbefalinger & Nøgletal".

Nøgletallene er beregnet således:

Bruttomargin =	$\frac{\text{Bruttoresultat} * 100}{\text{Nettoomsætning}}$
Overskudsgrad =	$\frac{\text{Resultat før finansielleposter} * 100}{\text{Nettoomsætning}}$
Afkast af investeret kapital =	$\frac{\text{Resultat af primær drift} * 100}{\text{Gns. investeret kapital}}$
Soliditetsgrad =	$\frac{\text{Egenkapital ultimo} * 100}{\text{Samlede aktiver}}$
Forrentning af egenkapital =	$\frac{\text{Årets resultat} * 100}{\text{Gennemsnitlig egenkapital}}$

* Investeret kapital = Driftsmæssige immaterielle og materielle anlægsaktiver samt nettoarbejdskapital.

Note		2022	2021
1	BRUTTOFORTJENESTE	7.351.570	9.167.341
	Distributions- og lokaleomkostninger	-1.754.997	-1.679.286
1	Administrationsomkostninger	-1.675.164	-1.918.951
	RESULTAT AF PRIMÆR DRIFT	3.921.409	5.569.104
2	Andre finansielle indtægter	46.023	100.130
3	Øvrige finansielle omkostninger	-366.969	-333.196
	RESULTAT FØR SKAT	3.600.463	5.336.038
4	Skat af årets resultat	-792.811	-1.173.989
	ÅRETS RESULTAT	2.807.652	4.162.049

RESULTATDISPONERING

Årets resultat foreslås disponeret således:

Overført fra nettoopskrivninger	-73.633	-77.667
Ekstraordinært udbytte	0	4.600.000
Forslag til udbytte for regnskabsåret	2.800.000	0
Overført resultat	81.285	-360.284
ÅRETS RESULTAT	2.807.652	4.162.049

<u>Note</u>	<u>31/12 2022</u>	<u>31/12 2021</u>
5,9 Grunde og bygninger	19.645.643	20.392.615
5,9 Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	476.088	890.649
MATERIELLE ANLÆGSAKTIVER	20.121.731	21.283.264
 6 Andre værdipapirer og kapitalandele	 278.129	 240.110
FINANSIELLE ANLÆGSAKTIVER	278.129	240.110
 ANLÆGSAKTIVER	 20.399.860	 21.523.374
 9 Fremstillede varer og handelsvarer	 6.436.776	 5.603.978
VAREBEHOLDNINGER	6.436.776	5.603.978
 9 Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	 112.091	 189.616
Andre tilgodehavender	650.952	640.448
Periodeafgrænsningsposter	37.446	40.792
TILGODEHAVENDER	800.489	870.856
 LIKVIDE BEHOLDNINGER	 189.135	 111.622
 OMSÆTNINGSAKTIVER	 7.426.400	 6.586.456
 AKTIVER I ALT	 27.826.260	 28.109.830

Note	31/12 2022	31/12 2021
Virksomhedskapital	125.000	125.000
Reserver for nettoopskrivning	2.135.726	2.209.359
Overført resultat	5.697.043	5.615.758
Forslag til udbytte for regnskabsåret	2.800.000	0
EGENKAPITAL	10.757.769	7.950.117
4 Hensættelse til udskudt skat	1.843.749	1.915.585
HENSATTE FORPLIGTELSE	1.843.749	1.915.585
7 Gæld til realkreditinstitutter	10.861.603	11.500.076
LANGFRISTEDE GÆLDSFORPLIGTELSE	10.861.603	11.500.076
7 Kortfristet del af langfristede gældsforpligtelser	648.910	643.935
Gæld til kreditinstitutter	11.574	1.771.247
Modtagne forudbetalinger fra kunder	726.748	623.397
Leverandører af varer og tjenesteydelser	321.108	575.805
Gæld til tilknyttede virksomheder	1.705.404	2.385.464
4 Skyldigt sambeskatningsbidrag	112.886	46.077
Anden gæld	836.509	698.126
KORTFRISTEDE GÆLDSFORPLIGTELSE	4.363.139	6.744.051
GÆLDSFORPLIGTELSE	15.224.742	18.244.127
PASSIVER I ALT	27.826.260	28.109.830
8 Eventualforpligtelser		
9 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		

	<u>Virksom- hedskapital</u>	<u>Reserve for nettoop- skrivninger</u>	<u>Overført resultat</u>	<u>Foreslået udbytte</u>	<u>I alt</u>
Egenkapital pr. 1/1 2021	125.000	2.287.026	5.976.042	4.000.000	12.388.068
Udloddet udbytte	0	0	0	-4.000.000	-4.000.000
Overført via resultatdisponeringen	<u>0</u>	<u>-77.667</u>	<u>-360.284</u>	<u>0</u>	<u>-437.951</u>
Egenkapital pr. 1/1 2022	125.000	2.209.359	5.615.758	0	7.950.117
Ekstraordinært udbytte	0	0	4.600.000	0	4.600.000
Udloddet udbytte	0	0	-4.600.000	0	-4.600.000
Overført via resultatdisponeringen	<u>0</u>	<u>-73.633</u>	<u>81.285</u>	<u>2.800.000</u>	<u>2.807.652</u>
Egenkapital pr. 31/12 2022	<u><u>125.000</u></u>	<u><u>2.135.726</u></u>	<u><u>5.697.043</u></u>	<u><u>2.800.000</u></u>	<u><u>10.757.769</u></u>

1	Personaleomkostninger	2022	2021
	Gager og lønninger	4.834.460	5.088.643
	Andre omkostninger til social sikring	203.247	205.279
	Personaleomkostninger i øvrigt	133.597	158.543
		<u>5.171.304</u>	<u>5.452.465</u>
	Personaleomkostninger er fordelt således:		
	Personaleomkostninger, produktion	4.184.831	4.433.386
	Personaleomkostninger, administrationsomkostninger	986.473	1.019.079
	I ALT	<u>5.171.304</u>	<u>5.452.465</u>

Det gennemsnitlige antal heltidsbeskæftigede har i regnskabsåret udgjort 12 mod 15 i sidste regnskabsår.

2	Andre finansielle indtægter	2022	2021
	Finansielle indtægter i øvrigt	46.023	100.130
	I ALT	<u>46.023</u>	<u>100.130</u>

3	Øvrige finansielle omkostninger	2022	2021
	Renteomkostninger til tilknyttede virksomheder	63.057	49.575
	Finansielle omkostninger i øvrigt	303.912	283.621
	I ALT	366.969	333.196

4	Selskabsskat og udskudt skat			
	Selskabsskat	Udskudt skat	Ifølge resultatopgørelse	2021
Skyldig pr. 1/1 2022	46.077	1.915.585		
Betalt acontoskat	-154.000			
Betalt frivillig skat, 2022	-596.000			
Skat af årets resultat	864.647	-71.836	792.811	1.173.989
Betalt udbytteskat	-1.761			
Refusion, sambeskatning	-46.077			
SKYLDIG PR. 31/12 2022	112.886	1.843.749		
SKAT AF ÅRETS RESULTAT			792.811	1.173.989

5	Anlægs- og afskrivningsoversigt, materielle anlægsaktiver				
		Grunde og bygninger	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	I ALT	31/12 2021
	Kostpris pr. 1/1 2022	22.913.961	2.568.526	25.482.487	25.390.487
	Tilgang i året	0	0	0	300.000
	Afgang i året	0	-269.500	-269.500	-208.000
	KOSTPRIS PR. 31/12 2022	22.913.961	2.299.026	25.212.987	25.482.487
	Opskrivning pr. 1/1 2022	3.480.665	0	3.480.665	3.480.665
	Opskrivninger i året	0	0	0	0
	OPSKRIVNING PR. 31/12 2022	3.480.665	0	3.480.665	3.480.665
	Af- og nedskrivninger pr. 1/1 2022	6.002.011	1.677.877	7.679.888	6.735.233
	Årets afskrivninger	746.972	342.507	1.089.479	1.152.655
	Af- og nedskrivn., afgang i året	0	-197.446	-197.446	-208.000
	AF- OG NEDSKR. PR. 31/12 2022	6.748.983	1.822.938	8.571.921	7.679.888
	REGN. VÆRDI PR. 31/12 2022	19.645.643	476.088	20.121.731	21.283.264
	Salgspris, afgang	0	180.000	180.000	0
	Regnskabsmæssig værdi, afgang	0	-72.054	-72.054	0
	FORTJENESTE/TAB VED SALG	0	107.946	107.946	0

6 Opgørelse af dagsværdi - Andre værdipapirer og kapitalandele, børsnoterede værdipapirer

Børsnoterede værdipapirer er målt til dagsværdi med udgangspunkt i officielle markedskurser (metode 1 i dagsværdihierarkiet).

Aktier og aktiebaserede investeringsforeningsbeviser:

Resultateffekt af årets ændring i dagsværdi	38.019
Dagsværdi pr. 31/12 2022	278.129

7 Langfristede gældsforpligtelser

	31/12 2022	31/12 2021
<u>Gældsforpligtelser i alt:</u>		
Gæld til realkreditinstitutter	11.510.513	12.144.011
I ALT	11.510.513	12.144.011
<u>Gæld, der forfalder inden for et år:</u>		
Gæld til realkreditinstitutter	648.910	643.935
I ALT	648.910	643.935
<u>Gæld, der forfalder efter 5 år:</u>		
Gæld til realkreditinstitutter	8.384.986	9.054.184
I ALT	8.384.986	9.054.184

8 Eventualforpligtelser

Selskabet indgår i sambeskatningen med øvrige koncernselskaber og hæfter solidarisk med de øvrige koncernselskaber for forfaldne og ikke afregnede selskabsskatter samt kildeskat af renter, royalties og udbytte. Det samlede beløb for skyldig selskabsskat fremgår af årsrapporten for S.R.C. Holding ApS. Eventuelle senere korrektioner til selskabsskatter og kildeskat kan medføre at selskabets hæftelse udgør et større beløb.

9 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Virksomhedspant, nom. kr. 1.500.000, i selskabets varelager, debitorer, driftsmidler er deponeret til sikkerhed for engagement med kreditinstitut.

Ejerpantebrev, nom. kr. 2.290.000, i selskabets grunde og bygninger med en balanceværdi på kr. 19.645.643 er deponeret som sikkerhed for engagement med kreditinstitut.

Realkreditpantebrev, nom. kr. 3.210.000, i selskabets grunde og bygninger med en balanceværdi på kr. 19.645.643 er deponeret som sikkerhed for engagement med kreditinstitut.

Realkreditpantebrev, nom. kr. 10.440.000, i selskabets grunde og bygninger med en balanceværdi på kr. 19.645.643 er deponeret som sikkerhed for engagement med kreditinstitut.

PENNEO

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

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

Steen Rudi Christensen

Direktør

Serienummer: 6eb43538-2eea-4dac-813c-1ca6fb70a9dc

IP: 93.163.xxx.xxx

2023-06-06 12:55:46 UTC



Jesper Andersen

Statsautoriseret revisor

Serienummer: CVR:19263096-RID:1291195949573

IP: 93.165.xxx.xxx

2023-06-06 13:02:09 UTC



Steen Rudi Christensen

Dirigent

Serienummer: 6eb43538-2eea-4dac-813c-1ca6fb70a9dc

IP: 93.163.xxx.xxx

2023-06-08 11:46:46 UTC



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 tidsstempelt 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>