

Søris A/S

Hjemstedsadresse: Sørisvej 2A, 3650 Ølstykke

CVR-nummer 33 57 97 64

Årsrapporten 2022

Regnskabsperiode: 1. januar - 31. december 2022

Godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 15/6-23

Jan Algreen-Petersen
dirigent

Indholdsfortegnelse

Selskabsoplysninger	1
Hoved- og nøgletal	2
Ledelsesberetning	3
Ledelsespåtegning	4
Den uafhængige revisors revisionspåtegning	5
Regnskabspraksis	7
Resultatopgørelse	12
Balance	13
Egenkapitalopgørelse	15
Pengestrømsopgørelse	16
Noter til årsregnskabet	17

Selskabsoplysninger

Selskabet	Søris A/S Sørisvej 2A 3650 Ølstykke Hjemstedskommune: Egedal
Bestyrelse	Jan Algreen-Petersen, formand Jan Hammer Thomas Høy
Direktion	Thomas Høy
Revision	Aaen & Co. statsautoriserede revisorer p/s Kongevejen 3 3000 Helsingør
Bank	Spar Nord Bank A/S Københavnsvej 31 3400 Hillerød
Stiftelsesdato	22. marts 2011
Regnskabsår	1. januar - 31. december

Hoved- og nøgletal

Hovedtal i t.kr.	2022	2021	2020	2019	2018
Bruttofortjeneste	8.797	9.163	10.126	13.041	13.535
Resultat af primær drift	-119	-416	13	556	767
Finansielle poster, netto	-291	-185	-239	-262	-199
Resultat før skat	-395	-592	-226	293	568
Årets resultat	-547	-449	-183	217	429
Anlægsaktiver	3.056	2.380	2.481	3.063	3.643
Omsætningsaktiver	9.620	10.378	12.415	11.553	10.980
Aktiver i alt	12.676	12.758	14.896	14.616	14.623
Selskabskapital	500	500	500	500	500
Egenkapital	5.708	5.188	5.637	5.820	6.003
Kortfristet gæld	6.968	7.571	9.259	8.797	8.620
Passiver i alt	12.676	12.758	14.896	14.616	14.623
Pengestrømme					
Pengestrømme fra:					
- driftsaktivitet	670	130	584	2.519	-544
- investeringsaktivitet	290	-479	-152	-578	-652
heraf investering i materielle og immaterielle anlægsaktiver	-563	-257	-257	-578	-652
- finansieringsaktivitet	-68	-264	-783	181	-121
Årets forskydning i likvider	892	-613	-351	2.122	-1.317
Nøgletal i %					
Afkastningsgrad	-0,9	-3,3	0,1	3,8	5,2
Likviditetsgrad	138,1	137,1	134,1	131,3	127,4
Soliditetsgrad	45,0	40,7	37,8	39,8	41,0
Forrentning af egenkapitalen	-10,0	-8,0	-3,2	3,8	7,5

Forklaring af nøgletal

Afkastningsgrad:	Resultat af primær drift x 100 / Samlede aktiver
Likviditetsgrad:	Omsætningsaktiver x 100 / Kortfristet gæld
Soliditetsgrad:	Egenkapital ultimo x 100 / Samlede aktiver
Forrentning af egenkapitalen:	Årets resultat x 100 / Gennemsnitlig egenkapital

Ledelsesberetning

Virksomhedens væsentligste aktiviteter

Virksomhedens væsentligste aktiviteter har været drift af økologisk landbrug, salg af økologisk frugt og grønt samt hermed beslægtet virksomhed.

Udvikling i selskabets aktiviteter og økonomiske forhold

Der har i året ikke været væsentlige ændringer i aktiviteter og økonomiske forhold.

Ledelsespåtegning

Bestyrelsen og direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for 1. januar - 31. december 2022 for Søris A/S.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vor 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 vor opfattelse en retvisende redegørelse for de forhold, beretningen omhandler.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Ølstykke, den 15. juni 2023

Direktion

Thomas Høy

Bestyrelse

Jan Algreen-Petersen
Formand

Jan Hammer

Thomas Høy

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

Til kapitalejerne i Søris A/S:

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for Søris A/S for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2022, der omfatter resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse og noter, herunder anvendt regnskabspraksis. 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 revisors etiske adfærd (IESBA Code) og de yderligere etiske krav, der er gældende i Danmark, ligesom vi har opfyldt vores øvrige etiske forpligtelser i henhold til disse krav og IESBA Code. Det er vores opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

Ledelsens ansvar for årsregnskabet

Ledelsen har ansvaret for udarbejdelsen af et årsregnskab, der giver et retvisende billede i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Ledelsen har endvidere ansvaret for den interne kontrol, som ledelsen anser 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 er ikke en garanti for, at en revision, der udføres i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, altid vil afdække væsentlig fejlinformation, når sådan findes. Fejlinformationer kan opstå som følge af besvigelser eller fejl og kan betragtes som væsentlige, hvis det med rimelighed kan forventes, at de enkeltvis eller samlet har indflydelse på de økonomiske beslutninger, som regnskabsbrugere 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 revisionshandling, der er passende efter omstændighederne, men ikke for at kunne udtrykke en konklusion om effektiviteten af selskabets interne kontrol.

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

Revisors ansvar for revisionen af årsregnskabet, fortsat

- 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 væsentligt inkonsistent med årsregnskabet eller vores viden opnået ved revisionen eller på anden måde synes at indeholde væsentlig fejlinformation.

Vores ansvar er derudover at overveje, om ledelsesberetningen indeholder krævede oplysninger i henhold til årsregnskabsloven.

Baseret på det udførte arbejde er det vores opfattelse, at ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet og er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens krav. Vi har ikke fundet væsentlig fejlinformation i ledelsesberetningen.

Helsingør, den 15. juni 2023

Aaen & Co. statsautoriserede revisorer p/s

Kongevejen 3, 3000 Helsingør - CVR nummer 33 24 17 63

Kenn Elmgren
statsautoriseret revisor
mne26676

Regnskabspraksis

Regnskabsgrundlag

Årsrapporten for Søris A/S for 2022 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder.

Herudover har ledelsen valgt at følge visse af reglerne fra regnskabsklasse C.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes, herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser. I resultatopgørelsen indregnes ligeledes alle omkostninger, herunder afskrivninger og nedskrivninger.

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 eventuelle afdrag samt tillæg/fradrag af den akkumulerede amortisering af forskellen mellem kostpris og nominelt beløb.

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 finansiell 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.

Regnskabspraksis

Resultatopgørelsen

Bruttofortjenesten

Bruttofortjenesten indeholder årets nettoomsætning fratrukket hertil medgået vareforbrug samt fradrag af andre eksterne omkostninger.

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

Vareforbrug omfatter omkostninger i form af varekøb der er medgået til at opnå årets omsætning.

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

Personaleomkostninger

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

Andre driftsindtægter og -omkostninger

Andre driftsindtægter og -omkostninger indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedernes aktiviteter, herunder fortjeneste og tab ved salg af immaterielle og materielle aktiver. Fortjeneste og tab ved salg af immaterielle og materielle aktiver opgøres som salgsprisen med fradrag af salgsomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Endvidere består andre driftsindtægter af løntilskud og godtgørelser mv. modtaget fra det offentlige.

Andre driftsindtægter præsenteres som en del af bruttofortjenesten og andre driftsomkostninger præsenteres som en særskilt linje i resultatopgørelsen.

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, realiserede og urealiserede kursgevinster og tab vedrørende værdipapirer.

Skat af årets resultat

Selskabet er sambeskattet med dets moderselskab. JAP Holding 2011 ApS fungerer som administrationsselskab. Skatteeffekten af sambeskatningen med moderselskabet fordeles på såvel overskud- som underskuds-givende virksomheder i forhold til disses skattepligtige indkomster (fuld fordeling med refusion vedrørende skattemæssige underskud).

Regnskabspraksis

Balancen

Immaterielle anlægsaktiver

Erhvervede rettigheder måles i balancen til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger. Erhvervede rettigheder afskrives lineært over den forventede brugstid, der er vurderet til 3 år.

Goodwill måles i balancen til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger. Goodwill afskrives lineært over den forventede brugstid, der er vurderet til 10 år. Brugstiden er fastsat under hensyntagen til de forventede fremtidige nettoindtægter fra den virksomhed eller aktivitet som goodwill er knyttet til.

Materielle anlægsaktiver

Indretning af lejede lokaler samt 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. 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.

Der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende vurderinger af aktivernes forventede brugstider samt forventede scrapværdier:

Indretning af lejede lokaler	5 – 20 år	Forventet scrapværdi	0%
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	5 – 10 år	Forventet scrapværdi	0-10%

Forventede brugstider og scrapværdier revurderes årligt.

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgspris med fradrag af salgsmarkedsomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Tab og gevinst indregnes i resultatopgørelsen under andre driftsindtægter henholdsvis andre driftsudgifter.

Finansielle anlægsaktiver

Deposita måles til amortiseret kostpris.

Regnskabspraksis

Varebeholdninger

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

Kostpris for handelsvarer samt råvarer og hjælpematerialer omfatter anskaffelsespris med tillæg af hjemtagelsesomkostninger.

Kostpris for fremstillede færdigvarer samt varer under fremstilling omfatter kostpris for råvarer, hjælpematerialer, direkte løn og direkte produktionsomkostninger.

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.

Tilgodehavender

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

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Andre værdipapirer og kapitalandele

Andre værdipapirer måles til kostpris på balancedagen.

Likvider

Likvide beholdninger omfatter kontante beholdninger og bankindeståender.

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.

Regnskabspraksis

Skyldig skat og udskudt skat

Selskabet er sambeskattet med sit moderselskab JAP Holding 2011 ApS. Selskabsskat indregnes i balancen under 'Skyldig selskabsskat' eller 'Tilgodehavende selskabsskat'.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser. I de tilfælde, f.eks. vedrørende aktier, hvor opgørelse af skatteværdien kan foretages efter alternative beskatningsregler, måles udskudt skat 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 aktivet forventes at kunne realiseres, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser inden for samme juridiske skatteenhed. Eventuelle udskudte nettoskatteaktiver måles til nettorealiseringsværdi.

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. For indeværende år er anvendt en skattesats på 22%.

Gældsforpligtelser

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

Pengestrømsopgørelse

Pengestrømsopgørelsen viser selskabets pengestrømme for året opdelt på drifts-, investerings- og finansieringsaktivitet, samt hvorledes disse pengestrømme har påvirket årets likvider.

Pengestrømme fra driftsaktiviteten præsenteres indirekte og opgøres som selskabets resultat reguleret for ikke kontante driftsposter som af- og nedskrivninger, hensættelser samt ændring i driftskapitalen, renteindbetalinger og –udbetalinger, betalinger vedrørende ekstraordinære poster og betalt selskabsskat.

Pengestrømme fra investeringsaktiviteten omfatter pengestrømme fra køb og salg af immaterielle, materielle og finansielle anlægsaktiver.

Pengestrømme fra finansieringsaktiviteten omfatter pengestrømme fra optagelse og tilbagebetaling af langfristet gæld samt udbyttebetaling til kapitalejerne.

Likvide midler består af posterne "Likvide beholdninger" og "Andre værdipapirer" under omsætningsaktiver. "Andre værdipapirer" består af kortfristede værdipapirer med ubetydelig risiko for værdiændringer, som uden hindring kan omsættes til likvide beholdninger.

Resultatopgørelse 1. januar - 31. december

Note		2022	2021
	Bruttofortjeneste	8.797.401	9.163.261
1	Personaleomkostninger	8.331.173	8.931.787
5+7	Afskrivninger	423.263	647.327
	Andre driftsomkostninger	161.875	0
	Resultat af primær drift	-118.910	-415.853
2	Finansielle indtægter	15.309	9.479
3	Finansielle omkostninger	291.183	185.382
	Resultat før skat	-394.784	-591.756
4	Skat af årets resultat	152.638	-142.421
	Årets resultat	-547.422	-449.335
	Resultatdisponering:		
	Overført til overført resultat	-547.422	-449.335
	Disponeret	-547.422	-449.335

Balance 31. december

Aktiver

Note		2022	2021
5	Erhvervede immaterielle anlægsaktiver	0	0
6	Goodwill	0	0
	Immaterielle anlægsaktiver	0	0
7	Indretning af lejede lokaler	111.353	176.458
8	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	2.630.283	1.901.411
	Materielle anlægsaktiver	2.741.636	2.077.869
	Andre værdipapirer og kapitalandele	3.501	3.501
	Deposita	310.398	299.000
	Finansielle anlægsaktiver	313.899	302.501
	Anlægsaktiver	3.055.535	2.380.370
	Råvarer og hjælpematerialer	671.543	647.993
	Færdigvarer og handelsvarer	1.373.019	1.768.436
	Varebeholdninger	2.044.562	2.416.429
	Tilgodehavender fra salg af varer og tjenesteydelser	4.066.520	4.708.337
	Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder	355.092	287.032
	Udskudt skatteaktiv	245.712	398.350
	Andre tilgodehavender	8.000	682.519
	Periodeafgrænsningsposter	779.548	656.444
	Tilgodehavender	5.454.872	6.732.682
	Likvide beholdninger	2.120.964	1.228.960
	Omsætningsaktiver	9.620.398	10.378.071
	Aktiver i alt	12.675.933	12.758.441

Balance 31. december

Passiver

Note	2022	2021
Selskabskapital	500.000	500.000
Reserve for opskrivninger	1.067.960	0
Overført resultat	4.140.212	4.687.634
Egenkapital	5.708.172	5.187.634
Leverandører af varer og tjenesteydelser	5.556.752	6.545.682
Anden gæld	1.411.009	1.025.125
Kortfristet gæld	6.967.761	7.570.807
Gæld i alt	6.967.761	7.570.807
Passiver i alt	12.675.933	12.758.441
9 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		
10 Leasing- og lejeforpligtelser		
11 Eventualforpligtelser		

Egenkapitalopgørelse

	Selskabs- kapital	Reserve for opskrivning	Overført resultat	Egenkapital i alt
Egenkapital 1. januar 2021	500.000	0	5.136.969	5.636.969
Årets resultat	0	0	-449.335	-449.335
Egenkapital 31. december 2021	500.000	0	4.687.634	5.187.634
Egenkapital 1. januar 2022	500.000	0	4.687.634	5.187.634
Opskrivning af anlægsaktiver	0	1.067.960	0	1.067.960
Årets resultat	0	0	-547.422	-547.422
Egenkapital 31. december 2022	500.000	1.067.960	4.140.212	5.708.172

Pengestrømsopgørelse

	2022	2021
Årets resultat	-547.422	-449.335
Forskydning i depositum	-11.398	0
Forskydning i varelager	371.867	1.495.096
Forskydning i tilgodehavender	1.193.232	335.016
Forskydning i kortfristet gæld i øvrigt	-603.046	-1.688.625
Afskrivninger	423.263	647.327
Gevinst/tab salg af driftsmidler	-309.315	-67.508
Skat af årets resultat	152.638	-142.421
Pengestrømme fra ordinær drift	669.819	129.550
Betalt selskabsskat	0	0
Pengestrømme fra driftsaktivitet	669.819	129.550
Køb af materielle anlægsaktiver	-67.338	-563.151
Salg af materielle anlægsaktiver	357.583	84.318
Pengestrømme fra investeringsaktivitet	290.245	-478.833
Betalt udbytte	0	0
Forskydning tilknyttet virksomhed	-68.060	-263.956
Pengestrømme fra finansieringsaktivitet	-68.060	-263.956
Årets forskydning i likvider	892.004	-613.239
Likvider 1. januar	1.228.960	1.842.199
Likvider 31. december	2.120.964	1.228.960

Noter til årsregnskabet

	2022	2021
1 Personaleomkostninger		
Lønninger og gager	7.157.136	8.029.246
Pensioner	911.530	656.569
Andre omkostninger til social sikring	125.675	135.037
Andre personaleomkostninger	136.832	110.935
Personaleomkostninger i alt	8.331.173	8.931.787
Gennemsnitligt antal medarbejdere	16	16
2 Finansielle indtægter		
Finansielle indtægter fra tilknyttede virksomheder	12.926	6.081
Renteindtægter i øvrigt	2.383	3.398
	15.309	9.479
3 Finansielle omkostninger		
Renteomkostninger i øvrigt	291.183	185.382
	291.183	185.382
4 Skat af årets resultat		
Ændring af hensættelse til udskudt skat	152.638	-142.421
	152.638	-142.421

Noter til årsregnskabet

	2022	2021
5 Erhvervede immaterielle anlægsaktiver		
Anskaffelsessum 1. januar	818.819	818.819
Anskaffelsessum 31. december	818.819	818.819
Afskrivninger 1. januar	818.819	818.819
Afskrivninger 31. december	818.819	818.819
Regnskabsmæssig værdi 31. december	0	0
6 Goodwill		
Anskaffelsessum 1. januar	500.000	500.000
Anskaffelsessum 31. december	500.000	500.000
Afskrivninger 1. januar	500.000	500.000
Afskrivninger 31. december	500.000	500.000
Regnskabsmæssig værdi 31. december	0	0

Noter til årsregnskabet

	2022	2021
7 Indretning af lejede lokaler		
Anskaffelsessum 1. januar	2.508.646	2.508.646
Anskaffelsessum 31. december	2.508.646	2.508.646
Afskrivninger 1. januar	2.332.188	2.266.251
Årets afskrivninger	65.105	65.937
Afskrivninger 31. december	2.397.293	2.332.188
Regnskabsmæssig værdi 31. december	111.353	176.458
8 Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		
Anskaffelsessum 1. januar	10.519.704	10.440.628
Årets tilgang	67.338	563.151
Årets afgang	17.049.941	484.075
Anskaffelsessum 31. december	-6.462.899	10.519.704
Opskrivninger	1.067.960	0
Afskrivninger 1. januar	8.618.293	8.504.168
Årets afskrivninger	358.158	581.390
Tilbageførte afskrivninger på årets afgang	17.001.673	467.265
Afskrivninger 31. december	-8.025.222	8.618.293
Regnskabsmæssig værdi 31. december	2.630.283	1.901.411

Noter til årsregnskabet

9 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Til sikkerhed for engagement med kreditinstitut er der udstedt ejerpantebrev på t.kr. 1.300 med pant i goodwill og andre anlæg, driftsmateriel og inventar. Den samlede regnskabsmæssige værdi af omfattede aktiver udgør t.kr. 2.742.

Til sikkerhed for engagement med kreditinstitut er der givet virksomhedspant på t.kr. 3.000 omfattende goodwill, immaterielle rettigheder, andre anlæg, driftsmateriel og inventar, tilgodehavende fra salg af varer og tjenesteydelser samt varelager. Den samlede regnskabsmæssige værdi af omfattede aktiver udgør t.kr. 8.853.

10 Leasing- og lejeforpligtelser

Selskabet har indgået operationelle og finansielle leasingaftaler med en restløbetid på 5-12 måneder. Den samlede forpligtelse udgør t.kr. 267.

Selskabet har indgået huslejekontrakt, der kan opsiges med 60 måneders varsel. Den årlige leje udgør t.kr. 885.

11 Eventualforpligtelser

Selskabet er sambeskattet med moderselskabet JAP Holding 2011 ApS som administrationsselskab. Selskabet hæfter solidarisk med andre sambeskattede selskaber i koncernen for betaling af kildeskatter og selskabsskatter.

Thomas Høy

Navnet returneret af dansk MitID var:

Thomas Høy

Direktør

ID: be6d9596-bad9-413e-8b52-9d073c21f6c3

Tidspunkt for underskrift: 16-06-2023 kl.: 06:28:55

Underskrevet med MitID



Thomas Høy

Navnet returneret af dansk MitID var:

Thomas Høy

Bestyrelsesmedlem

ID: be6d9596-bad9-413e-8b52-9d073c21f6c3

Tidspunkt for underskrift: 16-06-2023 kl.: 06:28:55

Underskrevet med MitID



Jan Hammer

Navnet returneret af dansk MitID var:

Jan Hammer

Bestyrelsesmedlem

ID: 325627b9-642a-4cff-af9f-b8f9d4306502

Tidspunkt for underskrift: 15-06-2023 kl.: 16:03:41

Underskrevet med MitID



Jan Algreen

Navnet returneret af dansk MitID var:

Jan Algreen-Petersen

Bestyrelsesmedlem

ID: 3bb6b881-8857-42a3-871c-791ac67c5ff8

Tidspunkt for underskrift: 16-06-2023 kl.: 10:22:20

Underskrevet med MitID



Jan Algreen

Navnet returneret af dansk MitID var:

Jan Algreen-Petersen

Dirigent

ID: 3bb6b881-8857-42a3-871c-791ac67c5ff8

Tidspunkt for underskrift: 16-06-2023 kl.: 10:22:20

Underskrevet med MitID



Kenn Elmgren

Navnet returneret af dansk MitID var:

Kenn Erik Elmgren

Revisor

ID: b36c00e6-db47-42fb-9f50-3c12e11a6d68

Tidspunkt for underskrift: 16-06-2023 kl.: 11:12:06

Underskrevet med MitID

