



Leif Larsen Ventilation A/S

**H. J. Holst Vej 30
2610 Rødovre**

CVR nr. 11 77 79 45

**Årsrapport for 1. juli 2023 til 30. juni 2024
35. Regnskabsår**

Godkendt på selskabets generalforsamling den 3. oktober 2024

Dirigent

Navn: Jesper Hauritz Larsen

Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Påtegninger	
Ledespåtegning	2
Den uafhængige revisors erklæring om udvidet gennemgang	3-4
Selskabsoplysninger	
Selskabsoplysninger	5
Ledelsesberetning	6
Årsregnskab for perioden 1. juli 2023 til 30. juni 2024	
Anvendt regnskabspraksis	7-11
Resultatopgørelse for 2023/2024	12
Balance pr. 30. juni 2024	13-14
Egenkapitalopgørelse for 2023/2024	15
Noter	16-18

Ledespåtegning

Ledespåtegning

Bestyrelsen og direktionen har dags dato aflagt årsrapporten for Leif Larsen Ventilation A/S for regnskabsåret 2023/2024.

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 2024, samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2023 til 30. juni 2024.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Rødovre, den 23. september 2024

Direktion:

Jesper Hauritz Larsen

Bestyrelsen:

Leif Leon Larsen

Dorte Larsen

Jesper Hauritz Larsen

Den uafhængige revisors erklæring om udvidet gennemgang

Til kapitalejerne i Leif Larsen Ventilation A/S

Konklusion

Vi har udført udvidet gennemgang af årsregnskabet for Leif Larsen Ventilation A/S for regnskabsåret 1. juli 2023 til 30. juni 2024, der omfatter resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse 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 2024, samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2023 til 30. juni 2024 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Grundlag for konklusion

Vi har udført vores udvidede gennemgang i overensstemmelse med Erhvervsstyrelsens erklæringsstandard for små virksomheder og FSR - danske revisorer 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 revisoreres 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.

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.

Den uafhængige revisors erklæring om udvidet gennemgang

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.

Albertslund, den 23. september 2024

Bille & Buch-Andersen

CVR nr. 18 28 20 46

Registreret Revisionsaktieselskab, FSR - danske revisorer

Jeanette Tofte Hansen

Registreret revisor

mne31385

Selskabsoplysninger

Aktieselskabet:

Leif Larsen Ventilation A/S
 H. J. Holst Vej 30
 2610 Rødovre

Telefon: 43 53 01 55
 Hjemmeside: www.llv.dk
 E-mail: mail@llv.dk

CVR nr.: 11 77 79 45
 Stiftet: 29. december 1987
 Hjemsted: Rødovre
 Regnskabsår: 1. juli - 30. juni

Bestyrelse:

Leif Leon Larsen
 Dorte Larsen
 Jesper Hauritz Larsen

Direktion:

Jesper Hauritz Larsen

Bankforbindelse:

Nykredit Bank A/S, Hovedvejen 10, 2600 Glostrup

Revisor:

Bille & Buch-Andersen
 Registreret Revisionsaktieselskab, FSR - danske revisorer
 Holsbjergvej 31-33, 2620 Albertslund
 CVR nr. 18 28 20 46

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets hovedaktiviteter er levering og montering samt reovering og servicering af ventilationsanlæg.

Usædvanlige forhold

Der er ingen usædvanlige forhold i regnskabsåret.

Usikkerhed ved indregning eller måling

Der er ingen usikkerhed ved indregning eller måling af regnskabsposter.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat blev et overskud før skat på tkr. 3.672, og et overskud på tkr. 2.839 efter skat.

Årets resultat anses for tilfredsstillende, og ledelsen forventer et positivt resultat igen i regnskabsåret 2024/25.

Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

Der er ikke indtruffet betydningsfulde hændelser efter regnskabsårets afslutning, som forrykker årsrapportens udsagn.

Anvendt regnskabspraksis

Regnskabsklasse

Årsrapporten for Leif Larsen Ventilation A/S for 2023/2024 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder med tilvalg af enkelte bestemmelser for klasse C-virksomheder.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Årsrapporten er aflagt i danske kroner.

Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes, mens omkostninger indregnes med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Aktiver indregnes i balancen, når det som følge af en tidligere begivenhed er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil tilflyde virksomheden, og aktivets værdi kan måles pålideligt.

Forpligtelser indregnes i balancen, når virksomheden som følge af en tidligere begivenhed har en retlig eller faktisk forpligtelse, og det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil fragå virksomheden, 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 risici og tab, der fremkommer inden årsrapporten aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterede på balancedagen.

Resultatopgørelse

Bruttofortjeneste

I resultatopgørelsen oplyses nettoomsætningen ikke, men alene bruttofortjenesten, som omfatter nettoomsætning, vareforbrug, andre driftsindtægter samt andre eksterne omkostninger.

Nettoomsætning

Virksomheden har valgt IAS 11 og IAS 18 som fortolkningsbidrag for indregning af omsætning.

Virksomhedens nettoomsætning genereres af salg, montering og servicering af ventilationsanlæg og hermed forbundne ydelser.

Ved indgåelse af salgskontrakter, der består af flere separate salgstransaktioner, opdeles kontraktsummen på de enkelte salgstransaktioner efter den relative dagsværdimetode. De separate salgstransaktioner indregnes som nettoomsætning, når kriterierne gældende for salg af varer, tjenesteydelser eller entreprisekontrakter er opfyldt.

En kontrakt opdeles på enkelttransaktioner, når dagsværdien af de enkelte salgstransaktioner kan opgøres pålideligt, og salgstransaktionerne hver især har selvstændig værdi for køber. Salgstransaktioner vurderes at have selvstændig værdi for køber, når transaktionen er individuelt identificerbar og normalt sælges enkeltvis.

Nettoomsætningen måles til dagsværdien af det aftalte vederlag ekskl. moms og afgifter opkrævet på vegne af tredjepart. Alle former for afgivne rabatter indregnes i nettoomsætningen.

Anvendt regnskabspraksis

Omsætning fra salg af varer

Indtægter fra salg af handelsvarer og færdigvarer, hvilket omfatter salg af produkter, indregnes i nettoomsætningen, når overgang af de væsentligste fordele og risici til køber har fundet sted, indtægten kan opgøres pålideligt og betaling forventes modtaget. Tidspunktet for overgang af de væsentligste fordele og risici tager udgangspunkt i standardiserede leveringsbetingelser baseret på Incoterms ® 2020. Omsætning fra salg af varer, hvor levering på købers anmodning er udskudt, indregnes i nettoomsætningen, når ejendomsretten til varerne overgår til køber.

Omsætning fra salg af tjenesteydelser

Indtægter fra levering af tjenesteydelser, der omfatter serviceaftaler og lignende, indregnes lineært i nettoomsætningen, i takt med at ydelserne leveres. Nettoomsætningen svarer til salgsværdien af årets udførte tjenesteydelser (produktionsmetoden).

Omsætning fra entreprisekontrakter

Entreprisekontrakter hvor der leveres anlæg med høj grad af individuel tilpasning, indregnes i nettoomsætningen, i takt med at produktionen udføres, hvorved omsætningen svarer til salgsværdien af årets udførte arbejder (produktionsmetoden). Når resultatet af en entreprisekontrakt ikke kan skønnes pålideligt, indregnes omsætningen kun svarende til de medgåede omkostninger, i det omfang det er sandsynligt, at de vil blive genindvundet.

Færdiggørelsesgraden opgøres med udgangspunkt i forbrugte omkostninger i forhold til seneste omkostningsestimat.

Vareforbrug

Vareforbrug omfatter regnskabsårets vareforbrug målt til kostpris, reguleret for sædvanlige lagernedskrivninger.

Andre driftsindtægter og -omkostninger

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

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger, der vedrører virksomhedens primære aktiviteter, herunder lokaleomkostninger, kontorholdsomkostninger, salgsfremmende omkostninger m.v. I posten indgår endvidere nedskrivninger af tilgodehavender indregnet under omsætningsaktiver.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager, inkl. feriepenge og pensioner, samt andre omkostninger til social sikring m.v. af virksomhedens medarbejdere.

Af- og nedskrivninger

Af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver består af regnskabsårets af- og nedskrivninger opgjort ud fra henholdsvis de fastsatte restværdier og brugstider for de enkelte aktiver og eventuelle gennemførte nedskrivningstest.

Andre finansielle indtægter og omkostninger

Andre finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Andre finansielle poster omfatter, renteindtægter og -omkostninger.

Anvendt regnskabspraksis

Skat af årets resultat

Selskabet er omfattet af de danske regler om tvungen sambeskatning, og er sambeskattet med moderselskabet Leif Larsen Holding ApS og dets øvrige dattervirksomheder.

Moderselskabet Leif Larsen Holding ApS er administrationsselskab for sambeskatningen og afregner som følge heraf alle betalinger af selskabsskat med skattemyndighederne.

Den aktuelle danske selskabsskat fordeles ved afregning af sambeskatningsbidrag mellem de sambeskattede virksomheder i forhold til disses skattepligtige indkomster. I tilknytning hertil modtager virksomheder med skattemæssigt underskud sambeskatningsbidrag fra virksomheder, der har kunnet anvende dette underskud til nedsættelse af eget skattemæssigt overskud.

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.

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

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

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

For aktiver som medfører reetablering, bortskaffelse og oprydning, indregnes reetablerings-, bortskaffelses- og oprydningsforpligtelser som et tillæg til aktivets anskaffelssum og afskrives over brugstiden. Forpligtelserne indregnes derudover i virksomhedens forpligtelser.

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

	<u>Brugstid</u>	<u>Restværdi</u>
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	3-5 år	0-20%
Indretning af lejede lokaler	3-5 år	0%

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

Andre finansielle anlægsaktiver

Andre tilgodehavender, herunder deposita, optages til nominel værdi.

Anvendt regnskabspraksis

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris, opgjort efter FIFO-metoden, eller nettorealisationsværdi, hvor denne er lavere.

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

Nettorealisationsværdi for varebeholdninger opgøres som salgspris med fradrag af færdiggørelsesomkostninger og omkostninger, der afholdes for at effektivere 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.

Entreprisekontrakter og serviceydelser

Entreprisekontrakter og serviceydelser omfatter påløbne timer og medgående materiale inkl. avance for endnu ikke afsluttet arbejde.

Når salgsværdien på en entreprise ikke kan opgøres pålideligt, måles salgsværdien til de medgåede omkostninger eller nettorealisationsværdien, såfremt denne er lavere.

Når det er sandsynligt, at de samlede omkostninger på den enkelte entreprise vil overstige den samlede omsætning på den enkelte entreprise, indregnes det forventede tab på entreprisen straks som en omkostning og en hensat forpligtelse.

Når salgsværdien på den enkelte entreprise overstiger acontofaktureringer og forventede tab, indregnes det under tilgodehavender. Når acontofaktureringer og forventede tab på den enkelte entreprise overstiger salgsværdien, indregnes det under forpligtelser.

Forudbetalinger fra kunder indregnes under forpligtelser.

Likvide beholdninger

Likvider omfatter likvide beholdninger, som uden hindring kan omsættes til likvide beholdninger, og hvorpå der kun er ubetydelige risici for værdiændringer.

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.

Hensatte forpligtelser og eventualforpligtelser

Hensatte forpligtelser indregnes i balancen når selskabet på balancedagen har en retlig eller en faktisk forpligtelse som resultat af en tidligere begivenhed, og det er sandsynligt, at afviklingen heraf vil medføre et træk på selskabets økonomiske ressourcer, samt at der kan foretages en pålidelig beløbsmæssig måling af forpligtelsen.

Anvendt regnskabspraksis

Skyldig skat og udskudt skat

Efter sambeskatningsreglerne hæfter dattervirksomheden sammen med administrationselskabet og de øvrige dattervirksomheder solidarisk for betaling af den samlede skat af sambeskatningsindkomsten over for skattemyndighederne.

Tilgodehavende og skyldige sambeskatningsbidrag indregnes i balancen som tilgodehavende sambeskatningsbidrag eller skyldigt sambeskatningsbidrag.

Udskudt skat indregnes af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier af aktiver og forpligtelser, hvor den skattemæssige værdi af aktiverne opgøres med udgangspunkt i den planlagte anvendelse af det enkelte aktiv.

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%.

Sambeskatningsindkomst opgøres på baggrund af de sambeskattede selskabers skattepligtige indkomst, og fordeles i de sambeskattede selskaber i forhold til de sambeskattede selskabers andel af sambeskatningsindkomsten, opgjort i henhold til de gældende skatteretlige regler.

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, så forskellen mellem nettoprovenuet og den nominelle værdi indregnes i resultatopgørelsen over låneperioden.

Øvrige gældsforpligtelser, som omfatter gæld til leverandører samt anden gæld, måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Resultatopgørelse for 2023/2024

	Note		2022/2023 tkr.
Bruttofortjeneste		11.653.859	11.206
Personaleomkostninger	1	-7.565.186	-8.042
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver	2	-485.824	-669
Andre driftsomkostninger		-12.686	0
Driftsresultat		3.590.163	2.495
Andre finansielle indtægter	3	83.795	37
Andre finansielle omkostninger		-1.549	-10
Resultat før skat		3.672.409	2.522
Skat af årets resultat	4	-833.493	-557
Årets resultat		2.838.916	1.965
Forslag til resultatdisponering			
Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen		2.500.000	2.000
Overført resultat		338.916	-35
I alt disponering		2.838.916	1.965

Balance pr. 30. juni 2024

Aktiver	Note		2022/2023 tkr.
Anlægsaktiver			
Materielle anlægsaktiver			
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	5	1.706.918	901
Indretning af lejede lokaler	6	<u>8.609</u>	<u>131</u>
Materielle anlægsaktiver i alt		<u>1.715.527</u>	<u>1.032</u>
Finansielle anlægsaktiver			
Andre tilgodehavender	7	<u>150.000</u>	<u>150</u>
Finansielle anlægsaktiver i alt		<u>150.000</u>	<u>150</u>
Anlægsaktiver i alt		<u>1.865.527</u>	<u>1.182</u>
Omsætningsaktiver			
Varebeholdninger			
Fremstillede færdigvarer og handelsvarer		<u>130.437</u>	<u>120</u>
Varebeholdninger i alt		<u>130.437</u>	<u>120</u>
Tilgodehavender			
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		5.264.242	3.531
Entreprisekontrakter og serviceydelser	8	3.621.972	6.254
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		<u>849.778</u>	<u>671</u>
Tilgodehavender i alt		<u>9.735.992</u>	<u>10.456</u>
Likvide beholdninger		<u>4.457.701</u>	<u>5.582</u>
Omsætningsaktiver i alt		<u>14.324.130</u>	<u>16.158</u>
Aktiver i alt		<u>16.189.657</u>	<u>17.340</u>

Balance pr. 30. juni 2024

Passiver	Note	2022/2023 tkr.
Egenkapital		
Selskabskapital		500.000
Overført resultat		5.363.424
Foreslået udbytte for regnskabsåret		2.500.000
Egenkapital i alt		8.363.424
Hensatte forpligtigelser		
Hensættelser til udskudt skat		142.414
Hensatte forpligtigelser i alt		142.414
Gældsforpligtigelser		
Langfristede gældsforpligtigelser		
Sambeskatningsbidrag	9	870.340
Langfristede gældsforpligtigelser i alt		870.340
Kortfristede gældsforpligtigelser		
Sambeskatningsbidrag		617.896
Leverandører af varer og tjenesteydelser		2.470.304
Anden gæld		1.562.346
Forudbetalinger entreprisekontrakter og serviceydelser		2.162.933
Kortfristede gældsforpligtigelser i alt		6.813.479
Gældsforpligtigelser i alt		7.683.819
Passiver i alt		16.189.657
Kontraktlige forpligtelser og eventualposter m.v.	10	

Egenkapitalopgørelse for 2023/2024

	Registreret kapital mv.	Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen	Overført resultat
Egenkapital primo	500.000	2.000.000	5.024.509
Årets resultat	0	2.500.000	338.915
	0	2.500.000	338.915
Betalt udbytte	0	-2.000.000	0
	0	-2.000.000	0
Egenkapital, ultimo	500.000	2.500.000	5.363.424
Egenkapital, ultimo			8.363.424

Udvikling i aktiekapitalen indenfor de sidste 5 år:

	Regnskabs- året 2019/2020	Regnskabs- året 2020/2021	Regnskabs- året 2021/2022	Regnskabs- året 2022/2023	Regnskabs- året 2023/2024
Selskabskapital, primo	500.000	500.000	500.000	500.000	500.000
Ultimo	500.000	500.000	500.000	500.000	500.000

Alle aktier har samme stemmerettigheder.

Noter

	2022/2023	
	tkr.	
1 Personalemkostninger		
Løn, gager og honorarer	6.588.981	7.060
Pensioner	884.682	899
Sociale bidrag og andre personaleomkostninger	91.523	83
Personaleomkostninger i alt	7.565.186	8.042
Gennemsnitlige antal fuldtidsbeskæftigede	13	13
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle 2 anlægsaktiver		
Afskrivninger på materielle anlægsaktiver	485.824	669
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver i alt	485.824	669
3 Andre finansielle indtægter		
Renteindtægter fra tilknyttede virksomheder	53.882	37
Øvrige finansielle indtægter	29.913	0
Andre finansielle indtægter i alt	83.795	37
4 Skat af årets resultat		
Aktuelt sambeskatningsbidrag	870.340	618
Regulering af udskudt skat	-36.847	-61
Skat af årets resultat i alt	833.493	557
5 Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		
Anskaffelsessum, primo	3.342.282	3.371
Tilgang i årets løb	1.326.634	282
Afgang i årets løb	-902.439	-311
Anskaffelsessum, ultimo	3.766.477	3.342
Af-/nedskrivninger, primo	-2.440.913	-2.292
Årets afskrivninger	-363.399	-430
Tilbageførsel af afskrivninger på afhændede aktiver	744.753	281
Af-/nedskrivninger, ultimo	-2.059.559	-2.441
Regnskabsmæssig værdi ultimo	1.706.918	901

Noter

	2022/2023			
	tkr.			
6 Indretning af lejede lokaler				
Anskaffelsessum, primo	1.858.400	1.859		
Anskaffelsessum, ultimo	1.858.400	1.859		
Af-/nedskrivninger, primo	-1.727.364	-1.488		
Årets afskrivninger	-122.427	-240		
Af-/nedskrivninger, ultimo	-1.849.791	-1.728		
Regnskabsmæssig værdi ultimo	8.609	131		
7 Andre tilgodehavender				
Anskaffelsessum, primo	150.000	150		
Anskaffelsessum, ultimo	150.000	150		
Regnskabsmæssig værdi ultimo	150.000	150		
8 Entreprisekontrakter og serviceydelser				
Salgsværdi af udført arbejde	3.621.972	6.254		
Modtagne forudbetalinger og acontofaktureringer	-2.162.933	-5.328		
Entreprisekontrakter og serviceydelser, netto	1.459.039	926		
Der klassificeres således:				
Entreprisekontrakter og serviceydelser under aktiver (nettoaktiver)	3.621.972	6.254		
Modtagne forudbetalinger under passiver (nettoforpligtelser)	-2.162.933	-5.328		
	1.459.039	926		
9 Langfristede gældsforpligtigelser	Afdrag	Forfald år	Restgæld	Gæld i alt
	næste år	2 - 5	efter 5 år	ultimo
Sambeskatningsbidrag	0	870.340	0	870.340
Langfristede gældsforpligtigelser i alt	0	870.340	0	870.340

Noter

10 Kontraktlige forpligtelser og eventualposter m.v.

Eventualforpligtelser

Selskabet har indgået huslejekontrakt med et opsigelsesvarsel på 6 mdr. Husleje i 6 mdr. udgør tkr. 450.

Der er stillet arbejdsgarantier af Tryg Garanti for en samlet kontraktsum af tkr. 2.000. Pr. 30. juni 2024 udgør den tilbageværende garantisum tkr. 640.

Selskabet hæfter sammen med de øvrige sambeskattede selskaber solidarisk for betaling af den samlede skat af sambeskatningsindkomsten. Det samlede beløb fremgår af årsrapporten for Leif Larsen Holding ApS, der er administrationsselskab i forhold til sambeskatningen.