



Flemming Stahl, RR  
Kim Wøldike, RR  
Jesper Ehlers, SR

Nytorv 8A,1.  
4200 Slagelse  
Tlf. 58 53 13 22  
www.revisiondsw.dk

## Dalmose Vognmandsforretning ApS

Lundsgårdsvej 5

4261 Dalmose

CVR-nr. 14376941

## Årsrapport for 2022

Årsrapporten er fremlagt og godkendt  
på selskabets ordinære generalforsamling  
den 31-05-2023

---

Henrik Mølager West Jørgensen  
Dirigent



## Indholdsfortegnelse

|   |    |
|---|----|
| Ledelsespåtegning   | 3  |
| Den uafhængige revisors erklæringer om udvidet gennemgang | 4  |
| Virksomhedsoplysninger                                    | 6  |
| Ledelsesberetning   | 7  |
| Anvendt regnskabspraksis                                  | 8  |
| Resultatopgørelse   | 13 |
| Balance   | 14 |
| Egenkapitalopgørelse                                      | 16 |
| Noter   | 17 |



## Ledelsespåtegning

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar 2022 - 31. december 2022 for Dalmoose Vognmandsforretning ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med 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 2022 - 31. december 2022.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Dalmoose, den 31-05-2023

### Direktion

Henrik Mølager West Jørgensen  
Direktør



## Den uafhængige revisors erklæring om udvidet gennemgang

### Til kapitalejerne i Dalmose Vognmandsforretning ApS

#### Konklusion

Vi har udført udvidet gennemgang af årsregnskabet for Dalmose Vognmandsforretning ApS for regnskabsåret 1. januar 2022 - 31. december 2022, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse og noter. 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. 31. december 2022 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar 2022 - 31. december 2022 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

#### Grundlag for konklusion

Vi har udført vores udvidede gennemgang i overensstemmelse med Erhvervsstyrelsens erklæringsstandard for små virksomheder og FSR - danske revisors standard om udvidet gennemgang af årsregnskaber, der udarbejdes efter årsregnskabsloven. Vores ansvar ifølge disse standarder og krav er nærmere beskrevet i afsnittet "Revisors ansvar for den udvidede gennemgang af årsregnskabet". Vi er uafhængige af selskabet i overensstemmelse med International Ethics Standards Board for Accountants' internationale retningslinjer for revisors etiske adfærd (IESBA Code) og de yderligere etiske krav, der er gældende i Danmark, ligesom vi har opfyldt vores øvrige etiske forpligtelser i henhold til disse krav og IESBA Code. Det er vores opfattelse, at det opnåede bevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

#### Ledelsens ansvar for årsregnskabet

Ledelsen har ansvaret for udarbejdelsen af et årsregnskab, der giver et retvisende billede i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Ledelsen har endvidere ansvaret for den interne kontrol, som ledelsen anser for nødvendig for at udarbejde et årsregnskab uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl.

Ved udarbejdelsen af årsregnskabet er ledelsen ansvarlig for at vurdere selskabets evne til at fortsætte driften; at oplyse om forhold vedrørende fortsat drift, hvor dette er relevant; samt at udarbejde årsregnskabet på grundlag af regnskabsprincippet om fortsat drift, medmindre ledelsen enten har til hensigt at likvidere selskabet, indstille driften eller ikke har andet realistisk alternativ end at gøre dette.

#### Revisors ansvar for den udvidede gennemgang af årsregnskabet

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

En udvidet gennemgang omfatter handlinger, der primært består af forespørgsler til ledelsen og, hvor det er hensigtsmæssigt, andre i virksomheden, analytiske handlinger og de specifikt krævede supplerende handlinger samt vurdering af det opnåede bevis.

Omfanget af handlinger, der udføres ved en udvidet gennemgang, er mindre end ved en revision, og vi udtrykker derfor ingen revisionskonklusion om årsregnskabet.

#### Udtalelse om ledelsesberetningen

Ledelsen er ansvarlig for ledelsesberetningen.

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

I tilknytning til vores udvidede gennemgang af årsregnskabet er det vores ansvar at læse ledelsesberetningen og i den forbindelse overveje, om ledelsesberetningen er væsentlig 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



## Den uafhængige revisors erklæring om udvidet gennemgang

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.

Slagelse, den 31-05-2023

**Dalsgaard, Stahl & Wøldike**  
**Godkendt revisionsanpartsselskab**  
CVR-nr. 21696382

Jesper Ehlers  
Statsautoriseret revisor  
mne35414



## Virksomhedsoplysninger

|                     |  |
|---------------------|--|
| <b>Virksomheden</b> | Dalmose Vognmandsforretning ApS<br>Lundsgårdsvej 5<br>4261 Dalmose                               |
| Telefon             | 58188115   |
| Mobil               | 58188598   |
| CVR-nr.             | 14376941   |
| Stiftelsesdato      | 1. juli 1990   |
| Regnskabsår         | 1. januar 2022 - 31. december 2022   |
| <b>Direktion</b>    | Henrik Mølager West Jørgensen  |
| <b>Revisor</b>      | Dalsgaard, Stahl & Wøldike<br>Godkendt revisionsanpartsselskab<br>Nytovr 8 A, 1<br>4200 Slagelse |
| Telefon             | 58531322   |
| E-mail              | mail@revisiondsw.dk  |
| Hjemmeside          | www.revisiondsw.dk   |
| CVR-nr.             | 21696382   |



## Ledelsesberetning

### Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets væsentligste aktiviteter består i vognmandsforretning, handel, håndværk og investering og dermed beslægtet virksomhed.

### Usikkerhed ved indregning eller måling

Der er ingen væsentlige usikkerheder ved indregning eller måling.

### Usædvanlige forhold

Der er ingen usædvanlige forhold, som har påvirket indregning eller måling.

### Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultatopgørelse for regnskabsåret 1. januar 2022 - 31. december 2022 udviser et resultat på kr. 2.663.152, og selskabets balance pr. 31. december 2022 udviser en balancesum på kr. 32.048.913, og en egenkapital på kr. 5.983.273.

### Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet begivenheder af væsentlig betydning for selskabets finansielle stilling.

### Kapitalberedskabet

Ledelsen forventer at gennemføre driften i 2023 med det nuværende kapitalberedskab.



## Anvendt regnskabspraksis

### Generelt

Årsrapporten for Dalmose Vognmandsforretning ApS for 2022 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B med tilvalg af enkelte regler i klasse C.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til tidligere år.

### Ændring i regnskabsmæssig skøn

Selskabet har ændret skøn for visse af anlægsaktivernes levetid fra tidligere 5 - 7 års levetid til 7 - 8 års levetid. Herudover er scrapværdierne for visse anlægsaktiver ændret fra tidligere t.kr. 608 til t.kr. 1.889. De ændrede skøn er foretaget for at give et mere retvisende billede af aktivernes bogførte værdier.

De ændrede regnskabsmæssige skøn har påvirket årets afskrivninger med t.kr. - 612, årets resultat før skat med t.kr. 612, balancesummen med t.kr. 612 og egenkapitalen med t.kr. 477.

Sammenligningstallene er ikke ændret.

### Rapporteringsvaluta

Årsrapporten er aflagt i danske kroner.

### Generelt

#### Generelt om indregning og måling

Regnskabet er udarbejdet med udgangspunkt i det historiske kostprisprincip.

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med, at de indtjenes, herunder 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 amortisering af forskellen mellem kostprisen og det nominelle beløb. Herved fordeles kurstab og -gevinst over løbetiden.

Ved indregning og måling tages hensyn til gevinster, tab og risici, der fremkommer, inden årsrapporten aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterede på balancedagen.

## Resultatopgørelsen

### Bruttofortjeneste og -tab

Med henvisning til årsregnskabslovens § 32 er visse indtægter og omkostninger sammendraget i regnskabsposten bruttofortjeneste.

Bruttofortjenesten består af en sammentrækning af regnskabsposterne nettoomsætning, ændring i lagre af





## Anvendt regnskabspraksis

færdigvarer og varer under fremstilling, andre driftsindtægter, omkostninger til råvarer og hjælpematerialer samt andre eksterne omkostninger.

### Nettoomsætning

Nettoomsætning indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang, og såfremt indtægten kan opgøres pålideligt og forventes modtaget. Nettoomsætningen indregnes eksklusive moms, afgifter og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Nettoomsætning fra levering af serviceydelser indregnes lineært i nettoomsætningen i takt med leveringen af ydelsen.

### Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer

Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer omfatter varekøb med fradrag af rabatter, omkostninger til underleverandører samt forskydning i varebeholdningerne.

### Andre eksterne omkostninger

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

### Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter lønninger og øvrige lønrelaterede omkostninger, herunder feriepenge og pensioner samt andre omkostninger til social sikring mv. til selskabets medarbejdere. I personaleomkostninger er fratrukket modtagne godtgørelser fra offentlige myndigheder.

Andre personaleomkostninger indregnes under andre eksterne omkostninger.

### Af- og nedskrivninger på immaterielle og materielle anlægsaktiver

Af- og nedskrivninger på immaterielle og materielle anlægsaktiver er foretaget ud fra en løbende vurdering af aktivernes brugstid i virksomheden. Anlægsaktiverne afskrives lineært på grundlag af kostprisen, baseret på ledelsens vurdering af brugstider og restværdier.

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af immaterielle og materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgspris med fradrag af salgsomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet, og indregnes i resultatopgørelsen under andre driftsindtægter eller -omkostninger.

### Andre driftsomkostninger

Andre driftsomkostninger indeholder regskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedens væsentlige aktiviteter, herunder tab ved salg af immaterielle og materielle anlægsaktiver.

### Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, finansielle omkostninger ved finansiel leasing, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, amortisering af realkreditlån samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen mv.

### Skat af årets resultat

Skat af årets resultat omfatter aktuel skat af årets forventede skattepligtige indkomst og årets regulering af udskudt skat med fradrag af den del af årets skat, der vedrører egenkapitalbevægelser. Aktuel og udskudt skat vedrørende egenkapitalbevægelser indregnes direkte i egenkapitalen.

Selskabet er omfattet af de danske regler om tvungen sambeskatning af moderselskabet og de danske datterselskaber.

Den danske selskabsskat fordeles mellem overskuds- og underskudsgivende danske selskaber i forhold til disses skattepligtige indkomst. Virksomheder med skattemæssige underskud modtager sambeskatningsbidrag fra



## Anvendt regnskabspraksis

virksomheder, som har kunnet anvende det aktuelle underskud (fuld fordeling).

### Balancen

#### Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles ved første indregning til kostpris og efterfølgende til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget opgøres under hensyntagen til aktivets restværdi efter afsluttet brugstid og reduceres med eventuelle nedskrivninger. Afskrivningsperioden og restværdien fastsættes på anskaffelsestidspunktet. Overstiger restværdien aktivets regnskabsmæssige værdi, ophører afskrivning.

Ved ændring i afskrivningsperioden eller restværdien indregnes virkningen for afskrivninger fremadrettet som en ændring i regnskabsmæssigt skøn.

Kostpris omfatter anskaffelsesprisen og omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klart til at blive taget i brug. For egenfremstillede aktiver omfatter kostprisen omkostninger til materialer, komponenter, underleverandører, direkte lønforbrug samt indirekte produktionsomkostninger.

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

Der foretages lineære afskrivninger over den forventede brugstid, baseret på følgende vurdering af aktivernes brugstider:

|   | <b>Brugstid</b> | <b>Restværdi</b> |
|---|-----------------|------------------|
| Andre anlæg, driftsmateriel og inventar | 3-8 år          | 7-25%            |

Materielle anlægsaktiver, som er leasede og opfylder betingelserne for finansiel leasing, indregnes i balancen som aktiver. Aktiverne måles ved første indregning i balancen til laveste værdi af dagsværdi af det leasede aktiv og nutidsværdien af de fremtidige leasingydelser. Ved beregning af nutidsværdien anvendes leasingaftalens interne rentefod eller en tilnærmet værdi heraf som diskonteringsfaktor. Finansielt leasede aktiver behandles herefter som virksomhedens øvrige anlægsaktiver.

Den kapitaliserede restleasingforpligtelse indregnes i balancen som en gældsforpligtelse, og leasingydelsens rentedel indregnes over kontraktens løbetid i resultatopgørelsen.

Alle øvrige leasingkontrakter er operationel leasing. Ydelser i forbindelse med operationel leasing og øvrige leje aftaler indregnes lineært i resultatopgørelsen over kontraktens løbetid. Selskabets samlede forpligtelser vedrørende operationelle leasing- og lejeaftaler oplyses under eventuel forpligtelser.

Den regnskabsmæssige værdi af materielle anlægsaktiver gennemgås årligt for at afgøre, om der er indikation af værdiforringelse ud over det, som udtrykkes ved afskrivning. Er dette tilfældet, gennemføres en nedskrivningstest til afgørelse af, om genindvindingsværdien er lavere end den regnskabsmæssige værdi, og der nedskrives til den lavere genindvindingsværdi. Denne nedskrivningstest gennemføres årligt på igangværende udviklingsprojekter, uanset om der er indikationer for værdifald.

Genindvindingsværdien for aktiviet opgøres som den højeste værdi af nettosalgsprisen og kapitalværdien. Er det ikke muligt at fastsætte en genindvindingsværdi for det enkelte aktiv, vurderes aktiverne samlet i den mindste gruppe af aktiver, hvor der ved en samlet vurdering kan fastsættes en pålidelig genindvindingsværdi.

#### Varebeholdninger

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



## Anvendt regnskabspraksis

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

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

### Tilgodehavender

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

Nedskrivninger til tab opgøres på grundlag af en individuel vurdering af de enkelte tilgodehavender.

### Periodeafgrænsningsposter, aktiver

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

### Andre tilgodehavender

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

### Likvider

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

### Egenkapital

Egenkapitalen omfatter virksomhedskapitalen og en række øvrige egenkapitalposter, der kan være lovbestemte eller fastsat i vedtægterne.

### Udbytte

Forslag til udbytte for regnskabsåret indregnes som særskilt post under egenkapitalen. Forslag til udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på generalforsamlingen.

### Hensatte forpligtelser

#### Udskudt skat

Udskudt skat og årets regulering heraf opgøres som skatten af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser opgjort på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet eller afvikling af forpligtelsen.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettigede skattemæssige underskud, indregnes med den værdi, hvortil de forventes at blive anvendt, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser i virksomheder inden for samme juridiske skatteenhed og jurisdiktion.

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.

### Aktuelle skatteforpligtelser

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



## Anvendt regnskabspraksis

### Gældsforpligtelser

Finansielle gældsforpligtelser indregnes ved lånoptagelse til det modtagne provenu med fradrag af afholdte transaktionsomkostninger. I efterfølgende perioder måles de finansielle forpligtelser til amortiseret kostpris svarende til den kapitaliserede værdi ved anvendelse af den effektive rente, således at forskellen mellem provenuet og den nominelle værdi indregnes i resultatopgørelsen over låneperioden.

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

I finansielle forpligtelser indregnes tillige den kapitaliserede leasingforpligtelse på finansielle leasingkontrakter.

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

### Leasingforpligtelser

Leasingforpligtelser måles til nutidsværdien af de resterende leasingydelser inkl. en eventuel garanteret restværdi baseret på de enkelte leasingkontraktens interne rente.

### Anden gæld

Andre gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

### Eventualaktiver og -forpligtelser

Eventualaktiver og -forpligtelser indregnes ikke i balancen, men oplyses alene i noterne.



## Resultatopgørelse

|   | Note | 2022<br>kr.       | 2021<br>kr.       |
|---|------|-------------------|-------------------|
| <b>Bruttofortjeneste</b>  |      | <b>14.100.707</b> | <b>11.101.347</b> |
| Personaleomkostninger   | 1    | -7.903.818        | -6.054.366        |
| Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver   |      | -2.524.989        | -3.149.995        |
| Andre driftsomkostninger  |      | 0                 | -140.922          |
| <b>Driftsresultat</b>   |      | <b>3.671.900</b>  | <b>1.756.064</b>  |
| Andre finansielle indtægter fra tilknyttede virksomheder            |      | 151.867           | 152.460           |
| Finansielle indtægter   |      | 300               | 4.351             |
| Finansielle omkostninger, der hidrører fra tilknyttede virksomheder |      | -77.558           | -62.520           |
| Andre finansielle omkostninger                                      |      | -338.595          | -275.560          |
| <b>Resultat før skat</b>  |      | <b>3.407.914</b>  | <b>1.574.795</b>  |
| Skat af årets resultat  | 2    | -744.762          | -344.339          |
| <b>Årets resultat</b>   |      | <b>2.663.152</b>  | <b>1.230.456</b>  |
| <b>Forslag til resultatdisponering</b>                              |      |                   |                   |
| Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen                     |      | 0                 | 1.000.000         |
| Ekstraordinært udbytte indregnet under egenkapitalen                |      | 1.000.000         | 0                 |
| Overført resultat   |      | 1.663.152         | 230.456           |
| <b>Resultatdisponering</b>  |      | <b>2.663.152</b>  | <b>1.230.456</b>  |



## Balance 31. december 2022

|  | Note | 2022<br>kr.       | 2021<br>kr.       |
|--|------|-------------------|-------------------|
| <b>Aktiver</b>                               |      |                   |                   |
| Andre anlæg, driftsmateriel og inventar      | 3    | 12.504.232        | 11.012.491        |
| <b>Materielle anlægsaktiver</b>              |      | <b>12.504.232</b> | <b>11.012.491</b> |
| <b>Anlægsaktiver</b>                         |      | <b>12.504.232</b> | <b>11.012.491</b> |
| Råvarer og hjælpematerialer                  |      | 82.165            | 89.300            |
| <b>Varebeholdninger</b>                      |      | <b>82.165</b>     | <b>89.300</b>     |
| Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser  |      | 18.372.048        | 12.711.951        |
| Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder |      | 979.693           | 3.799.415         |
| Andre tilgodehavender                        |      | 0                 | 585.000           |
| Periodeafgrænsningsposter                    |      | 106.298           | 108.661           |
| <b>Tilgodehavender</b>                       |      | <b>19.458.039</b> | <b>17.205.027</b> |
| <b>Likvide beholdninger</b>                  |      | <b>4.477</b>      | <b>4.992</b>      |
| <b>Omsætningsaktiver</b>                     |      | <b>19.544.681</b> | <b>17.299.319</b> |
| <b>Aktiver</b>                               |      | <b>32.048.913</b> | <b>28.311.810</b> |



## Balance 31. december 2022

|   | Note | 2022<br>kr.       | 2021<br>kr.       |
|---|------|-------------------|-------------------|
| <b>Passiver</b>   |      |                   |                   |
| Virksomhedskapital  |      | 200.000           | 200.000           |
| Overført resultat   |      | 5.783.273         | 4.120.121         |
| Udbytte for regnskabsåret   |      | 0                 | 1.000.000         |
| <b>Egenkapital</b>  |      | <b>5.983.273</b>  | <b>5.320.121</b>  |
| Hensættelser til udskudt skat   |      | 720.117           | 556.965           |
| <b>Hensatte forpligtelser</b>   |      | <b>720.117</b>    | <b>556.965</b>    |
| Feriepengeforpligtelse  |      | 91.719            | 89.832            |
| Leasingforpligtelser  |      | 4.403.638         | 4.033.192         |
| <b>Langfristede gældsforpligtelser</b>                                      | 4    | <b>4.495.357</b>  | <b>4.123.024</b>  |
| Kortfristet del af langfristede gældsforpligtelser                          |      | 2.750.509         | 2.427.528         |
| Gæld til kreditinstitutter  |      | 661.623           | 1.434.732         |
| Leverandører af varer og tjenesteydelser                                    |      | 11.669.333        | 8.120.675         |
| Gæld til tilknyttede virksomheder   |      | 1.572.144         | 1.973.203         |
| Selskabsskat til tilknyttede virksomheder                                   |      | 581.610           | 430.588           |
| Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring |      | 1.302.448         | 1.669.001         |
| Gæld til virksomhedsdeltagere og ledelse                                    |      | 2.312.499         | 2.255.973         |
| <b>Kortfristede gældsforpligtelser</b>                                      |      | <b>20.850.166</b> | <b>18.311.700</b> |
| <b>Gældsforpligtelser</b>   |      | <b>25.345.523</b> | <b>22.434.724</b> |
| <b>Passiver</b>   |      | <b>32.048.913</b> | <b>28.311.810</b> |
| Eventualforpligtelser   | 5    |                   |                   |
| Sikkerhedsstillelser og pantsætninger                                       | 6    |                   |                   |



## Egenkapitalopgørelse

|                                      | Virksomheds<br>kapital | Overført<br>resultat | Udbytte for<br>regnskabs-<br>året | I alt            |
|--------------------------------------|------------------------|----------------------|-----------------------------------|------------------|
| Egenkapital 1. januar 2022           | 200.000                | 4.120.121            | 1.000.000                         | 5.320.121        |
| Betalt udbytte                       | 0                      | 0                    | -1.000.000                        | -1.000.000       |
| Årets resultat                       | 0                      | 2.663.152            | 0                                 | 2.663.152        |
| Betalt ekstraordinært udbytte        | 0                      | -1.000.000           | 0                                 | -1.000.000       |
| <b>Egenkapital 31. december 2022</b> | <b>200.000</b>         | <b>5.783.273</b>     | <b>0</b>                          | <b>5.983.273</b> |

Virksomhedskapitalen har været uændret de seneste 5 år.





## Noter

|  | 2022               | 2021               |
|--|--------------------|--------------------|
| <b>1. Personalemkostninger</b>   |                    |                    |
| Lønninger  | 6.822.749          | 5.303.013          |
| Pensioner  | 837.576            | 571.949            |
| Andre omkostninger til social sikring                                      | 243.493            | 179.404            |
|  | <b>7.903.818</b>   | <b>6.054.366</b>   |
| <br>   |                    |                    |
| Gennemsnitligt antal beskæftigede  | 12                 | 11                 |
| <br>   |                    |                    |
| <b>2. Skat af årets resultat</b>   |                    |                    |
| Skat af årets resultat   | 581.610            | 430.588            |
| Udsendt skat, regulering   | 163.152            | -86.249            |
|  | <b>744.762</b>     | <b>344.339</b>     |
| <br>   |                    |                    |
| <b>3. Andre anlæg, driftsmateriel og inventar</b>                          |                    |                    |
| Kostpris primo   | 22.284.743         | 19.901.054         |
| Tilgang i årets løb  | 5.212.510          | 3.033.689          |
| Afgang i årets løb   | -2.397.200         | -650.000           |
| <b>Kostpris ultimo</b>   | <b>25.100.053</b>  | <b>22.284.743</b>  |
| <br>   |                    |                    |
| Af- og nedskrivninger primo  | -11.272.252        | -8.236.007         |
| Årets afskrivninger  | -2.524.989         | -3.149.995         |
| Tilbageførsel af af- og nedskrivninger på afhændede aktiver                | 1.201.420          | 113.750            |
| <b>Af- og nedskrivninger ultimo</b>  | <b>-12.595.821</b> | <b>-11.272.252</b> |
| <br>   |                    |                    |
| <b>Regnskabsmæssig værdi ultimo</b>  | <b>12.504.232</b>  | <b>11.012.491</b>  |
| <br>   |                    |                    |
| Regnskabsmæssig værdi af indregnede aktiver, der ikke ejes af virksomheden | 9.217.661          | 8.654.842          |
| Afskrives over 3-8 år  |                    |                    |



## Noter

### 4. Langfristede gældsforpligtelser

|                        | <b>Forfald<br/>efter 1 år</b> | <b>Forfald<br/>indenfor 1 år</b> | <b>Forfald<br/>efter 5 år</b> |
|------------------------|-------------------------------|----------------------------------|-------------------------------|
| Feriepengeforpligtelse | 91.719                        | 0                                | 89.832                        |
| Leasingforpligtelser   | 4.403.638                     | 2.750.509                        | 708.694                       |
|                        | <b>4.495.357</b>              | <b>2.750.509</b>                 | <b>798.526</b>                |

### 5. Eventualforpligtelser

Der er afgivet betalingsgaranti til en værdi af TDKK 42 (2021: TDKK 42).

Koncernens danske selskaber hæfter solidarisk for skat af koncernens sambeskattede indkomst m.v. Det samlede beløb for skyldig selskabsskat fremgår af årsrapporten for H.H. Holding, Slagelse ApS, der er administrationsselskab i forhold til sambeskatningen. Koncernens danske selskaber hæfter endvidere solidarisk for danske kildeskatter i form af udbytteskat, royaltyskat og renteskat. Eventuelle senere korrektioner til selskabsskatter og kildeskatter kan medføre at selskabets hæftelse udgør et større beløb.

Selskabet har stillet selvskyldnerkaution overfor pengeinstitut for koncernens øvrige selskaber.

### 6. Sikkerhedsstillelser og pantsætninger

Følgende aktiver er stillet til sikkerhed for bankforbindelser.

Skadesløsbrev på ialt TDKK 2.000 der giver pant i simple fordringer med en regnskabsmæssig værdi på TDKK 18.372 (2021: TDKK 12.712).

# 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.”

## Henrik Mølager West Jørgensen

Direktør

Serienummer: 9bc4254c-79ba-4ca6-b3d6-35ff6f14a51b

IP: 5.186.xxx.xxx

2023-05-31 08:51:52 UTC



## Jesper Ehlers

Statsautoriseret revisor

På vegne af: Dalsgaard, Stahl & Wøldike Godkendt Rev...

Serienummer: CVR:21696382-RID:17835379

IP: 93.165.xxx.xxx

2023-05-31 10:35:23 UTC



## Henrik Mølager West Jørgensen

Dirigent

Serienummer: 9bc4254c-79ba-4ca6-b3d6-35ff6f14a51b

IP: 5.186.xxx.xxx

2023-05-31 12:52:12 UTC



Penneo dokumentnøgle: ZPHXE-ZZ5KO-IHPU8-2QUXC-ZXAIJ-7YDJH

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 tidsstemplet 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>