

Odder El-Service A/S

Rude Havvej 19

8300 Odder

CVR-nr. 20 92 48 45

Årsrapport for 2023

Årsrapporten er fremlagt og godkendt
på selskabets ordinære generalforsamling den 11/06 2024

Steen Hougaard
Dirigent



Indholdsfortegnelse

| | Side |
|---|-------------|
| Selskabsoplysninger | 1 |
| Ledelsespåtegning | 2 |
| Den uafhængige revisors erklæring om udvidet gennemgang | 3 |
| Ledelsesberetning | 5 |
| Anvendt regnskabspraksis | 6 |
| Resultatopgørelse 1. januar - 31. december 2023 | 11 |
| Balance pr. 31. december 2023 | 12 |
| Egenkapitalopgørelse | 14 |
| Noter | 15 |

Selskabsoplysninger

Selskabet

Odder El-Service A/S
Rude Havvej 19
8300 Odder

CVR-nr.: 20 92 48 45
Regnskabsperiode: 1. januar - 31. december 2023
Hjemsted: Odder

Bestyrelse

Niels Christian Nørnberg Strauss, formand
Steen Hougaard
Henning Gedsø

Direktion

Steen Hougaard, direktør

Revisor

Roesgaard
Godkendt Revisionspartnerselskab
Sønderbrogade 16
8700 Horsens

Ledelsespåtegning

Bestyrelsen og direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2023 for Odder El-Service A/S.

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 2023 og resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2023.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Odder, den 29. maj 2024

Direktion

Steen Hougaard
direktør

Bestyrelse

Niels Christian Nørnberg Strauss
formand

Steen Hougaard

Henning Gedsø

Den uafhængige revisors erklæring om udvidet gennemgang

Til kapitalejeren i Odder EI-Service A/S

Konklusion

Vi har udført udvidet gennemgang af årsregnskabet for Odder EI-Service A/S for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2023, 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 2023 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2023 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.

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.

Horsens, den 29. maj 2024

Roesgaard

Godkendt Revisionspartnerselskab
CVR-nr. 37 54 31 28

Kasper Rostgaard Munk
statsautoriseret revisor
MNE-nr. mne44061

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets hovedaktivitet er el- og installationsvirksomhed samt hermed relateret virksomhed.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultatopgørelse for 2023 udviser et overskud på kr. 2.395.008, og selskabets balance pr. 31. december 2023 udviser en egenkapital på kr. 5.430.780.

Årets resultat anses for forventet.

Betydningsfulde hændelser, som er indtruffet efter regnskabsårets afslutning

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet begivenheder, som væsentligt vil kunne påvirke selskabets finansielle stilling.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Odder El-Service A/S for 2023 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B med tilvalg af regler fra regnskabsklasse C.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Årsrapporten for 2023 er aflagt i kr.

Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes. Herudover 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.

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste

Selskabet anvender bestemmelsen i årsregnskabslovens § 32, hvorefter selskabets omsætning ikke er oplyst.

Bruttofortjeneste er et sammendrag af nettoomsætning samt andre driftsindtægter med fradrag af omkostninger til råvarer og hjælpematerialer og andre eksterne omkostninger.

Nettoomsætning

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

Anvendt regnskabspraksis

Hvor der leveres produkter med høj grad af individuel tilpasning, foretages indregning i nettoomsætningen, i takt med at produktionen udføres, hvorved omsætningen svarer til salgsværdien af årets udførte arbejder (produktionsmetoden). Denne metode anvendes, når de samlede indtægter og omkostninger på kontrakten og færdiggørelsesgraden på balancedagen kan skønnes pålideligt, og det er sandsynligt, at de økonomiske fordele vil tilgå selskabet.

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

Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer

Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer indeholder det forbrug af råvarer og hjælpematerialer, der er anvendt for at opnå årets nettoomsætning.

Andre driftsindtægter

Andre driftsindtægter indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedernes aktiviteter, herunder fortjeneste ved salg af materielle anlægsaktiver.

Andre eksterne omkostninger

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

Personaleomkostninger

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

Af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver

Af- og nedskrivninger indeholder årets af- og nedskrivninger af 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 samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen mv.

Skat af årets resultat

Virksomheden er omfattet af de danske regler om tvungen sambeskatning.

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.

Anvendt regnskabspraksis

Årets skat, som består af årets aktuelle selskabsskat og ændring i udskudt skat, indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat, og direkte i egenkapitalen med den del, der kan henføres til posteringer direkte i egenkapitalen.

Balancen

Immaterielle anlægsaktiver

Goodwill

Positive forskelsbeløb (goodwill) mellem kostpris og dagsværdi af overtagne identificerede aktiver og forpligtelser, inkl. hensatte forpligtelser til omstrukturering, indregnes under immaterielle anlægsaktiver og afskrives systematisk over resultatopgørelsen efter en individuel vurdering af den økonomiske levetid. Goodwill fra erhvervede virksomheder kan reguleres indtil udgangen af året efter anskaffelsen.

Goodwill afskrives over den vurderede økonomiske levetid, der fastlægges på baggrund af ledelsens erfaringer inden for de enkelte forretningsområder. Goodwill afskrives lineært over afskrivningsperioden, der udgør 10 år år. Afskrivningsperioden er fastlagt ud fra en vurdering af, at der er tale om strategisk erhvervede virksomheder med en stærk markedsposition og langsigtet indtjeningsprofil.

Materielle anlægsaktiver

Grunde og bygninger 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.

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

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

| | Brugstid | Restværdi |
|---|-----------------|------------------|
| Produktionsbygninger | 50 år | 41 % |
| Andre anlæg, driftsmateriel og inventar | 5 år | 0 % |

Brugstiden og restværdien revurderes årligt. En ændring behandles som et regnskabsmæssigt skøn, og indvirkningen på afskrivninger indregnes fremadrettet.

Andre værdipapirer og kapitalandele, anlægsaktiver

Andre værdipapirer og kapitalandele omfatter kapitalandele i unoterede værdipapirer, der måles til kostpris.

Anvendt regnskabspraksis

Værdiforringelse af anlægsaktiver

Den regnskabsmæssige værdi af immaterielle og materielle anlægsaktiver samt kapitalandele i dattervirksomheder, associerede virksomheder og kapitalinteresser vurderes årligt for indikationer på værdiforringelse, ud over det som udtrykkes ved afskrivning.

Foreligger der indikationer på værdiforringelse, foretages nedskrivningstest af hvert enkelt aktiv eller gruppe af aktiver. Der foretages nedskrivning til genindvindingsværdien, hvis denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

Genindvindingsværdi er den højeste værdi af kapitalværdi og salgsværdi fratrukket forventede omkostninger ved et salg. Kapitalværdien opgøres som nutidsværdien af de forventede nettopengestrømme fra anvendelse af aktivet eller aktivgruppen og forventede nettopengestrømme ved salg af aktivet eller aktivgruppen efter endt brugstid.

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris efter FIFO-metoden. Er nettorealiseringsværdien lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi.

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

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

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris.

Der foretages nedskrivning til imødegåelse af tab, hvor der vurderes at være indtruffet en objektiv indikation på, at et tilgodehavende eller en portefølje af tilgodehavender er værdiforringet. Hvis der foreligger en objektiv indikation på, at et individuelt tilgodehavende er værdiforringet, foretages nedskrivning på individuelt niveau.

Tilgodehavender, hvorpå der ikke foreligger en objektiv indikation på værdiforringelse på individuelt niveau, vurderes på porteføljeniveau for objektiv indikation for værdiforringelse. Porteføljerne baseres primært på debitorernes hjemsted og kreditvurdering i overensstemmelse med selskabets kreditrisikostyringspolitik. De objektive indikatorer, som anvendes for porteføljer, er fastsat baseret på historiske tabserfaringer.

Nedskrivninger opgøres som forskellen mellem den regnskabsmæssige værdi af tilgodehavender og nutidsværdien af de forventede pengestrømme, herunder realiseringsværdi af eventuelle modtagne sikkerhedsstillelser. Som diskonteringsrentesats anvendes den effektive rente for det enkelte tilgodehavende eller portefølje.

Anvendt regnskabspraksis

Igangværende arbejder for fremmed regning

Igangværende arbejder for fremmed regning måles til salgsværdien af det udførte arbejde. Salgsværdien måles på baggrund af færdiggørelsesgraden på balancedagen og de samlede forventede indtægter på det enkelte igangværende arbejde. Færdiggørelsesgraden opgøres som andelen af de afholdte omkostninger i forhold til forventede samlede omkostninger på det enkelte igangværende arbejde.

Når salgsværdien på et enkelt igangværende arbejde ikke kan opgøres pålideligt, måles salgsværdien til de medgåede omkostninger eller nettorealiseringsværdien, hvis denne er lavere.

Det enkelte igangværende arbejde indregnes i balancen under tilgodehavender eller gældsforpligtelser. Nettoaktiver udgøres af summen af de igangværende arbejder, hvor salgsværdien af det udførte arbejde overstiger acotofaktureringer. Nettoforpligtelser udgøres af summen af de igangværende arbejder, hvor acotofaktureringer overstiger salgsværdien.

Omkostninger i forbindelse med salgsarbejde og opnåelse af kontrakter indregnes i resultatopgørelsen, i takt med at de afholdes.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter, indregnet under omsætningsaktiver, omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Likvide beholdninger

Likvider omfatter indestående i pengeinstitutter.

Udbytte

Foreslået udbytte vises som en særskilt post under egenkapitalen. Udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på generalforsamlingen.

Selskabsskat og udskudt skat

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

Skyldige og tilgodehavende sambeskatningsbidrag indregnes i balancen som 'Tilgodehavende sambeskatningsbidrag' eller 'Skyldige sambeskatningsbidrag'.

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

Gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser, som omfatter gæld til leverandører, tilknyttede virksomheder samt anden gæld, måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Resultatopgørelse 1. januar - 31. december 2023

| | <u>Note</u> | <u>2023</u> kr. | <u>2022</u> kr. |
|---|-------------|--------------------|--------------------|
| Bruttofortjeneste | | 15.362.263 | 16.170.043 |
| Personaleomkostninger | 1 | (11.960.109) | (11.735.243) |
| Resultat før af- og nedskrivninger | | 3.402.154 | 4.434.800 |
| Af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver | | (344.364) | (280.704) |
| Resultat før finansielle poster | | 3.057.790 | 4.154.096 |
| Finansielle indtægter | 2 | 13.708 | 1.700 |
| Finansielle omkostninger | 3 | (774) | (48.893) |
| Resultat før skat | | 3.070.724 | 4.106.903 |
| Skat af årets resultat | 4 | (675.716) | (904.941) |
| Årets resultat | | 2.395.008 | 3.201.962 |
| Forslag til resultatdisponering | | | |
| Foreslået udbytte | | 2.300.000 | 3.200.000 |
| Overført resultat | | 95.008 | 1.962 |
| | | 2.395.008 | 3.201.962 |

Balance pr. 31. december 2023

| | <u>Note</u> | <u>2023</u> kr. | <u>2022</u> kr. |
|--|-------------|--------------------|--------------------|
| Aktiver | | | |
| Goodwill | | 0 | 0 |
| Immaterielle anlægsaktiver | 5 | <u>0</u> | <u>0</u> |
| Grunde og bygninger | 6 | 1.599.661 | 1.651.956 |
| Andre anlæg, driftsmateriel og inventar | 6 | 869.425 | 845.494 |
| Materielle anlægsaktiver | | <u>2.469.086</u> | <u>2.497.450</u> |
| Andre værdipapirer og kapitalandele | 7 | 5.000 | 5.000 |
| Finansielle anlægsaktiver | | <u>5.000</u> | <u>5.000</u> |
| Anlægsaktiver i alt | | <u>2.474.086</u> | <u>2.502.450</u> |
| Råvarer og hjælpematerialer | | 778.372 | 740.736 |
| Varebeholdninger | | <u>778.372</u> | <u>740.736</u> |
| Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser | | 3.691.507 | 3.713.358 |
| Igangværende arbejder for fremmed regning | 8 | 905.500 | 1.087.000 |
| Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder | | 0 | 644.498 |
| Andre tilgodehavender | | 56.700 | 54.140 |
| Periodeafgrænsningsposter | | 61.834 | 229.189 |
| Tilgodehavender | | <u>4.715.541</u> | <u>5.728.185</u> |
| Likvide beholdninger | | <u>3.690.839</u> | <u>2.328.619</u> |
| Omsætningsaktiver i alt | | <u>9.184.752</u> | <u>8.797.540</u> |
| Aktiver i alt | | <u>11.658.838</u> | <u>11.299.990</u> |

Balance pr. 31. december 2023

| | <u>Note</u> | <u>2023</u> kr. | <u>2022</u> kr. |
|--|-------------|--------------------------|--------------------------|
| Passiver | | | |
| Virksomhedskapital | | 500.000 | 500.000 |
| Overført resultat | | 2.630.780 | 2.535.772 |
| Foreslået udbytte for regnskabsåret | | 2.300.000 | 3.200.000 |
| Egenkapital | | <u>5.430.780</u> | <u>6.235.772</u> |
| Hensættelse til udskudt skat | 9 | 236.445 | 303.009 |
| Hensatte forpligtelser i alt | | <u>236.445</u> | <u>303.009</u> |
| Leverandører af varer og tjenesteydelser | | 1.000.058 | 919.502 |
| Gæld til tilknyttede virksomheder | | 1.640.362 | 386.536 |
| Gæld til selskabsdeltagere og ledelse | | 6.635 | 54.886 |
| Skyldigt sambeskatningsbidrag | | 742.280 | 1.065.790 |
| Anden gæld | | 2.602.278 | 2.334.495 |
| Kortfristede gældsforpligtelser | | <u>5.991.613</u> | <u>4.761.209</u> |
| Gældsforpligtelser i alt | | <u>5.991.613</u> | <u>4.761.209</u> |
| Passiver i alt | | <u>11.658.838</u> | <u>11.299.990</u> |
| Leje- og leasingforpligtelser | 10 | | |
| Eventualforpligtelser | 11 | | |
| Pantsætninger og sikkerhedsstillelser | 12 | | |

Egenkapitalopgørelse

| | <u>Virksomheds- kapital</u> | <u>Overført resultat</u> | <u>Foreslået ud- bytte for regn- skabsåret</u> | <u>I alt</u> |
|--------------------------------------|---------------------------------|------------------------------|--|------------------|
| Egenkapital 1. januar 2023 | 500.000 | 2.535.772 | 3.200.000 | 6.235.772 |
| Betalt ordinært udbytte | 0 | 0 | (3.200.000) | (3.200.000) |
| Årets resultat | 0 | 95.008 | 2.300.000 | 2.395.008 |
| Egenkapital 31. december 2023 | 500.000 | 2.630.780 | 2.300.000 | 5.430.780 |

Noter til årsrapporten

| | <u>2023</u> | <u>2022</u> |
|---|--------------------------|--------------------------|
| | kr. | kr. |
| 1 Personaleomkostninger | | |
| Lønninger | 9.952.054 | 9.711.537 |
| Pensioner | 1.509.144 | 1.491.457 |
| Andre omkostninger til social sikring | 275.392 | 289.662 |
| Andre personaleomkostninger | <u>223.519</u> | <u>242.587</u> |
| | <u>11.960.109</u> | <u>11.735.243</u> |
| | | |
| Antal heltidsbeskæftigede personer i gennemsnit | <u>25</u> | <u>26</u> |
| | | |
| 2 Finansielle indtægter | | |
| Andre finansielle indtægter | <u>13.708</u> | <u>1.700</u> |
| | <u>13.708</u> | <u>1.700</u> |
| | | |
| 3 Finansielle omkostninger | | |
| Andre finansielle omkostninger | 774 | 48.655 |
| Valutakurstab | <u>0</u> | <u>238</u> |
| | <u>774</u> | <u>48.893</u> |
| | | |
| 4 Skat af årets resultat | | |
| Årets aktuelle skat | 742.280 | 1.065.790 |
| Årets udskudte skat | <u>(66.564)</u> | <u>(160.849)</u> |
| | <u>675.716</u> | <u>904.941</u> |

Noter til årsrapporten

5 Immaterielle anlægsaktiver

| | Goodwill |
|--|-----------------|
| Kostpris 1. januar 2023 | 3.585.000 |
| Kostpris 31. december 2023 | 3.585.000 |
| Af- og nedskrivninger 1. januar 2023 | 3.585.000 |
| Af- og nedskrivninger 31. december 2023 | 3.585.000 |
| Regnskabsmæssig værdi 31. december 2023 | 0 |

6 Materielle anlægsaktiver

| | Grunde og byg- ninger | Andre anlæg, driftsmateriel og inventar |
|--|--|--|
| Kostpris 1. januar 2023 | 2.537.241 | 4.903.212 |
| Tilgang i årets løb | 0 | 316.000 |
| Kostpris 31. december 2023 | 2.537.241 | 5.219.212 |
| Af- og nedskrivninger 1. januar 2023 | 885.285 | 4.057.718 |
| Årets afskrivninger | 52.295 | 292.069 |
| Af- og nedskrivninger 31. december 2023 | 937.580 | 4.349.787 |
| Regnskabsmæssig værdi 31. december 2023 | 1.599.661 | 869.425 |

Noter til årsrapporten

7 Finansielle anlægsaktiver

| | Andre værdi- papirer og ka- pitalandele |
|--|--|
| Kostpris 1. januar 2023 | 5.000 |
| Kostpris 31. december 2023 | 5.000 |
| Regnskabsmæssig værdi 31. december 2023 | 5.000 |

8 Igangværende arbejder for fremmed regning

| | 2023 | 2022 |
|---|----------------|------------------|
| | kr. | kr. |
| Igangværende arbejder, salgspris | 1.253.580 | 1.478.374 |
| Igangværende arbejder, acontofaktureret | (348.080) | (391.374) |
| | 905.500 | 1.087.000 |
| Indregnet således i balancen: | | |
| Igangværende arbejder for fremmed regning under aktiver | 905.500 | 1.087.000 |
| Modtagne forudbetalinger under passiver | 0 | 0 |
| | 905.500 | 1.087.000 |

Noter til årsrapporten

| | 2023 | 2022 |
|--|----------------|----------------|
| | kr. | kr. |
| 9 Hensættelse til udskudt skat | | |
| Hensættelse til udskudt skat 1. januar 2023 | 303.009 | 463.858 |
| Udskudt skat indregnet i resultatopgørelsen | (66.564) | (160.849) |
| Hensættelse til udskudt skat 31. december 2023 | 236.445 | 303.009 |
| Hensættelse til udskudt skat vedrører: | | |
| Materielle anlægsaktiver | 131.038 | 146.509 |
| Igangværende arbejder for fremmed regning | 91.802 | 106.078 |
| Periodeafgrænsningsposter | 13.603 | 50.422 |
| | 236.445 | 303.009 |
| 10 Leje- og leasingforpligtelser | | |
| Leasingforpligtelser fra operationel leasing. Samlede fremtidige leasingydelse: | | |
| Inden for et år | 252.044 | 349.207 |
| Mellem 1 og 5 år | 336.131 | 346.986 |
| | 588.175 | 696.193 |
| Lejeforpligtelser, uopsigelsesperiode 3 mdr. | 9.000 | 9.000 |

11 Eventualforpligtelser

Selskabet er sambeskattet med moderselskabet SH Holding Odder ApS (Administrationsselskab) og hæfter solidarisk med øvrige sambeskattede selskaber for betaling af selskabsskat samt for kildekat på udbytter, renter og royalties. De sambeskattede selskabers samlede kendte nettoforpligtelse fremgår af administrationsselskabets årsregnskab.

Noter til årsrapporten

12 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Til sikkerhed for egen og søsterselskabets, El-Buikken Odder A/S, bankgæld er der deponeret ejerpantebrev, nom. 1.000 t.kr. i ejendomme.

Selskabet har afgivet selvskyldnerkaution for opfyldelse af søsterselskabet, El-butikken Odder A/S' forpligtelser overfor pengeinstitut.

Til sikkerhed for realkreditinstitut er der stillet sikkerhed i grunde og bygninger, den regnskabsmæssige værdi udgør 1.599 t.kr. Restgælden udgør pr. 31.12.2023 0 kr.