

BIRKELUND & SCHOUBY DATA

ApS

**Bødkergårdsvej 19
3300 Frederiksværk**

CVR-nr. 20 95 56 86

Årsrapport for 2022/23

Opstillet uden revision eller review

Årsrapporten er fremlagt og godkendt
på selskabets ordinære generalfor-
samling den 5. januar 2024

Michael Christensen
dirigent

Indholdsfortegnelse

| | Side |
|--|-------------|
| Påtegninger | |
| Ledelsespåtegning | 1 |
| Revisors erklæring om opstilling af årsrapport | 2 |
| | |
| Ledelsesberetning | |
| Selskabsoplysninger | 3 |
| Ledelsesberetning | 4 |
| | |
| Årsregnskab | |
| Anvendt regnskabspraksis | 5 |
| Resultatopgørelse 1. oktober 2022 - 30. september 2023 | 8 |
| Balance pr. 30. september 2023 | 9 |
| Egenkapitalopgørelse | 11 |
| Noter | 12 |

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. oktober 2022 - 30. september 2023 for BIRKELUND & SCHOUBY DATA ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. september 2023 og resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. oktober 2022 - 30. september 2023.

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

Årsregnskabet er ikke revideret. Ledelsen erklærer, at betingelserne herfor er opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Frederiksværk, den 3. januar 2024

Direktion

Michael Christensen
adm. direktør

Revisors erklæring om opstilling af årsrapport

Til kapitalejeren i BIRKELUND & SCHOUBY DATA ApS

Vi har opstillet årsrapporten for BIRKELUND & SCHOUBY DATA ApS for regnskabsåret 1. oktober 2022 - 30. september 2023 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som virksomheden har tilvejebragt.

Årsrapporten omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse og noter.

Vi har udført opgaven i overensstemmelse med ISRS 4410, Opgaver om opstilling af finansielle oplysninger.

Vi har anvendt vor faglige ekspertise til at assistere virksomheden med at udarbejde og præsentere årsrapporten i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og International Ethics Standards Board for Accountants' internationale retningslinjer for revisors etiske adfærd (IESBA Code) herunder principper om integritet, objektivitet, professionel kompetence og fornøden omhu.

Årsrapporten samt nøjagtigheden og fuldstændigheden af de oplysninger, der er anvendt til opstillingen af årsrapporten, er virksomhedens ansvar.

Da en opgave om opstilling af finansielle oplysninger ikke er en erklæringsopgave med sikkerhed, er vi ikke forpligtet til at verificere nøjagtigheden eller fuldstændigheden af de oplysninger, virksomheden har givet os til brug for at opstille årsrapporten. Vi udtrykker derfor ingen revisions- eller reviewkonklusion om, hvorvidt årsrapporten er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

København, den 3. januar 2024

AGENDA Revision
Godkendt Revisionsanpartsselskab
CVR-nr. 32 16 05 65

Jakob Løkke
Registreret revisor
mne12354

Selskabsoplysninger

Selskabet

BIRKELUND & SCHOUBY DATA ApS
Bødkegårdsvej 19
3300 Frederiksværk

CVR-nr.: 20 95 56 86

Regnskabsperiode: 1. oktober 2022 - 30. september 2023

Stiftet: 1. april 1998

Hjemsted: Halsnæs

Direktion

Michael Christensen, adm. direktør

Revisor

AGENDA Revision
Godkendt Revisionsanpartsselskab
Gammeltorv 6
1457 København K

Pengeinstitut

Jyske Bank

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets formål er at drive handel, rådgivning og konsulentarbejde indenfor EDB-branchen, herunder udvikling af EDB-systemer og anden dermed forbunden virksomhed.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultatopgørelse for 2022/23 udviser et overskud på DKK 33.389, og selskabets balance pr. 30. september 2023 udviser en egenkapital på DKK 164.471.

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 BIRKELUND & SCHOUBY DATA ApS for 2022/23 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 2022/23 er aflagt i DKK

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, ændring i lagre af færdigvarer og varer under fremstilling samt andre driftsindtægter med fradrag af omkostninger til råvarer og hjælpematerialer og andre eksterne omkostninger.

Anvendt regnskabspraksis

Nettoomsætning

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

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 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.

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 finansiell leasing, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, amortisering af finansielle aktiver og forpligtelser 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.

Balancen

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.

Anvendt regnskabspraksis

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter kassebeholdning samt indestående i pengeinstitutter.

Egenkapital

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

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 netrealisationsværdi.

Gældsforpligtelser

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

Resultatopgørelse 1. oktober 2022 - 30. september 2023

| | Note | 2022/2023 DKK | 2021/2022 DKK |
|--|------|------------------|------------------|
| Bruttofortjeneste | | 561.742 | 592.658 |
| Personaleomkostninger | 1 | -518.513 | -504.545 |
| Resultat før finansielle poster | | 43.229 | 88.113 |
| Finansielle omkostninger | | -28 | -2.699 |
| Resultat før skat | | 43.201 | 85.414 |
| Skat af årets resultat | 2 | -9.812 | -18.986 |
| Årets resultat | | 33.389 | 66.428 |
| | | | |
| Foreslået udbytte | | 0 | 90.000 |
| Overført resultat | | 33.389 | -23.572 |
| | | 33.389 | 66.428 |

Balance pr. 30. september 2023

| | <u>Note</u> | <u>2022/23</u> | <u>2021/22</u> |
|---|-------------|-----------------------|-----------------------|
| | | DKK | DKK |
| Aktiver | | | |
| Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser | | 57.088 | 203.218 |
| Udskudt skatteaktiv | | 13.420 | 0 |
| Tilgodehavender | | <u>70.508</u> | <u>203.218</u> |
| Likvide beholdninger | | <u>237.473</u> | <u>169.363</u> |
| Omsætningsaktiver i alt | | <u>307.981</u> | <u>372.581</u> |
| Aktiver i alt | | <u><u>307.981</u></u> | <u><u>372.581</u></u> |

Balance pr. 30. september 2023

| | Note | 2022/23 | 2021/22 |
|--|------|----------------|----------------|
| | | DKK | DKK |
| Passiver | | | |
| Virksomhedskapital | | 125.000 | 125.000 |
| Overført resultat | | 39.471 | 6.082 |
| Foreslået udbytte for regnskabsåret | | 0 | 90.000 |
| Egenkapital | | 164.471 | 221.082 |
| Modtagne forudbetalinger fra kunder | | 0 | 1.488 |
| Leverandører af varer og tjenesteydelser | | 28.532 | 0 |
| Gæld til tilknyttede virksomheder | | 13.609 | 44.780 |
| Skyldigt sambeskatningsbidrag | | 23.232 | 18.986 |
| Anden gæld | | 78.137 | 86.245 |
| Kortfristede gældsforpligtelser | | 143.510 | 151.499 |
| Gældsforpligtelser i alt | | 143.510 | 151.499 |
| Passiver i alt | | 307.981 | 372.581 |

Egenkapitalopgørelse

| | Virksomheds- kapital | Overført re- sultat | Foreslået ud- bytte for regn- skabsåret | I alt |
|---------------------------------------|-------------------------|------------------------|---|----------------|
| Egenkapital 1. oktober 2022 | 125.000 | 6.082 | 90.000 | 221.082 |
| Betalt ordinært udbytte | 0 | 0 | -90.000 | -90.000 |
| Årets resultat | 0 | 33.389 | 0 | 33.389 |
| Egenkapital 30. september 2023 | 125.000 | 39.471 | 0 | 164.471 |

Noter

| | <u>2022/2023</u> | <u>2021/2022</u> |
|---|-----------------------|-----------------------|
| | DKK | DKK |
| 1 Personaleomkostninger | | |
| Lønninger | 483.537 | 439.774 |
| Pensioner | 0 | -3.369 |
| Andre omkostninger til social sikring | 1.089 | 19.251 |
| Andre personaleomkostninger | 33.887 | 48.889 |
| | <u>518.513</u> | <u>504.545</u> |
| | | |
| Antal heltidsbeskæftigede personer i gennemsnit | <u>1</u> | <u>2</u> |

Ifølge årsregnskabslovens § 98 B stk. 3 er vederlaget til direktionen udeladt.

2 Skat af årets resultat

| | | |
|---------------------|---------------------|----------------------|
| Årets aktuelle skat | 23.232 | 18.986 |
| Årets udskudte skat | -13.420 | 0 |
| | <u>9.812</u> | <u>18.986</u> |

3 Eventualforpligtelser

Selskabet er sambeskattet med moderselskabet Thekla Holding ApS (Administrationselskab) og hæfter solidarisk med øvrige sambeskattede selskaber for betaling af selskabsskat for indkomståret 2023 og frem samt for kildeskat på udbytter, renter og royalties, som forfalder til betaling 1. oktober 2023 eller senere.

Dette dokument er underskrevet af nedenstående parter, der med deres underskrift har bekræftet dokumentets indhold samt alle datoer i dokumentet.

This document is signed by the following parties with their signatures confirming the documents content and all dates in the document.

Michael Christensen

Navnet returneret af dansk MitID var:

Michael Christensen

Direktør

ID: 3b918619-7bf2-4369-9cee-b74e62ea0418

Tidspunkt for underskrift: 05-01-2024 kl.: 08:59:40

Underskrevet med MitID



Jakob Løkke

Navnet returneret af dansk MitID var:

Jakob Bo Løkke

Revisor

ID: 0f88124f-6b7e-464b-9c40-6b4d19c90de3

Tidspunkt for underskrift: 05-01-2024 kl.: 09:14:02

Underskrevet med MitID



Michael Christensen

Navnet returneret af dansk MitID var:

Michael Christensen

Dirigent

ID: 3b918619-7bf2-4369-9cee-b74e62ea0418

Tidspunkt for underskrift: 05-01-2024 kl.: 09:16:09

Underskrevet med MitID



This document has esignatur Agreement-ID: 41ee77zgrqP251465698

This document is signed with esignatur. Embedded in the document is the original agreement document and a signed data object for each signatory. The signed data object contains a mathematical hash value calculated from the original agreement document, which secures that the signatures is related to precisely this document only. Prove for the originality and validity of signatures can always be lifted as legal evidence.

The document is locked for changes and all cryptographic signature certificates are embedded in this PDF. The signatures therefore comply with all public recommendations and laws for digital signatures. With esignatur's solution, it is ensured that all European laws are respected in relation to sensitive information and valid digital signatures. If you would like more information about digital documents signed with esignatur, please visit our website at www.esignatur.dk.