



RSM

RSM Danmark

Statsautoriseret
Revisionspartnerselskab

Kingosvej 3
2630 Taastrup
T + 45 43 99 92 92
CVR nr: 25 49 21 45

taastrup@rsm.dk
www.rsm.dk

Micali EI A/S

Baldersbækvej 32

2635 Ishøj

CVR-nr. 21 81 54 38

Årsrapport for 2023

(25. regnskabsår)

Årsrapporten er fremlagt og godkendt
på selskabets ordinære generalforsam-
ling den 11. april 2024

Lars Holmegaard
dirigent

Indholdsfortegnelse

| | Side |
|---|-------------|
| Påtegninger | |
| Ledelsespåtegning | 2 |
| Den uafhængige revisors erklæring om udvidet gennemgang | 3 |
| | |
| Ledelsesberetning | |
| Selskabsoplysninger | 6 |
| Ledelsesberetning | 7 |
| | |
| Årsregnskab | |
| Anvendt regnskabspraksis | 9 |
| Resultatopgørelse 1. januar - 31. december 2023 | 14 |
| Balance pr. 31. december 2023 | 15 |
| Egenkapitalopgørelse | 17 |
| Noter | 18 |

Ledelsespåtegning

Bestyrelsen og direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2023 for Micali El 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.

Ishøj, den 11. april 2024

Direktion

Jan Hyllested Christensen

Bestyrelse

Jan Hyllested Christensen

Thomas Witthøft Rosengart

Lars Erik Holmegaard
formand

Den uafhængige revisors erklæring om udvidet gennemgang

Til kapitalejeren i Micali El A/S

Konklusion

Vi har udført udvidet gennemgang af årsregnskabet for Micali El 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 revisorers 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 revisorers 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.

Den uafhængige revisors erklæring om udvidet gennemgang

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 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.

Den uafhængige revisors erklæring om udvidet gennemgang

Taastrup, den 11. april 2024

RSM Danmark
Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
CVR-nr. 25 49 21 45

Martin Santino Lo Turco
statsautoriseret revisor
mne35467

Selskabsoplysninger

Selskabet

Micali El A/S
Baldersbækvej 32
2635 Ishøj

CVR-nr.: 21 81 54 38

Regnskabsperiode: 1. januar - 31. december 2023

Stiftet: 22. juni 1999

Hjemsted: Ishøj

Bestyrelse

Jan Hyllested Christensen
Thomas Witthøft Rosengart
Lars Erik Holmegaard, formand

Direktion

Jan Hyllested Christensen

Revisor

RSM Danmark
Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
Kingsvej 3
2630 Taastrup

Pengeinstitut

Nordea Bank Danmark A/S
Vesterbrogade 8
0900 København C

Sydbank
Københavnsvej 9
4000 Roskilde

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets formål er at drive installationsvirksomhed som udføre og servicere elinstallationsarbejder, edb-installationer, installerer og servicere specialer som vaskerier og alarm- og sikringsanlæg. Herudover udføres der rådgivning samt projektering indenfor totalentrepriser såvel som fagentreprise og som underleverandør.

Usikkerhed ved indregning og måling

Der er ikke forekommet usikkerhed ved indregning og måling i årsrapporten.

Usædvanlige forhold

Selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2023 samt resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 2023 er ikke påvirket af usædvanlige forhold.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultatopgørelse for 2023 udviser et overskud på DKK 3.948.904, og selskabets balance pr. 31. december 2023 udviser en egenkapital på DKK 5.533.325.

Årets resultatet viser en fremgang i forhold til året før og årets resultat er acceptabel set i relation til den udvikling virksomheden har igangsat.

Der er i årets løb videreudviklet på de nye aktiviteter indenfor brandsikring og alarmanlæg, hvor der forventes gode vækstmuligheder.

Udviklingen samt effekten af tiltag følges tæt i det kommende år, hvor der forventes et væsentligt bedre resultat.

Virksomheden har fokus på soliditet og vækst gennem høj kundeservice.

Det igangsatte generationsskifte fortsætter planmæssigt.

Betydningsfulde hændelser, som er indtruffet efter regnskabsårets afslutning

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

Ledelsesberetning

Virksomhedens viden ressourcer

Virksomhedens fokus på høj kundeservice sikres blandt andet ved at medarbejder er ajour på IT-området. I regnskabsåret er der i forbindelse med bl.a. digitalisering foretaget investeringer i IT-værktøjer til at underbygge den løbende udvikling.

Virksomheden har stor fokus på at fastholde og tiltrække kvalificerede medarbejder med højt niveau indenfor branchen.

Virksomhedens påvirkning af det eksterne miljø og foranstaltninger til forebyggelse, reduktion mv.

Det er virksomhedens politik at føre en miljømæssig forsvarlig drift. Således er det hensigten at indgå aftaler omkring håndtering samt bortskaffelse af affald. Der er opmærksomhed på de lov- og markedskrav der stilles af omverden om integrering af bæredygtighed i forretningen. Virksomheden påtager sig således det ansvar og der arbejdes med fremtidig dokumentation af bæredygtighed i virksomhedens forretning.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Micali El 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.

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 hjælpe-materialer og andre eksterne omkostninger.

Anvendt regnskabspraksis

Nettoomsætning

Indtægter fra udført arbejde og 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.

Nettoomsætningen måles til dagsværdien af det aftalte vederlag ekskl. moms og afgifter. Alle former for afgivne rabatter er fratrukket i nettoomsætningen.

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.

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.

Af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver

Af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver indeholder årets af- og nedskrivninger 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, gæld og transaktioner i fremmed valuta, samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen mv.

Anvendt regnskabspraksis

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.

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 posterings direkte i egenkapitalen.

Balancen

Immaterielle anlægsaktiver

Goodwill

Erhvervet goodwill måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

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 4-5 år.

Materielle anlægsaktiver

Produktionsanlæg og maskiner 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.

Kostpris omfatter anskaffelsesprisen og omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til brug. For egne fremstillede aktiver omfatter kostprisen direkte og indirekte omkostninger til materialer, komponenter, underleverandører og løn.

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

| | | Restværdi |
|---|--------|------------------|
| Andre anlæg, driftsmateriel og inventar | 4-5 år | 0 % |
| Indretning af lejede lokaler | 4-5 år | 0 % |

Anvendt regnskabspraksis

Aktiver med en kostpris på under DKK 32.000 omkostningsføres i anskaffelsesåret.

Fortjeneste og tab ved salg af materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgsprisen med fradrag af salgsomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet.

Fortjeneste eller tab ved salg af materielle anlægsaktiver indregnes i resultatopgørelsen under andre driftsindtægter henholdsvis andre driftsomkostninger.

Andre værdipapirer og kapitalandele, anlægsaktiver

Andre værdipapirer, der af ledelsen forventes beholdt til udløb, måles til amortiseret kostpris. Ved amortiseret kostpris forstås at andre værdipapirer optaget til en kurs, der beregnes som kursværdien (dagsprisen) ved anskaffelsen med et tidsmæssigt beregnet tillæg/fradrag af forskellen mellem denne kurs og indfrielseskurs.

Varebeholdninger

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

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.

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.

Periodeafgrænsningsposter

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

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

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 acontoskatter.

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

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gældsmetode 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 netto-realiseringsværdi.

Gældsforpligtelser

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

Resultatopgørelse 1. januar - 31. december 2023

| | Note | 2023 DKK | 2022 DKK |
|---|------|-------------------|-------------------|
| Bruttofortjeneste | | 32.073.313 | 25.438.032 |
| Personaleomkostninger | 1 | -26.184.783 | -22.313.048 |
| Resultat før af- og nedskrivninger | | 5.888.530 | 3.124.984 |
| Af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver | 2 | -428.036 | -253.002 |
| Resultat før finansielle poster | | 5.460.494 | 2.871.982 |
| Finansielle indtægter | | 366 | 647 |
| Finansielle omkostninger | 3 | -335.841 | -273.555 |
| Resultat før skat | | 5.125.019 | 2.599.074 |
| Skat af årets resultat | 4 | -1.176.115 | -601.055 |
| Årets resultat | | 3.948.904 | 1.998.019 |
| Foreslået udbytte | | 1.000.000 | 1.000.000 |
| Overført resultat | | 2.948.904 | 998.019 |
| | | 3.948.904 | 1.998.019 |

Balance pr. 31. december 2023

| | Note | 2023 DKK | 2022 DKK |
|--|------|-------------------|-------------------|
| Aktiver | | | |
| Goodwill | | 500.000 | 700.000 |
| Immaterielle anlægsaktiver | 5 | 500.000 | 700.000 |
| Andre anlæg, driftsmateriel og inventar | 6 | 835.082 | 507.997 |
| Indretning af lejede lokaler | 6 | 87.329 | 0 |
| Materielle anlægsaktiver | | 922.411 | 507.997 |
| Andre værdipapirer og kapitalandele | | 80.000 | 80.000 |
| Deposita | | 313.652 | 308.469 |
| Finansielle anlægsaktiver | | 393.652 | 388.469 |
| Anlægsaktiver i alt | | 1.816.063 | 1.596.466 |
| Råvarer og hjælpematerialer | | 633.733 | 211.233 |
| Varebeholdninger | | 633.733 | 211.233 |
| Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser | | 16.461.907 | 12.617.724 |
| Igangværende arbejder for fremmed regning | | 7.123.229 | 2.343.629 |
| Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder | | 16.522 | 13.036 |
| Andre tilgodehavender | | 151.091 | 273.762 |
| Periodeafgrænsningsposter | | 659.682 | 292.399 |
| Tilgodehavender | | 24.412.431 | 15.540.550 |
| Likvide beholdninger | | 701.154 | 915.903 |
| Omsætningsaktiver i alt | | 25.747.318 | 16.667.686 |
| Aktiver i alt | | 27.563.381 | 18.264.152 |

Balance pr. 31. december 2023

| | Note | 2023 DKK | 2022 DKK |
|--|------|-------------------|-------------------|
| Passiver | | | |
| Virksomhedskapital | | 500.000 | 500.000 |
| Overført resultat | | 4.033.325 | 1.084.421 |
| Foreslået udbytte for regnskabsåret | | 1.000.000 | 1.000.000 |
| Egenkapital | | 5.533.325 | 2.584.421 |
| Hensættelse til udskudt skat | | 529.139 | 195.184 |
| Hensatte forpligtelser i alt | | 529.139 | 195.184 |
| Gæld til tilknyttede virksomheder | | 0 | 4.696.902 |
| Anden gæld | | 800.000 | 800.000 |
| Langfristede gældsforpligtelser | 7 | 800.000 | 5.496.902 |
| Kortfristet del af langfristede gældsforpligtelser | 7 | 443.996 | 201.876 |
| Banker | | 4.436.607 | 0 |
| Leverandører af varer og tjenesteydelser | | 5.766.946 | 4.411.541 |
| Gæld til tilknyttede virksomheder | | 5.915.837 | 1.218.935 |
| Skyldigt sambeskatningsbidrag | | 42.160 | 447.656 |
| Anden gæld | | 4.095.371 | 3.707.637 |
| Kortfristede gældsforpligtelser | | 20.700.917 | 9.987.645 |
| Gældsforpligtelser i alt | | 21.500.917 | 15.484.547 |
| Passiver i alt | | 27.563.381 | 18.264.152 |
| Eventualforpligtelser | 8 | | |
| Pantsætninger og sikkerhedsstillelser | 9 | | |

Egenkapitalopgørelse

| | Virksomheds- kapital | Overført resultat | Foreslået ud- bytte for regn- skabsåret | I alt |
|--------------------------------------|-------------------------|----------------------|---|------------------|
| Egenkapital 1. januar 2023 | 500.000 | 1.084.421 | 1.000.000 | 2.584.421 |
| Betalt ordinært udbytte | 0 | 0 | -1.000.000 | -1.000.000 |
| Årets resultat | 0 | 2.948.904 | 1.000.000 | 3.948.904 |
| Egenkapital 31. december 2023 | 500.000 | 4.033.325 | 1.000.000 | 5.533.325 |

Noter til årsrapporten

| | <u>2023</u> DKK | <u>2022</u> DKK |
|--|--------------------|--------------------|
| 1 Personaleomkostninger | | |
| Lønninger | 30.579.231 | 25.385.555 |
| Pensioner | 4.042.980 | 3.436.888 |
| Andre omkostninger til social sikring | 474.790 | 473.370 |
| | 35.097.001 | 29.295.813 |
| | | |
| Overført til omkostninger | -8.912.218 | -6.982.765 |
| | 26.184.783 | 22.313.048 |
| | | |
| Antal heltidsbeskæftigede personer i gennemsnit | <u>71</u> | <u>67</u> |
| | | |
| 2 Af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver | | |
| Afskrivninger immaterielle anlægsaktiver | 200.000 | 100.000 |
| Afskrivninger materielle anlægsaktiver | 228.036 | 153.002 |
| | 428.036 | 253.002 |
| | | |
| 3 Finansielle omkostninger | | |
| Finansielle omkostninger tilknyttede virksomheder | 213.630 | 206.811 |
| Andre finansielle omkostninger | 122.211 | 66.278 |
| Valutakurstab | 0 | 466 |
| | 335.841 | 273.555 |

Noter til årsrapporten

| | <u>2023</u> | <u>2022</u> |
|---------------------------------|-------------------------|-----------------------|
| | DKK | DKK |
| 4 Skat af årets resultat | | |
| Årets aktuelle skat | 842.160 | 447.656 |
| Årets udskudte skat | <u>333.955</u> | <u>153.399</u> |
| | <u>1.176.115</u> | <u>601.055</u> |

5 Immaterielle anlægsaktiver

| | <u>Goodwill</u> |
|--|-----------------------|
| Kostpris 1. januar 2023 | <u>800.000</u> |
| Kostpris 31. december 2023 | <u>800.000</u> |
| Af- og nedskrivninger 1. januar 2023 | 100.000 |
| Årets nedskrivninger | <u>200.000</u> |
| Af- og nedskrivninger 31. december 2023 | <u>300.000</u> |
| Regnskabsmæssig værdi 31. december 2023 | <u>500.000</u> |

Noter til årsrapporten

6 Materielle anlægsaktiver

| | Andre anlæg, driftsmateriel og inventar | Indretning af lejede lokaler |
|--|---|---------------------------------|
| Kostpris 1. januar 2023 | 1.804.060 | 0 |
| Tilgang i årets løb | 550.000 | 92.450 |
| Kostpris 31. december 2023 | <u>2.354.060</u> | <u>92.450</u> |
| Af- og nedskrivninger 1. januar 2023 | 1.296.063 | 0 |
| Årets afskrivninger | 222.915 | 5.121 |
| Af- og nedskrivninger 31. december 2023 | <u>1.518.978</u> | <u>5.121</u> |
| Regnskabsmæssig værdi 31. december 2023 | <u>835.082</u> | <u>87.329</u> |

7 Langfristede gældsforpligtelser

| | Gæld 1. januar 2023 | Gæld 31. december 2023 | Afdrag næste år | Restgæld efter 5 år |
|-----------------------------------|-------------------------|------------------------------|-----------------------|------------------------|
| Gæld til tilknyttede virksomheder | 4.884.778 | 401.506 | 401.506 | 0 |
| Anden gæld | 814.000 | 842.490 | 42.490 | 400.000 |
| | <u>5.698.778</u> | <u>1.243.996</u> | <u>443.996</u> | <u>400.000</u> |

Noter til årsrapporten

8 Eventualforpligtelser

Selskabet er sambeskattet med moderselskabet H.C. Holding ApS af 1.5.2000 (Administrationselskab) og hæfter solidarisk med øvrige sambeskattede selskaber for betaling af selskabsskat for indkomståret.

Selskabet har indgået operationelle leje- og leasingaftaler med en løbetid på 1 - 3 år. De resterende leasingydelser udgør t.kr. 1.505 med en restværdi på t.kr. 750.

Arbejdsgarantier udstedt for t.kr. 2.037.

9 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Selskabet har foretaget pantsætninger eller sikkerhedsstillelser.

Til sikkerhed for bankgæld har selskabet givet pant i nuværende og fremtidige erhvervelser af varedebitorer / simple fordringer efter reglerne om virksomhedspant (flydende pant) på op til tkr. 5.000. Den bogførte værdi af aktiver omfattet af virksomhedspantet udgør pr. 31. december 2023 t.kr. 16.462.

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."

Jan Hyllested Christensen

Direktør

Serienummer: eecf9779-0b01-4497-a1a5-1cb4ebbf84d1

IP: 89.221.xxx.xxx

2024-04-16 14:29:40 UTC



Jan Hyllested Christensen

Bestyrelsesmedlem

Serienummer: eecf9779-0b01-4497-a1a5-1cb4ebbf84d1

IP: 89.221.xxx.xxx

2024-04-16 14:29:40 UTC



Thomas Witthøft Rosengart

Bestyrelsesmedlem

Serienummer: 66307221-0e16-45c6-afdd-3d67e9ef02f1

IP: 83.95.xxx.xxx

2024-04-16 16:56:19 UTC



Lars Erik Holmegaard

Bestyrelsesformand

Serienummer: 29358877-fc10-43e9-9bc0-d0a5f2dfbd87

IP: 86.52.xxx.xxx

2024-04-17 07:20:42 UTC



Martin Santino Lo Turco

RSM DANMARK STATS-AUTORISERET REVISIONSPARTNERSELSKAB CVR:
25492145

Statsautoriseret revisor

Serienummer: e38e216a-0f99-4cbb-afcc-42f09e5bc018

IP: 93.165.xxx.xxx

2024-04-17 07:27:54 UTC



Lars Erik Holmegaard

Dirigent

Serienummer: 29358877-fc10-43e9-9bc0-d0a5f2dfbd87

IP: 86.52.xxx.xxx

2024-04-17 07:35:37 UTC



Penneo dokumentnøgle: 0U2P5-C022A-SKUBL-WLEC8-UCLYY-FEQV

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 tidsstempelt 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 indlejret i dokumentet ved at anvende Penneos validator på følgende websted: <https://penneo.com/validator>