



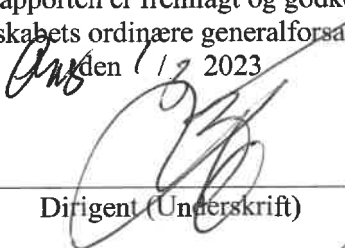
## HEJ Murerentreprise A/S

Skovlytoften 3  
2840 Holte

CVR-nr 26 92 56 65

## ÅRSRAPPORT 2022

Årsrapporten er fremlagt og godkendt  
på selskabets ordinære generalforsamling  
den 12. 2023

  
\_\_\_\_\_  
Dirigent (Underskrift)

  
\_\_\_\_\_  
Dirigent (Blok bogstaver)



## Indholdsfortegnelse

|  |    |
|--|----|
| <b>Påtegninger</b>                               |    |
| Ledelsespåtegning .....                          | 3  |
| Den uafhængige revisors revisionspåtegning ..... | 4  |
| <b>Virksomhedsoplysninger mv.</b>                |    |
| Selskabsoplysninger.....                         | 7  |
| Ledelsesberetning .....                          | 8  |
| <b>Årsregnskab 1. januar - 31. december 2022</b> |    |
| Anvendt regnskabspraksis .....                   | 9  |
| Resultatopgørelse.....                           | 13 |
| Balance .....                                    | 14 |
| Egenkapitalopgørelse.....                        | 16 |
| Noter .....                                      | 17 |



## Ledespåtegning

Bestyrelsen og direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for perioden 1. januar - 31. december 2022 for HEJ Murerentreprise 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 2022 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for perioden 1. januar - 31. december 2022.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Holte, den 23. februar 2023

### Direktion



Martin Röschke

### Bestyrelse



Thomas Vang Christensen  
Formand



Ulrik Bjarke Halberg



Martin Röschke



## Den uafhængige revisors revisionspåtegning

### Til kapitalejerne i HEJ Murerentreprise A/S

#### Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for HEJ Murerentreprise A/S for perioden 1. januar - 31. december 2022, der omfatter resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse og noter, herunder anvendt regnskabspraksis. Årsregnskabet udarbejdes efter 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 perioden 1. januar - 31. december 2022 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

#### Grundlag for konklusion

Vi har udført vores revision i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark. Vores ansvar ifølge disse standarder og krav er nærmere beskrevet i revisionspåtegningens afsnit "Revisors ansvar for revisionen af årsregnskabet".

Vi er uafhængige af selskabet i overensstemmelse med International Ethics Standards Board for Accountants' internationale retningslinjer for revisoreres etiske adfærd (IESBA Code) og de yderligere etiske krav, der er gældende i Danmark, ligesom vi har opfyldt vores øvrige etiske forpligtelser i henhold til disse krav og IESBA Code.

Det er vores opfattelse, at det opnåede revisionsbevis 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 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 revisionen af årsregnskabet

Vores mål er at opnå høj grad af sikkerhed for, om årsregnskabet som helhed er uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl, og at afgive en revisionspåtegning med en konklusion. Høj grad af sikkerhed er et højt niveau af sikkerhed, men er ikke en garanti for, at en revision, der udføres i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, altid vil afdække væsentlig fejlinformation, når sådan findes. Fejlinformationer kan opstå som følge af besvigelser eller fejl og kan betragtes som væsentlige, hvis det med rimelighed kan forventes, at de enkeltvis eller samlet har indflydelse på de økonomiske beslutninger, som regnskabsbrugerne træffer på grundlag af årsregnskabet.

Som led i en revision, der udføres i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, foretager vi faglige vurderinger og opretholder professionel skepsis under revisionen. Herudover:



## Den uafhængige revisors revisionspåtegning

- Identificerer og vurderer vi risikoen for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl, udformer og udfører revisionshandlinger som reaktion på disse risici samt opnår revisionsbevis, der er tilstrækkeligt og egnet til at danne grundlag for vores konklusion. Risikoen for ikke at opdage væsentlig fejlinformation forårsaget af besvigelser er højere end ved væsentlig fejlinformation forårsaget af fejl, idet besvigelser kan omfatte sammensværgelser, dokumentfalsk, bevidste udeladelser, vildledning eller tilsidesættelse af intern kontrol.
- Opnår vi forståelse af den interne kontrol med relevans for revisionen for at kunne udforme revisionshandlinger, der er passende efter omstændighederne, men ikke for at kunne udtrykke en konklusion om effektiviteten af selskabets interne kontrol.
- Tager vi stilling til, om den regnskabspraksis, som er anvendt af ledelsen, er passende, samt om de regnskabsmæssige skøn og tilknyttede oplysninger, som ledelsen har udarbejdet, er rimelige.
- Konkluderer vi, om ledelsens udarbejdelse af årsregnskabet på grundlag af regnskabsprincippet om fortsat drift er passende, samt om der på grundlag af det opnåede revisionsbevis er væsentlig usikkerhed forbundet med begivenheder eller forhold, der kan skabe betydelig tvivl om selskabets evne til at fortsætte driften. Hvis vi konkluderer, at der er en væsentlig usikkerhed, skal vi i vores revisionspåtegning gøre opmærksom på oplysninger herom i årsregnskabet eller, hvis sådanne oplysninger ikke er tilstrækkelige, modificere vores konklusion. Vores konklusioner er baseret på det revisionsbevis, der er opnået frem til datoen for vores revisionspåtegning. Fremtidige begivenheder eller forhold kan dog medføre, at selskabet ikke længere kan fortsætte driften.
- Tager vi stilling til den samlede præsentation, struktur og indhold af årsregnskabet, herunder noteoplysningerne, samt om årsregnskabet afspejler de underliggende transaktioner og begivenheder på en sådan måde, at der gives et retvisende billede heraf.

Vi kommunikerer med den øverste ledelse om blandt andet det planlagte omfang og den tidsmæssige placering af revisionen samt betydelige revisionsmæssige observationer, herunder eventuelle betydelige mangler i intern kontrol, som vi identificerer under revisionen.

### 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 revision 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 revisionen eller på anden måde synes at indeholde væsentlig fejlinformation.

Vores ansvar er derudover at overveje, om ledelsesberetningen indeholder krævede oplysninger i henhold til årsregnskabsloven.



## Den uafhængige revisors revisionspåtegning

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.

Allerød, den 23. februar 2023

Nejstgaard & Vetlov  
Statsautoriseret Revisionsaktieselskab  
CVR-nr 12 86 86 93



Michael Ryding  
Registreret revisor  
mne15805



## Selskabsoplysninger

|                   |   |
|-------------------|---|
| <b>Selskabet</b>  | HEJ Murerentreprise A/S<br>Skovlytoften 3<br>2840 Holte   |
|                   | CVR-nr: 26 92 56 65   |
|                   | Stiftet: 18. december 2002  |
|                   | Regnskabsår: 1. januar - 31. december   |
| <b>Bestyrelse</b> | Thomas Vang Christensen, formand<br>Ulrik Bjarke Halberg<br>Martin Røschke                      |
| <b>Direktion</b>  | Martin Røschke  |
| <b>Revisor</b>    | Nejstgaard & Vetlov<br>Statsautoriseret Revisionsaktieselskab<br>Gydevang 39-41<br>3450 Allerød |



## Ledelsesberetning

### **Selskabets væsentligste aktiviteter**

Selskabets formål er at drive håndværksvirksomhed, entreprisvirksomhed og tilsvarende virksomhed efter ledelsens skøn.

### **Udviklingen i selskabets aktiviteter og økonomiske forhold**

Regnskabsåret 2022 udviser et resultat på t.kr. 1.395.

Ledelsen anser årets resultat for værende tilfredsstillende.

### **Betydningsfulde hændelser indtruffet efter statusdag**

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





## Anvendt regnskabspraksis

### GENERELT

Årsrapporten for HEJ Murerentreprise A/S for 2022 er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B med tilvalg af enkelte bestemmelser fra regnskabsklasse C.

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år og aflægges i danske kroner.

#### Generelt om indregning og måling

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med at de indtjenes. Herudover 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.

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.

Ved indregning og måling tages hensyn til forudsigelige tab og risici, der fremkommer, inden årsregnskabet aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterer på balancedagen.

#### Omregning af fremmed valuta

Transaktioner i fremmed valuta omregnes til transaktionsdagens kurs. Gevinster og tab, der opstår mellem transaktionsdagens kurs og kursen på betalingsdagen, indregnes i resultatopgørelsen som en finansiell post.

### RESULTATOPGØRELSEN

#### Generelt

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

#### Bruttofortjeneste

Bruttofortjenesten består af sammentrækning af regnskabsposterne ”nettoomsætning, omkostninger til råvarer og hjælpematerialer samt andre eksterne omkostninger”.

#### Nettoomsætning

Nettoomsætningen ved salg af handelsvarer og færdigvarer indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang. Nettoomsætningen indregnes ekskl. moms og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.



## Anvendt regnskabspraksis

Igangværende arbejder for fremmed regning vedrørende entreprisekontrakter indregnes i takt med, at produktionen udføres, hvorved nettoomsætningen svarer til salgsværdien af årets udførte arbejde.

### **Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer**

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

### **Andre eksterne omkostninger**

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til distribution, salg, reklame, administration, lokaler, mv.

### **Personaleomkostninger**

Personaleomkostninger omfatter lønninger og øvrige lønrelaterede omkostninger, herunder sygedagpenge til virksomhedens ansatte med fradrag af lønrefusioner fra det offentlige.

### **Finansielle indtægter og omkostninger**

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta. Udbytte fra andre kapitalandele indtægtsføres i det regnskabsår, hvor udbyttet deklarerer.

### **Skat af årets resultat**

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

Selskabet er sambeskattet med moderselskabet Martin Røschke ApS (administrationsselskab). Årets sambeskatningsbidrag er medtaget i resultatopgørelsen og er afregnet via administrationsselskabet på forfaldstidspunktet.

Skatteeffekten af sambeskatningen fordeles på såvel overskud som underskud i selskaberne i forhold til deres skattepligtige indkomster.

## **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.



## Anvendt regnskabspraksis

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen samt omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar 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 forskellige.

|   | <u>Brugstid</u> | <u>Restværdi</u> |
|---|-----------------|------------------|
| Andre anlæg, driftsmateriel og inventar | 5 år            | 0 %              |

Aktiver med en kostpris på under kr. 31.000 pr. enhed indregnes som omkostninger i resultatopgørelsen i anskaffelsesåret.

### Nedskrivning af anlægsaktiver

Den regnskabsmæssige værdi af immaterielle og 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 denne lavere genindvindingsværdi. Denne nedskrivningstest gennemføres årligt på igangværende udviklingsprojekter, uanset om der er indikationer for værdifald.

Genindvindingsværdien for aktivet 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.

### Tilgodehavender

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

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

### 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.

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

Det enkelte igangværende arbejde indregnes i balancen under tilgodehavender eller gældsforpligtelser afhængig af nettoværdien af salgssummen med fradrag af acontofaktureringer og forudbetalinger.

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

### Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.



## Anvendt regnskabspraksis

### **Egenkapital**

#### **Udbytte**

Forslag til udbytte for regnskabsåret indregnes som en særskilt post under egenkapitalen. Forslag til 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.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gældsmetode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser. I de tilfælde, f.eks. vedrørende aktier, hvor opgørelse af skatteværdien kan foretages efter alternative beskatningsregler, måles udskudt skat på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettiget skattemæssigt underskud, måles til den værdi, hvortil aktivet forventes at kunne realiseres, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser inden for samme juridiske skatteenhed. Eventuelle udskudte nettoskatteaktiver måles til nettorealisationsværdi.

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.

#### **Gældsforpligtelser**

Gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominal værdi.

#### **Periodeafgrænsningsposter**

Under periodeafgrænsningsposter indregnes modtagne betalinger vedrørende indtægter i de efterfølgende år.



## Resultatopgørelse

### 1. januar - 31. december

| Note  | 2022<br>kr.       | 2021<br>tkr.  |
|---|-------------------|---------------|
| <b>BRUTTOFORTJENESTE</b> .....  | <b>20.087.852</b> | <b>14.597</b> |
| 1 Personaleomkostninger.....  | -18.107.211       | -13.188       |
| 2 Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle<br>anlægsaktiver..... | -73.767           | -71           |
| <b>DRIFTSRESULTAT</b> .....   | <b>1.906.874</b>  | <b>1.338</b>  |
| Andre finansielle indtægter.....  | 1.171             | 3             |
| Finansielle indtægter fra tilknyttede virksomheder.....                     | 17.443            | 41            |
| Andre finansielle omkostninger.....   | -101.717          | -82           |
| <b>ORDINÆRT RESULTAT FØR SKAT</b> .....                                     | <b>1.823.771</b>  | <b>1.300</b>  |
| 3 Skat af årets resultat.....   | -428.818          | -287          |
| <b>ÅRETS RESULTAT</b> .....   | <b>1.394.953</b>  | <b>1.013</b>  |
| <b>FORSLAG TIL RESULTATDISPONERING</b>                                      |                   |               |
| Forslag til udbytte for regnskabsåret.....                                  | 1.435.000         | 615           |
| Ekstraordinært udbytte udloddet i regnskabsåret.....                        | 750.000           | 0             |
| Overført resultat.....  | -790.047          | 398           |
| <b>DISPONERET I ALT</b> .....   | <b>1.394.953</b>  | <b>1.013</b>  |



## Balance 31. december

### AKTIVER

| Note   | 2022<br>kr.      | 2021<br>tkr. |
|--|------------------|--------------|
| 4 Andre anlæg, driftsmateriel og inventar .....    | 125.644          | 199          |
| <b>Materielle anlægsaktiver</b> .....              | <b>125.644</b>   | <b>199</b>   |
| <b>ANLÆGSAKTIVER</b> .....                         | <b>125.644</b>   | <b>199</b>   |
| <br>   |                  |              |
| Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser .....  | 3.839.202        | 3.276        |
| Igangværende arbejder for fremmed regning .....    | 13.454           | 225          |
| Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder ..... | 143.760          | 1.071        |
| Andre tilgodehavender .....                        | 0                | 16           |
| Udskudt skatteaktiv .....                          | 1.093            | 0            |
| Periodeafgrænsningsposter .....                    | 392.284          | 311          |
| <b>Tilgodehavender</b> .....                       | <b>4.389.793</b> | <b>4.899</b> |
| <b>Likvide beholdninger</b> .....                  | <b>1.477.846</b> | <b>2.372</b> |
| <b>OMSÆTNINGSAKTIVER</b> .....                     | <b>5.867.639</b> | <b>7.271</b> |
| <br>   |                  |              |
| <b>AKTIVER</b> .....                               | <b>5.993.283</b> | <b>7.470</b> |



## Balance 31. december

### PASSIVER

| Note  | 2022<br>kr.      | 2021<br>tkr. |
|---|------------------|--------------|
| Aktiekapital.....                                     | 501.000          | 501          |
| Overført resultat.....                                | 4.011            | 794          |
| Forslag til udbytte for regnskabsåret.....            | 1.435.000        | 615          |
| <b>EGENKAPITAL.....</b>                               | <b>1.940.011</b> | <b>1.910</b> |
| Hensættelse til udskudt skat.....                     | 0                | 6            |
| <b>HENSATTE FORPLIGTELSER.....</b>                    | <b>0</b>         | <b>6</b>     |
| Leverandører af varer og tjenesteydelser.....         | 603.467          | 364          |
| Selskabsskat.....                                     | 435.468          | 290          |
| Anden gæld.....                                       | 2.988.760        | 4.780        |
| Periodeafgrænsningsposter.....                        | 25.577           | 120          |
| <b>Kortfristede gældsforpligtelser.....</b>           | <b>4.053.272</b> | <b>5.554</b> |
| <b>GÆLDSFORPLIGTELSER (KORT- OG LANGFRISTET).....</b> | <b>4.053.272</b> | <b>5.554</b> |
| <b>PASSIVER.....</b>                                  | <b>5.993.283</b> | <b>7.470</b> |

5 Kontraktlige forpligtelser og eventualposter mv.

6 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser



## Egenkapitalopgørelse

|  | 2022<br>kr.      | 2021<br>tkr. |
|--|------------------|--------------|
| Aktiekapital primo .....                                 | 501.000          | 501          |
| <b>Aktiekapital ultimo .....</b>                         | <b>501.000</b>   | <b>501</b>   |
| Overført resultat, primo .....                           | 794.058          | 396          |
| Årets resultat .....                                     | 644.953          | 1.013        |
| Foreslået udbytte.....                                   | -1.435.000       | -615         |
| <b>Overført resultat ultimo .....</b>                    | <b>4.011</b>     | <b>794</b>   |
| Forslag til udbytte for regnskabsåret primo .....        | 615.000          | 350          |
| Foreslået udbytte.....                                   | 1.435.000        | 615          |
| Udloddet udbytte.....                                    | -615.000         | -350         |
| <b>Forslag til udbytte for regnskabsåret ultimo.....</b> | <b>1.435.000</b> | <b>615</b>   |
| <b>EGENKAPITAL.....</b>                                  | <b>1.940.011</b> | <b>1.910</b> |





## Noter

|  | 2022<br>kr.       | 2021<br>tkr.   |
|--|-------------------|--|
| <b>1 Personaleomkostninger</b>   |                   |  |
| Antal personer beskæftiget .....   | 31                | 23   |
| Lønninger.....   | 15.713.079        | 11.403   |
| Pensioner.....   | 1.931.380         | 1.457  |
| Andre omkostninger til social sikring.....                                 | 462.752           | 328  |
|  | <b>18.107.211</b> | <b>13.188</b>  |
| <b>2 Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver</b> |                   |  |
| Andre anlæg, driftsmateriel og inventar .....                              | 73.767            | 71   |
|  | <b>73.767</b>     | <b>71</b>  |
| <b>3 Skat af årets resultat</b>  |                   |  |
| Beregnet skat af årets resultat .....                                      | 435.468           | 290  |
| Regulering af udskudt skat .....   | -6.650            | -3   |
|  | <b>428.818</b>    | <b>287</b>   |
| <b>4 Materielle anlægsaktiver</b>  |                   | <b>Andre anlæg,<br/>driftsmateriel<br/>og inventar</b> |
| Kostpris 1. januar 2022.....   |                   | 546.454  |
| Årets tilgang.....   |                   | 0  |
| Afgang .....   |                   | 0  |
| <b>Kostpris 31. december 2022 .....</b>                                    |                   | <b>546.454</b>   |
| Af-/nedskrivninger 1. januar 2022.....                                     |                   | -347.043   |
| Af-/nedskrivninger på afhændede aktiver.....                               |                   | 0  |
| Af-/nedskrivninger.....  |                   | -73.767  |
| <b>Af-/nedskrivninger 31. december 2022 .....</b>                          |                   | <b>-420.810</b>  |
| <b>Regnskabsmæssig værdi 31. december 2022 .....</b>                       |                   | <b>125.644</b>   |



## Noter

### 5 Kontraktlige forpligtelser og eventualposter mv.

Der er afgivet sædvanlige arbejds- og betalingsgarantier til bygherrer for t.kr. 1.993 (garantirammen i pengeinstituttet, lyder på t. kr. 3.000).

Selskabet indgår i den nationale sambeskatning med moderselskab Martin Røschke ApS som administrationselskab og hæfter fra og med regnskabsåret 2014 forholdsmæssigt for skattekrav i sambeskatningen.

Selskabet hæfter fra og med 2014 forholdsmæssigt for eventuelle forpligtelser til at indeholde kildeskat på renter, royalties og udbytter for de sambeskattede selskaber.

Operationel leasing:

Selskabet har indgået leasingkontrakter med en gennemsnitlig årlig leasingydelse på t. kr. 247. Leasingkontrakterne har en restløbetid på 30 måneder med en samlet restleasingydelse på t. kr. 445.

### 6 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Til sikkerhed for alt mellemværende, er der taget sikkerhed i bankindestående på t.kr. 134.

Der er stillet garanti af tredjemand, på t.kr. 400.