

Ecoclean A/S

Literbuen 11
2740 Skovlunde

CVR-nr. 29637830

Årsrapport 2022

1. januar 2022 - 31. december 2022

Fremlagt og godkendt på ordinær
generalforsamling, den 12. juli 2023

Jørgen Skjødt
Dirigent

Indholdsfortegnelse

Selskabsoplysninger	1
Ledelsesberetning	2
Ledelsespåtegning	3
Den uafhængige revisors revisionspåtegning	4
Anvendt regnskabspraksis	7
Resultatopgørelse	12
Resultatdisponering	12
Aktiver	13
Passiver	14
Egenkapitalopgørelse	15
Noter	16

Selskabsoplysninger

Selskab

Ecoclean A/S
Literbuen 11
2740 Skovlunde

CVR-nr.: 29637830

Direktion

Morten Kjær

Bestyrelse

Morten Kjær
Jørgen Skjødt
Karl Peter Kjær Freiesleben

Revisor

inforevision
statsautoriseret revisionsaktieselskab
Buddingevej 312
2860 Søborg
CVR-nr. 19263096

Jesper Tranegaard Berril Andersen, statsautoriseret revisor

Ledelsesberetning

Væsentligste aktiviteter

Selskabets formål er at drive handel og renserivirksomhed samt øvrig beslægtet virksomhed.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Resultatet af selskabets aktiviteter udviste i regnskabsåret et resultat på DKK -2.607.610 mod DKK -2.325.373 sidste år. Egenkapitalen udgjorde på balancedagen DKK -5.020.642.

Ledelsen anser ikke resultatet for tilfredsstillende.

Selskabet har været hårdt ramt af Covid-19, og særlig indtjeningsbidraget er faldet væsentligt. Der har dog været en positiv udvikling i regnskabsåret, men selskabet har stadig negative resultater. Der henvises til note 1 i årsregnskabet vedrørende beskrivelse af going concern og finansielle risici.

Den forventede udvikling

Der forventes en positiv udvikling i næste regnskabsår på baggrund af de udarbejdede budgetter og forventninger til en stigning i aktivitetsniveauet.

På trods af de positive forventninger til en stigning i aktivitetsniveauet er likviditetssituationen fortsat stram.

En væsentlig forudsætning for den forventede stigning i aktivitetsniveauet er at selskabet opnår den nødvendige finansiering i form af lån og kapitaludvidelse. Det er ledelsens forventning, at den nødvendige finansiering kan opnås.

Årsregnskabet er på baggrund af ovenstående aflagt under forudsætningen om selskabets fortsatte drift.

Ledelsespåtegning

Bestyrelsen og direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for 1. januar 2022 - 31. december 2022 for Ecoclean 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 regnskabsåret 1. januar 2022 - 31. december 2022.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Skovlunde, den 12. juli 2023

I direktionen

Morten Kjær
Direktør

I bestyrelsen

Morten Kjær
Bestyrelsesmedlem

Jørgen Skjødt
Formand

Karl Peter Kjær Freiesleben
Bestyrelsesmedlem

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

Til aktionærerne i Ecoclean A/S

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for Ecoclean A/S for regnskabsåret 1. januar 2022 - 31. december 2022, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse og noter. 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 regnskabsåret 1. januar 2022 - 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.

Væsentlig usikkerhed vedrørende fortsat drift

Vi gør opmærksom på, at der er en væsentlig usikkerhed, der kan rejse betydelig tvivl om selskabets mulighed for at fortsætte driften. Vi henviser til note 1 i regnskabet, hvoraf fremgår, at det for indeværende er usikkerhed om den nødvendige finansiering af driften og de nødvendige investeringer i de førstkomende år kan opnås, men at det er ledelsens vurdering, at et sådant tilsagn vil blive opnået, hvorfor årsregnskabet i overensstemmelse hermed er udarbejdet under forudsætning af virksomhedens fortsatte drift. Vores konklusion er ikke modificeret vedrørende dette forhold.

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 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 regnskabsbrugere 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, fortsat

- 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.

Den uafhængige revisors revisionspåtegning, fortsat

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.

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.

Søborg, den 12. juli 2023

inforevision
Statsautoriseret revisionsaktieselskab
CVR-nr. 19263096

Jesper Tranegaard Berril Andersen
Statsautoriseret revisor
mne35841

Anvendt regnskabspraksis

Information om regnskabsklasse

Årsrapporten er udarbejdet i overensstemmelse med dansk regnskabslovgivning samt almindeligt anerkendt regnskabspraksis.

Årsrapporten aflægges efter årsregnskabslovens Regnskabsklasse B.

Der er tilvalgt enkelte bestemmelser for regnskabsklasse C.

Anvendt regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Generelt om indregning og måling

Årsregnskabet er udarbejdet med udgangspunkt i det historiske kostprisprincip.

Indtægterne indregnes i resultatopgørelsen i takt med, at de indtjenes. Herudover indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser, der måles til dagsværdi eller amortiseret kostpris. I resultatopgørelsen indregnes endvidere alle omkostninger, der er afholdt for at opnå årets indtjening, herunder afskrivninger, nedskrivninger og hensatte forpligtelser samt tilbageførsler som følge af ændrede regnskabsmæssige skøn af beløb, der tidligere har været indregnet i resultatopgørelsen.

Aktiver indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil tilflyde selskabet, og aktivets værdi kan måles pålideligt.

Forpligtelser indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil fragå selskabet, og forpligtelsens værdi kan måles pålideligt.

Ved første indregning måles aktiver og forpligtelser til kostpris. Efterfølgende måles aktiver og forpligtelser som beskrevet for hver enkelt regnskabspost nedenfor.

Visse finansielle aktiver og forpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvorved der indregnes en konstant effektiv rente over løbetiden. Amortiseret kostpris opgøres som oprindelig kostpris med fradrag af afdrag og tillæg/fradrag af den akkumulerede amortisering af forskellen mellem kostprisen og det nominelle beløb. Herved fordeles kurstab og -gevinst over løbetiden.

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

Som målevaluta benyttes Danske kroner. Alle andre valutaer anses som fremmed valuta.

Valutaomregning

Transaktioner i fremmed valuta er i årets løb omregnet til transaktionsdagens kurs eller en tilnærmet standardkurs. Hvis valutapositioner anses for sikring af fremtidige pengestrømme, indregnes værdireguleringerne direkte på egenkapitalen.

Tilgodehavender, gæld og andre monetære poster i fremmed valuta er indregnet til balancedagens kurs. Anlægsaktiver, der er købt i fremmed valuta, måles til kursen på transaktionsdagen.

Realiserede og urealiserede valutakursfortjenester og -tab er indregnet i resultatopgørelsen under andre finansielle indtægter og øvrige finansielle omkostninger.

Anvendt regnskabspraksis, fortsat

Resultatopgørelsen

Resultatopgørelsen er artsopdelt.

Bruttofortjeneste

Bruttofortjeneste/-tab omfatter "Nettoomsætning", "Vareforbrug", "Andre driftsindtægter" og "Eksterne omkostninger".

Nettoomsætning

Som indtægtskriterium anvendes leveringskriteriet, således at nettoomsætningen omfatter årets fakturerede omsætning. Nettoomsætningen ved salg af handelsvarer og færdigvarer indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden regnskabsårets udgang. Nettoomsætningen måles til dagsværdien ekskl. moms og med fradrag af afgivne rabatter.

Vareforbrug

Vareforbrug omfatter årets ændring i lagre af handelsvarer samt årets forbrug af råvarer og hjælpematerialer, herunder emballageforbrug, der afholdes for at opnå årets nettoomsætning.

Andre driftsindtægter

Andre driftsindtægter indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til selskabets hovedaktivitet, herunder modtagne godtgørelser fra offentlige myndigheder og avance ved salg af anlægsaktiver.

Eksterne omkostninger

Eksterne omkostninger omfatter salgsomkostninger, lokaleomkostninger og administrationsomkostninger.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager, inklusive feriepenge og pensioner samt andre omkostninger til social sikring m.v.

Andre finansielle indtægter

Finansielle indtægter indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Andre finansielle indtægter omfatter renter.

Øvrige finansielle omkostninger

Finansielle omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Øvrige finansielle omkostninger omfatter renter, realiserede og urealiserede valutakurstab.

Balancen

Balancen er opstillet i kontoform.

Aktiver

Immaterielle anlægsaktiver

Immaterielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger.

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen samt omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til at blive taget i brug.

Anvendt regnskabspraksis, fortsat

Udviklingsprojekter, der er klart definerede og identificerbare, hvor den tekniske udnyttelsesgrad, tilstrækkelige ressourcer og et potentielt fremtidigt marked eller udviklingsmulighed i selskabet kan påvises, og hvor det er hensigten at fremstille, markedsføre eller anvende projektet, indregnes som immaterielle anlægsaktiver, såfremt der er tilstrækkelig sikkerhed for, at kapitalværdien af den fremtidige indtjening kan dække produktions-, salgs-, og administrationsomkostninger samt selve udviklingsomkostningerne.

Udviklingsprojekter, der ikke opfylder kriterierne for indregning i balancen, indregnes som omkostninger i resultatopgørelsen, i takt med at omkostningerne afholdes.

For egenudviklede udviklingsprojekter, der er aktiveret efter 1. januar 2016, bindes den regnskabsmæssige værdi fratrukket udskudt skat af disse projekter på en særskilt reserve for udviklingsomkostninger under egenkapitalen. Der foretages ikke binding af den regnskabsmæssige værdi af udviklingsprojekter overtaget i forbindelse med aktiv- eller aktivitetsskøb.

Aktiverne afskrives lineært over deres forventede økonomiske brugstid:

Aktivgruppe	Periode
Færdiggjorte udviklingsprojekter	5 år

Der er ved fastlæggelsen af afskrivningsperioderne ikke medtaget restværdi efter endt brug, da de immaterielle aktiver ikke bliver handlet på et aktivt og effektivt marked.

Fortjeneste eller tab ved salg er medtaget i resultatopgørelsen under henholdsvis bruttofortjenesten.

Den regnskabsmæssige værdi af immaterielle anlægsaktiver gennemgås årligt for indikationer på værdiforringelse, ud over det som udtrykkes ved de normale afskrivninger. Hvis dette er tilfældet, foretages der nedskrivning af hvert enkelt aktiv henholdsvis gruppe af aktiver til lavere genindvindingsværdi. Som genindvindingsværdi anvendes den højeste værdi af forventet nettosalgspris og kapitalværdi. Kapitalværdien opgøres som nutidsværdien af de forventede nettopengestrømme fra anvendelsen af aktivet eller aktivgruppen.

Årets nedskrivninger indregnes i resultatopgørelsen under af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver.

Anvendt regnskabspraksis, fortsat

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger. Afskrivningsgrundlaget er kostpris med tillæg af eventuelle opskrivninger og med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid.

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen samt omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til at blive taget i brug.

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

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar måles ved første indregning til kostpris, hvorefter der løbende sker indregning til dagsværdi med fradrag af afskrivninger. Opskrivning indregnes med fradrag af udskudt skat og andel af årets afskrivninger direkte på egenkapitalen under reserve for nettoopskrivninger.

Afskrivninger påbegyndes, når aktiverne er klar til ibrugtagning. Der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende forventninger til brugstider og restværdier:

Aktivgruppe	Periode	Restværdi
Indretning af lejede lokaler	5 år	0%
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	3 - 10 år	0%

Småaktiver er omkostningsført i resultatopgørelsen under eksterne omkostninger.

Fortjeneste og tab ved salg eller udrangering er medtaget i resultatopgørelsen under henholdsvis andre driftsindtægter og andre driftsomkostninger.

Den regnskabsmæssige værdi af materielle anlægsaktiver gennemgås årligt for indikationer på værdiforringelse, ud over det som udtrykkes ved de normale afskrivninger. Hvis dette er tilfældet, foretages der nedskrivning af hvert enkelt aktiv henholdsvis gruppe af aktiver til lavere genindvindingsværdi. Som genindvindingsværdi anvendes den højeste værdi af forventet nettosalgspris og kapitalværdi. Kapitalværdien opgøres som nutidsværdien af de forventede nettopengestrømme fra anvendelsen af aktivet eller aktivgruppen.

Årets nedskrivninger indregnes i resultatopgørelsen under af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver.

Andre tilgodehavender, der er anlægsaktiver

Deposita indregnet under finansielle anlægsaktiver er målt til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris efter FIFO-metoden. I tilfælde, hvor kostprisen overstiger nettorealisationsværdien, nedskrives til denne lavere værdi.

Kostprisen for handelsvarer samt råvarer og hjælpematerialer omfatter købspris med tillæg af hjemtagelsesomkostninger. Kostprisen for egne fremstillede færdigvarer samt varer under fremstilling, omfatter kostpris for råvarer, hjælpematerialer og direkte lønninger samt øvrige direkte produktionsomkostninger.

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

Eventuelle modtagne forudbetalinger fra kunder vedrørende ikke leverede varer er opført som en forpligtelse.

Anvendt regnskabspraksis, fortsat

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi. Værdien reduceres med nedskrivning til imødegåelse af forventede tab efter en individuel vurdering.

Periodeafgrænsningsposter

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

Passiver

Egenkapital

Forhøjelser af aktiekapitalen indregnes direkte på egenkapitalen med fradrag af tilhørende transaktionsomkostninger.

Reserve for opskrivninger omfatter regulering af anlægsaktiver fra kostpris til dagsværdi. Opskrivningen bindes på reserve for nettoopskrivninger på egenkapitalen med fradrag af de løbende afskrivninger som kan henføres til opskrivningerne og med fradrag af den tilhørende udskudte skat. Reserven kan ikke benyttes til udbytte eller dækning af underskud. Reserven opløses i takt med afhændelse af de opskrevne aktiver.

Reserve for udviklingsaktiver omfatter aktiverede udviklingsomkostninger fra og med 1. januar 2016. Reserven kan ikke benyttes til udbytte eller dækning af underskud. Reserven reduceres eller opløses, hvis de indregnede udviklingsomkostninger afskrives eller udgår af virksomhedens drift. Dette sker ved overførsel direkte til egenkapitalens frie reserver.

Hensættelser til udskudt skat og selskabsskat

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode. Der er hensat til udskudt skat med 22% af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier af aktiver og forpligtelser, og under hensyntagen til den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

Skatteværdien af fremførselsberettigede skattemæssige underskud indgår i opgørelsen af den udskudte skat, såfremt det er sandsynligt, at underskuddene kan udnyttes. Eventuelle udskudte nettoskatteaktiver måles til nettorealiseringsværdi.

Udskudte skatteaktiver som ikke forventes udnyttet inden for en kortere årrække, er noteoplyst under eventualaktiver.

Selskabsskat, vedrørende regnskabsåret, som ikke er afregnet på balancedagen, klassificeres som selskabsskat under enten tilgodehavender eller gældsforpligtelser.

Gældsforpligtelser

Finansielle forpligtelser indregnes ved låneoptagelsen til det modtagne provenu efter fradrag af afholdte låneomkostninger og andre omkostninger direkte foranlediget af lånefremskaffelsen. I de efterfølgende år måles de finansielle forpligtelser til amortiseret kostpris svarende til den kapitaliseret værdi ved anvendelse af den effektive rente. Forskellen mellem provenuet og den nominelle værdi indregnes i resultatopgørelsen over lånets løbetid.

Kortfristede gældsforpligtelser er målt til amortiseret kostpris svarende til nominel værdi.

Resultatopgørelse

	Note	2022 DKK	2021 DKK
Bruttofortjeneste		11.960.201	9.117.310
Personaleomkostninger	3	-12.190.294	-9.869.644
Indtjeningsbidrag		-230.093	-752.334
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver	4	-1.540.866	-1.115.985
Resultat af primær drift		-1.770.959	-1.868.319
Finansielle indtægter	5	94.860	30.326
Nedskrivning af finansielle aktiver		-278.107	0
Finansielle omkostninger	6	-653.404	-487.380
Resultat før skat		-2.607.610	-2.325.373
Skat af årets resultat	7	0	0
Årets resultat		-2.607.610	-2.325.373
Særlige poster	2		

Resultatdisponering

	2022 DKK	2021 DKK
Årets resultat foreslås disponeret således:		
Overført til overført resultat	-2.607.610	-2.325.373
Årets resultat	-2.607.610	-2.325.373

Aktiver

	Note	31-12-2022	31-12-2021
		DKK	DKK
Lignende rettigheder, der stammer fra udviklingsprojekter		0	352.117
Immaterielle anlægsaktiver	8	0	352.117
Indretning af lejede lokaler		332.469	278.412
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		3.799.415	4.220.686
Materielle anlægsaktiver	9, 12	4.131.884	4.499.098
Deposita		569.921	545.697
Finansielle anlægsaktiver	10	569.921	545.697
Anlægsaktiver		4.701.805	5.396.912
Fremstillede varer og handelsvarer		338.676	332.637
Varebeholdninger	12	338.676	332.637
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		1.922.194	2.097.861
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		0	12.687
Andre tilgodehavender		54.291	31.580
Periodeafgrænsningsposter		110.895	405.925
Tilgodehavender		2.087.380	2.548.053
Likvide beholdninger		53.316	235.763
Omsætningsaktiver		2.479.372	3.116.453
Aktiver i alt		7.181.177	8.513.365

Passiver

	<u>Note</u>	<u>31-12-2022</u>	<u>31-12-2021</u>
		DKK	DKK
Virksomhedskapital		1.116.667	1.116.667
Reserve for opskrivninger		846.467	1.130.972
Reserve for udviklingsomkostninger		0	274.651
Overført resultat		-6.983.776	-4.935.322
Egenkapital		-5.020.642	-2.413.032
Anden gæld		6.356.160	6.271.374
Langfristede gældsforpligtelser	11	6.356.160	6.271.374
Kortfristet del af langfristede gældsforpligtelser		0	42.427
Gæld til kreditinstitutter		2.002.585	695.889
Leverandører af varer og tjenesteydelser		1.679.557	1.370.509
Gæld til tilknyttede virksomheder		293.800	316.143
Anden gæld		1.869.717	2.230.055
Kortfristede gældsforpligtelser		5.845.659	4.655.023
Gældsforpligtelser		12.201.819	10.926.397
Passiver i alt		7.181.177	8.513.365
Going concern	1		
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	12		
Eventualaktiver	13		
Kontraktlige forpligtelser	14		

Egenkapitalopgørelse

	Virksom- hedskapital	Reserve for opskrivninger	Reserve for udviklingsomkostninger	Overført resultat	I alt
	DKK	DKK	DKK	DKK	DKK
Egenkapital pr. 1. januar 2021	666.667	1.393.664	373.973	-4.186.963	-1.752.659
Kapitalforhøjelser	450.000			1.215.000	1.665.000
Overført via resultatdisponeringen				-2.325.373	-2.325.373
Overført til reserve for udviklingsomkostninger			-99.322	99.322	0
Opløsning af tidligere års reguleringer		-262.692		262.692	0
Egenkapital pr. 1. januar 2022	1.116.667	1.130.972	274.651	-4.935.322	-2.413.032
Overført via resultatdisponeringen				-2.607.610	-2.607.610
Overført til reserve for udviklingsomkostninger			-274.651	274.651	0
Opløsning af tidligere års reguleringer		-284.505		284.505	0
Egenkapital pr. 31. december 2022	1.116.667	846.467	0	-6.983.776	-5.020.642

Noter

1. Going concern

Selskabets indtjeningsbidrag er faldet væsentligt siden regnskabsåret 2019, hvilket skyldes, at selskabets aktiviteter fra den 13. marts 2020 har været væsentligt påvirket af nedlukning som følge af COVID-19. I 2022 har selskabet desuden været hårdt ramt af høje energipriser. Driften er tilpasset og selskabets aktiviteter er i 2023 tilbage på tidligere niveau, ligesom der budgetteres med overskud. Ledelsen har skaffet den fornødne mellemfinansiering og det er ledelsens forventning at mellemfinansiering fortsat kan opnås og likviditeten til de kommende års drift og investeringer er tilstrækkeligt og under disse forudsætninger har ledelsen valgt at aflægge regnskabet med fortsat drift for øje.

2. Særlige poster

	<u>2022</u>	<u>2021</u>
	DKK	DKK
Kompensationer, statslige støtteordninger Covid-19	406.985	2.484.202
I alt	<u>406.985</u>	<u>2.484.202</u>

Særlige poster er indregnet i resultatopgørelsen i posterne andre driftsindtægter.

3. Personaleomkostninger

	<u>2022</u>	<u>2021</u>
	DKK	DKK
Gager og lønninger	11.551.682	9.545.969
Pensioner	305.337	197.612
Andre omkostninger til social sikring	64.190	52.135
Andre personaleomkostninger	269.085	73.928
I alt	<u>12.190.294</u>	<u>9.869.644</u>
Gennemsnitlig antal heltidsbeskæftigede	<u>29</u>	<u>23</u>

4. Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver

	<u>2022</u>	<u>2021</u>
	DKK	DKK
Afskrivninger immaterielle anlægsaktiver	127.336	127.336
Nedskrivninger immaterielle anlægsaktiver	224.781	0
Afskrivninger materielle anlægsaktiver	1.188.749	988.649
I alt	<u>1.540.866</u>	<u>1.115.985</u>

Noter, fortsat

5. Finansielle indtægter

	2022	2021
	DKK	DKK
Andre finansielle indtægter	94.860	30.326
I alt	94.860	30.326

6. Finansielle omkostninger

	2022	2021
	DKK	DKK
Øvrige finansielle omkostninger	653.404	487.380
I alt	653.404	487.380

7. Skat af årets resultat

	Udskudt skat	Skat af årets resultat
	DKK	DKK
Skyldig pr. 1. januar 2022	0	
Skat af årets resultat	0	0
Skyldig pr. 31. december 2022	0	
Skat af årets resultat i resultatopgørelsen		0

Noter, fortsat

8. Immaterielle anlægsaktiver

	<i>Lignende rettigheder, der stammer fra udviklingsprojekter</i>		
	DKK	I alt DKK	2021 DKK
Kostpris pr. 1. januar 2022	636.682	636.682	636.682
Kostpris pr. 31. december 2022	636.682	636.682	636.682
Af- og nedskrivninger pr. 1. januar 2022	-284.565	-284.565	-157.229
Årets afskrivninger	-127.336	-127.336	-127.336
Årets nedskrivninger	-224.781	-224.781	0
Af- og nedskrivninger pr. 31. december 2022	-636.682	-636.682	-284.565
Regnskabsmæssig værdi pr. 31. december 2022	0	0	352.117

9. Materielle anlægsaktiver

	Indretning af lejede lokaler DKK	Andre anlæg, driftsmate- riel og inventar DKK	I alt DKK	2021 DKK
Kostpris pr. 1. januar 2022	1.207.619	7.094.971	8.302.590	6.517.538
Tilgang i året	135.359	686.176	821.535	1.785.052
Kostpris pr. 31. december 2022	1.342.978	7.781.147	9.124.125	8.302.590
Opskrivninger pr. 1. januar 2022	0	3.821.442	3.821.442	3.821.442
Opskrivninger pr. 31. december 2022	0	3.821.442	3.821.442	3.821.442
Af- og nedskrivninger pr. 1. januar 2022	-929.207	-6.695.727	-7.624.934	-6.636.285
Årets afskrivninger	-81.302	-1.107.447	-1.188.749	-988.649
Af- og nedskrivninger pr. 31. december 2022	-1.010.509	-7.803.174	-8.813.683	-7.624.934
Regnskabsmæssig værdi pr. 31. december 2022	332.469	3.799.415	4.131.884	4.499.098

Noter, fortsat

10. Finansielle anlægsaktiver

	<u>Deposita</u>	<u>I alt</u>	<u>2021</u>
	DKK	DKK	DKK
Kostpris pr. 1. januar 2022	545.697	545.697	545.697
Tilgang i året	24.224	24.224	0
Kostpris pr. 31. december 2022	569.921	569.921	545.697
Regnskabsmæssig værdi pr. 31. december 2022	569.921	569.921	545.697

11. Langfristede forpligtelser

	<u>31-12-2022</u>	<u>31-12-2021</u>
	DKK	DKK
Gældsforpligtelser i alt:		
Anden gæld	6.356.160	6.313.801
I alt	6.356.160	6.313.801
Kortfristet del af langfristet gæld:		
Anden gæld	0	42.427
I alt	0	42.427

12. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

	<u>2022</u>	
	<u>Nominal værdi af sikker-</u>	<u>Regnskabsmæssig værdi</u>
	<u>hedsstillelsen/gæld</u>	<u>af aktiver stillet til</u>
	DKK	<u>sikkerhed</u>
		DKK
Skadeløsbrev i selskabets driftsmateriel inventar, simple fordringer og varelager, som er deponeret til sikkerhed for engagement med kreditinstitut	4.000.000	6.392.754
Løsøre pantebrev i selskabets 2 skjorterensmaskiner er deponeret til sikkerhed for anden gæld.	370.000	79.917

Noter, fortsat

13. Eventualaktiver

2022

DKK

Ikke-indregnede udskudte skatteaktiver som følge af udnyttede skattemæssige underskud og skattemæssige mindrefskrivninger på driftsmateriel og inventar

5.581.445

14. Kontraktlige forpligtelser

2022

DKK

Der er indgået aftale om leje af lokaler. Den gennemsnitlige opsigelsesperiode for alle 4 lejeaftaler udgør 6 måneder. Den resterende lejeforpligtelse udgør ca.

1.800.000

Der er indgået aftale om leasing af , biler . Leasingaftalerne udløber om 7-40 måneder. Den resterende forpligtelse udgør

311.756**Leje- og leasingforpligtelser i alt****2.111.756**

PENNEO

Underskrifterne i dette dokument er juridisk bindende. Dokumentet er underskrevet via Penneo™ sikker digital underskrift. Underskrivernes identiteter er blevet registereret, og informationerne er listet herunder.

“Med min underskrift bekræfter jeg indholdet og alle datoer i dette dokument.”

Jørgen Skjødt

Bestyrelsesformand

Serienummer: d8bdaf0a-e041-44c2-9133-d33b52401e0a

IP: 80.71.xxx.xxx

2023-07-12 17:01:41 UTC



Morten Kjær

Direktør

Serienummer: 933d0982-a77a-441b-87f2-ffa651939e77

IP: 87.50.xxx.xxx

2023-07-12 18:35:19 UTC



Morten Kjær

Bestyrelsesmedlem

Serienummer: 933d0982-a77a-441b-87f2-ffa651939e77

IP: 87.50.xxx.xxx

2023-07-12 18:35:19 UTC



Karl Peter Kjær Freiesleben

Bestyrelsesmedlem

Serienummer: c909a2a8-fc51-4f3b-a0b6-4b77958d1d1c

IP: 109.59.xxx.xxx

2023-07-12 21:40:50 UTC



Jesper Tranegaard Berril Andersen

Statsautoriseret revisor

Serienummer: 83063925-9c63-45af-a026-bb7e44445fd8

IP: 131.164.xxx.xxx

2023-07-13 05:43:46 UTC



Jørgen Skjødt

Dirigent

Serienummer: d8bdaf0a-e041-44c2-9133-d33b52401e0a

IP: 77.241.xxx.xxx

2023-07-13 05:48:11 UTC



Penneo dokumentnøgle: T1EGW-4MEG2-E0A5Z-MXEAA-Y7E31-YJL81

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