



Status Revision, Godkendt Revisionsaktieselskab

Erhvervsvej 2
8721 Daugård

CVR-nr. 30707907

Årsrapport 2022/23

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

André Aalykke Jørgensen
Dirigent

Medlem af Kreston:
Et samarbejde mellem uafhængige
statsautoriserede revisorer



Indholdsfortegnelse

Ledelsespåtegning	3
Den uafhængige revisors erklæringer om udvidet gennemgang	4
Virksomhedsoplysninger	6
Ledelsesberetning	7
Anvendt regnskabspraksis	8
Resultatopgørelse	12
Balance	13
Egenkapitalopgørelse	15
Noter	16

Ledelsespåtegning

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. juli 2022 - 30. juni 2023 for Status Revision, Godkendt Revisionsaktieselskab.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

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

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Daugård, den 12. december 2023

Direktion

Anette Dam Jacobsen

Bestyrelse

André Aalykke Jørgensen
Formand

Daniel Beck Mortensen
Medlem

Anette Dam Jacobsen
Medlem

Den uafhængige revisors erklæring om udvidet gennemgang

Til kapitalejerne i Status Revision, Godkendt Revisionsaktieselskab

Konklusion

Vi har udført udvidet gennemgang af årsregnskabet for Status Revision, Godkendt Revisionsaktieselskab for regnskabsåret 1. juli 2022 - 30. juni 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. 30. juni 2023 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2022 - 30. juni 2023 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Grundlag for konklusion

Vi har udført vores udvidede gennemgang i overensstemmelse med Erhvervsstyrelsens erklæringsstandard for små virksomheder og FSR - danske revisors standard om udvidet gennemgang af årsregnskaber, der udarbejdes efter årsregnskabsloven. Vores ansvar ifølge disse standarder og krav er nærmere beskrevet i afsnittet "Revisors ansvar for den udvidede gennemgang af årsregnskabet". Vi er uafhængige af selskabet i overensstemmelse med International Ethics Standards Board for Accountants' internationale retningslinjer for revisors etiske adfærd (IESBA Code) og de yderligere etiske krav, der er gældende i Danmark, ligesom vi har opfyldt vores øvrige etiske forpligtelser i henhold til disse krav og IESBA Code. Det er vores opfattelse, at det opnåede bevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

Ledelsens ansvar for årsregnskabet

Ledelsen har ansvaret for udarbejdelsen af et årsregnskab, der giver et retvisende billede i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Ledelsen har endvidere ansvaret for den interne kontrol, som ledelsen anser for nødvendig for at udarbejde et årsregnskab uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl.

Ved udarbejdelsen af årsregnskabet er ledelsen ansvarlig for at vurdere selskabets evne til at fortsætte driften; at oplyse om forhold vedrørende fortsat drift, hvor dette er relevant; samt at udarbejde årsregnskabet på grundlag af regnskabsprincippet om fortsat drift, medmindre ledelsen enten har til hensigt at likvidere selskabet, indstille driften eller ikke har andet realistisk alternativ end at gøre dette.

Revisors ansvar for den udvidede gennemgang af årsregnskabet

Vores ansvar er at udtrykke en konklusion om årsregnskabet. Dette kræver, at vi planlægger og udfører handlinger med henblik på at opnå begrænset sikkerhed for vores konklusion om årsregnskabet og derudover udfører specifikt krævede supplerende handlinger med henblik på at opnå yderligere sikkerhed for vores konklusion.

En udvidet gennemgang omfatter handlinger, der primært består af forespørgsler til ledelsen og, hvor det er hensigtsmæssigt, andre i virksomheden, analytiske handlinger og de specifikt krævede supplerende handlinger samt vurdering af det opnåede bevis.

Omfanget af handlinger, der udføres ved en udvidet gennemgang, er mindre end ved en revision, og vi udtrykker derfor ingen revisionskonklusion om årsregnskabet.

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 væsentlig inkonsistent med årsregnskabet eller vores viden opnået ved den udvidede gennemgang eller på anden måde synes at indeholde væsentlig fejlinformation.

Status Revision, Godkendt Revisionsaktieselskab

Den uafhængige revisors erklæring om udvidet gennemgang

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.

Pandrup, den 12. december 2023

**Dansk Revision Wulff & Haaning, Godkendt
Revisionspartnerselskab
CVR-nr. 36920289**

Peter Wulff Andersen
Statsautoriseret revisor
mne29391

Status Revision, Godkendt Revisionsaktieselskab

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden	Status Revision, Godkendt Revisionsaktieselskab Erhvervsvej 2 8721 Daugård
Telefon	75896066
E-mail	adj@statusrevision.dk
Hjemmeside	www.statusrevision.dk
CVR-nr.	30707907
Stiftelsesdato	28. juni 2007
Hjemsted	Hedensted
Regnskabsår	1. juli 2022 - 30. juni 2023
Bestyrelse	André Aalykke Jørgensen Daniel Beck Mortensen Anette Dam Jacobsen
Direktion	Anette Dam Jacobsen
Revisor	Dansk Revision Wulff & Haaning, Godkendt Revisionspartnerselskab 9490 Pandrup
CVR-nr.	36920289

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets væsentligste aktiviteter består i at drive revisionsvirksomhed og dermed beslægtede aktiviteter.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabet er pr. 1. juli 2022 fusioneret med Revisionsfirmaet Rathmann & Mortensen Godkendt Revisionsanpartsselskab. Fusionen er sket med det tidligere RID REVISION, Registreret Revisionsaktieselskab som det fortsættende selskab i fusionen. I forbindelse med fusionen har selskabet skiftet navn til Status Revision, Godkendt Revisionsaktieselskab.

Fusionen er sket efter ønsket om at fremtidssikre vor position i markedet. Fusionen skal sikre endnu flere kompetencer og kræfter at trække på "in house" og være med til, at vi kan skabe en god balance for både kunder, medarbejdere og virksomheden.

Fusionen behandles regnskabsmæssigt efter book value metoden, hvorfor der ikke er sket tilpasning af tallene i sidste års resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse og noter, som derfor kun indeholder tal for det tidligere RID REVISION, Registreret Revisionsaktieselskab. Sammenligningstallene i dette regnskab er derfor ikke direkte sammenlignelige med i år. Endvidere er tallene heller ikke sammenlignelige, da sammenligningstallene for 2022 kun indeholder 6 måneder som følge af, at RID REVISION, Registreret Revisionsaktieselskab sidste år omlagde regnskabsåret til 30.06.

Der har ikke været andre væsentlige begivenheder i regnskabsåret.

Selskabets resultatopgørelse for regnskabsåret 1. juli 2022 - 30. juni 2023 udviser et resultat på kr. 1.907.646, og selskabets balance pr. 30. juni 2023 udviser en balancesum på kr. 10.484.643, og en egenkapital på kr. 2.607.647.

Årets udvikling og resultat anses for tilfredsstillende set i lyset af de mange ressourcer, som vi i året har investeret i sammenlægningen af de to virksomheder, herunder inddragelse af medarbejdere, IT, kvalitetsstyringssystemer m.m. Vi vil også i det kommende regnskabsår arbejde videre med at skabe et godt arbejds- og udviklingsmiljø og sikre rammerne for, at vi kan drive en professionel revisionsvirksomhed med fokus på at servicere mindre og mellemstore virksomheder, der ønsker en revisor i øjenhøjde.

Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet begivenheder af væsentlig betydning for selskabets finansielle stilling.

Anvendt regnskabspraksis

Generelt

Årsrapporten for Status Revision, Godkendt Revisionsaktieselskab for 2022/23 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B med tilvalg af enkelte regler fra regnskabsklasse C.

Fusion af RID REVISION, Registreret Revisionsaktieselskab og Revisionsfirmaet Rathmann & Mortensen Godkendt Revisionsanpartsselskab.

Selskabet er pr. 1. juli 2022 fusioneret med Revisionsfirmaet Rathmann & Mortensen Godkendt Revisionsanpartsselskab. Fusionen behandles regnskabsmæssigt efter book value metoden. Denne metode indebærer, at der sker en sammenlægning af de to selskabers balancetal pr. 1. juli 2022, uden at sammenligningstallene pr. 30. juni 2022 i nærværende regnskab er tilpasset. Sammenligningstallene for resultatopgørelsen, balancen, egenkapitalopgørelsen og noterne indeholder dermed kun tallene for regnskabsåret 2022 for det tidligere RID REVISION, Registreret Revisionsaktieselskab; nu Status Revision, Godkendt Revisionsaktieselskab. Indeværende års tal er derfor ikke direkte sammenlignelige med de anførte sammenligningstal.

Årsregnskabet er udover ovenstående omkring fusionen aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

Sammenligningstallene indeholder kun 6 måneder

Selskabet omlagde sidste år regnskabsåret fra at følge kalenderåret til at være 1. juli til 30. juni. Balancedagen blev herefter 30. juni. Omlægningen af regnskabsåret sidste år skyldes tilpasning til den fremtidige koncerns regnskabsperiode, herunder muliggørelse af den fusion, der i indeværende regnskabsår er gennemført.

Sammenligningstallene omfatter derfor kun 6 måneder svarende til perioden 1. januar - 30. juni 2022. Indeværende års tal er derfor ikke direkte sammenlignelige med de anførte sammenligningstal.

Rapporteringsvaluta

Årsrapporten er aflagt i danske kroner.

Generelt

Generelt om indregning og måling

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med, at de indtjenes. Endvidere indregnes i resultatopgørelsen alle omkostninger, der er afholdt for at opnå årets indtjening.

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.

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

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste og -tab

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

Anvendt regnskabspraksis

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

Nettoomsætning

Nettoomsætningen ved salg af ydelser indregnes i resultatopgørelsen i takt med, at arbejdet udføres og såfremt indtægten kan opgøres pålideligt og forventes modtaget, hvorved nettoomsætningen svarer til salgsværdien af årets udførte arbejde. Nettoomsætningen indregnes ekskl. moms og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Andre driftsindtægter

Andre driftsindtægter omfatter regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedens væsentligste aktiviteter, herunder offentlige refusioner samt fortjeneste ved salg af materielle anlægsaktiver.

Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer

Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer omfatter omkostninger til underleverandører.

Andre eksterne omkostninger

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

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter lønninger og øvrige lønrelaterede omkostninger, herunder feriepenge og pensioner samt andre omkostninger til social sikring mv. til selskabets medarbejdere.

Andre driftsomkostninger

Andre driftsomkostninger indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedens væsentlige aktiviteter, herunder tab ved salg 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 samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen mv.

Skat af årets resultat

Skat af årets resultat omfatter aktuel skat af årets forventede skattepligtige indkomst og årets regulering af udskudt skat med fradrag af den del af årets skat, der vedrører egenkapitalbevægelser. Aktuel og udskudt skat vedrørende egenkapitalbevægelser indregnes direkte i egenkapitalen.

Selskabet er omfattet af de danske regler om tvungen sambeskatning af moderselskabet og de danske datterselskaber.

Den danske selskabsskat fordeles mellem overskuds- og underskudsgivende danske selskaber i forhold til disses skattepligtige indkomst. Virksomheder med skattemæssige underskud modtager sambeskatningsbidrag fra virksomheder, som har kunnet anvende det aktuelle underskud (fuld fordeling).

Balancen

Immaterielle anlægsaktiver

Erhvervet goodwill måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger. Goodwill afskrives lineært over den vurderede økonomiske brugstid, der er vurderet til 10-20 år. Brugstiden er fastsat under hensyntagen til branche og forventede nettoindtægter fra den aktivitet, som goodwill er knyttet til.

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles ved første indregning til kostpris og efterfølgende til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Anvendt regnskabspraksis

Afskrivningsgrundlaget opgøres under hensyntagen til aktivets restværdi efter afsluttet brugstid og reduceres med eventuelle nedskrivninger. Afskrivningsperioden og restværdien fastsættes på anskaffelsestidspunktet og revurderes årligt. Overstiger restværdien aktivets regnskabsmæssige værdi, ophører afskrivning.

Ved ændring i afskrivningsperioden eller restværdien indregnes virkningen for afskrivninger fremadrettet som en ændring i regnskabsmæssigt skøn.

Kostpris omfatter anskaffelsesprisen og omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klart 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 forskellig.

Der foretages lineære afskrivninger over den forventede brugstid, baseret på følgende vurdering af aktivernes brugstider:

	Brugstid	Restværdi
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	5 år	0%
Indretning af lejede lokaler	10 år	0%

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgspris med fradrag af salgsmkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste og tab ved salg indregnes i resultatopgørelsen under posterne andre driftsindtægter/andre driftsmkostninger.

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 den lavere genindvindingsværdi.

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.

Finansielle anlægsaktiver

Deposita

Deposita måles til anskaffelsespris.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel 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 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.

Anvendt regnskabspraksis

Forudbetalinger der vedrører det igangværende arbejde, indregnes som forudbetalinger fra kunder under forpligtelser.

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

Periodeafgrænsningsposter, aktiver

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Likvider

Likvide beholdninger omfatter kassebeholdninger og indeståender i pengeinstitutter.

Egenkapital

Egenkapitalen omfatter virksomhedskapitalen og en række øvrige egenkapitalposter, der kan være lovbestemte eller fastsat i vedtægterne.

Udbytte

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

Udskudt skat

Udskudt skat og årets regulering heraf opgøres som skatten af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser opgjort på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet eller afvikling af forpligtelsen.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettigede skattemæssige underskud, indregnes med den værdi, hvortil de forventes at blive anvendt, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser i virksomheder inden for samme juridiske skatteenhed og jurisdiktion.

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.

Aktuelle skatteforpligtelser

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

Anden gæld

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

Eventualaktiver og -forpligtelser

Eventualaktiver og -forpligtelser indregnes ikke i balancen, men oplyses alene i noterne.

Resultatopgørelse

	Note	2022/23 kr.	2022 kr.
Bruttofortjeneste		17.576.147	4.774.163
Personaleomkostninger	1	-14.360.352	-2.792.214
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		-550.795	-80.497
Andre driftsomkostninger		-12.708	0
Driftsresultat		2.652.292	1.901.452
Andre finansielle indtægter		41.937	6.000
Finansielle omkostninger, der hidrører fra tilknyttede virksomheder		-20.250	0
Andre finansielle omkostninger		-215.239	-2.571
Resultat før skat		2.458.740	1.904.881
Skat af årets resultat		-551.094	-419.631
Årets resultat		1.907.646	1.485.250
Forslag til resultatdisponering			
Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen		700.000	1.577.439
Overført resultat		1.207.646	-92.189
		1.907.646	1.485.250

Balance 30. juni 2023

	Note	2023 kr.	2022 kr.
Aktiver			
Goodwill		1.168.211	675.000
Immaterielle anlægsaktiver		1.168.211	675.000
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		1.130.997	8.076
Indretning af lejede lokaler		273.263	0
Materielle anlægsaktiver		1.404.260	8.076
Deposita		147.250	0
Finansielle anlægsaktiver		147.250	0
Anlægsaktiver		2.719.721	683.076
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		1.906.552	1.363.969
Igangværende arbejder for fremmed regning		4.347.808	537.437
Andre tilgodehavender	2	376.464	160.000
Periodeafgrænsningsposter		246.895	92.214
Tilgodehavender		6.877.719	2.153.620
Likvide beholdninger		887.203	1.426.310
Omsætningsaktiver		7.764.922	3.579.930
Aktiver		10.484.643	4.263.006

Balance 30. juni 2023

	Note	2023 kr.	2022 kr.
Passiver			
Virksomhedskapital		700.000	500.000
Overført resultat		1.207.647	0
Udbytte for regnskabsåret		700.000	1.577.439
Egenkapital		2.607.647	2.077.439
Hensættelser til udskudt skat		266.049	229.680
Hensatte forpligtelser		266.049	229.680
Gæld til kreditinstitutter		636.810	0
Selskabsskat		577.436	434.995
Anden gæld		459.451	0
Langfristede gældsforpligtelser	3	1.673.697	434.995
Kortfristet del af langfristede gældsforpligtelser		570.307	0
Leverandører af varer og tjenesteydelser		450.915	5.395
Gæld til tilknyttede virksomheder		864.000	0
Anden gæld		4.052.028	1.515.497
Kortfristede gældsforpligtelser		5.937.250	1.520.892
Gældsforpligtelser		7.610.947	1.955.887
Passiver		10.484.643	4.263.006
Eventualforpligtelser	4		
Sikkerhedsstillelser og pantsætninger	5		

Egenkapitalopgørelse

	Virksomheds kapital	Overført resultat	Udbytte for regnskabs- året	I alt
Egenkapital 1. juli 2022	500.000	0	1.577.439	2.077.439
Tilgang ved fusion og køb af virksomhed mv.	200.000	1	1.601.302	1.801.303
Foreslået udbytte	0	0	700.000	700.000
Betalt udbytte	0	0	-3.178.741	-3.178.741
Årets resultat	0	1.207.646	0	1.207.646
Egenkapital 30. juni 2023	700.000	1.207.647	700.000	2.607.647

Noter

	2022/23	2022
1. Personaleomkostninger		
Lønninger	12.439.932	2.308.163
Pensioner	1.690.789	445.857
Andre omkostninger til social sikring	229.631	38.194
	14.360.352	2.792.214
Gennemsnitligt antal beskæftigede	28	9
2. Andre tilgodehavender		
Depositum, Husleje RID Huset	160.000	160.000
Andre tilgodehavender	216.464	0
	376.464	160.000

Af andre tilgodehavender udgør kr. 125.604 et langfristet tilgodehavende udover 1 år.

3. Langfristede gældsforpligtelser

	Forfald efter 1 år	Forfald indenfor 1 år	Forfald efter 5 år
Gæld til kreditinstitutter	636.810	155.568	138.777
Selskabsskat	577.436	414.739	0
Anden gæld	459.451	0	0
	1.673.697	570.307	138.777

4. Eventualforpligtelser

Der er følgende eventualforpligtelser pr. statusdagen:

Der er indgået en leasingaftale med en restløbetid på 12 måneder og en månedlig ydelse på kr. 6.893. Selskabet indestår desuden for bilens restværdi ved udløb på kr. 130.000 ekskl. moms og registreringsafgift.

Der er indgået to leasingaftale med uopsigelighed over 33-48 måneder. Forpligtelsen udgør pr. 30. juni 2023 kr. 149.349, hvoraf kr. 105.981 forfalder om mere end 1 år.

Der er indgået en hostingaftale med uopsigelighed frem til 31. august 2025. Forpligtelsen udgør pr. 30. juni 2023 kr. 746.595, hvoraf kr. 407.620 forfalder om mere end 1 år.

Der er indgået to erhvervslejemål med en opsigelse på henholdsvis 6 måneder og med udløb den 1. december 2028. Forpligtelsen udgør pr. 30. juni 2023 kr. 116.598 på den ene og kr. 561.588 pr. år for den anden. Lejekontrakten på det erhvervslejemål med udløb 1. december 2028 indeksreguleres årligt i januar.

Selskabet er sambeskattet med MellemStatus ApS og hæfter solidarisk for de skatter, som vedrører sambeskatningen. Det samlede beløb fremgår af årsrapporten for MellemStatus ApS, der er administrationselskab i sambeskatningen.

Noter

2022/23

2022

5. Sikkerhedsstillelser og pantsætninger

Der er følgende sikkerhedsstillelser og pantsætninger pr. statusdagen:

Løsøre pantebrev på i alt kr. 491.000 er tinglyst i personbiler, der pr. 30. juni 2023 har en bogført værdi på kr. 527.719. Gælden udgør pr. 30. juni 2023 kr. 462.339.

Der er afgivet virksomhedspant på i alt kr. 2.500.000 med pant i goodwill, driftsinventar og driftsmateriel samt tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser, hvis bogførte værdi pr. 30. juni 2023 udgør kr. 3.245.040. Gælden udgør pr. 30. juni 2023 kr. 0.