

HHR El-Teknik ApS

Lyngbyvej 419, 1.
2820 Gentofte

CVR-nr. 30896963

Årsrapport 2023

1. januar 2023 - 31. december 2023

Fremlagt og godkendt på ordinær
generalforsamling, den 11. juni 2024

Mikkel Freiesleben Laursen
Dirigent

Indholdsfortegnelse

Selskabsoplysninger	1
Ledelsesberetning	2
Ledelsespåtegning	3
Den uafhængige revisors revisionspåtegning	4
Anvendt regnskabspraksis	6
Resultatopgørelse	12
Resultatdisponering	12
Aktiver	13
Passiver	14
Egenkapitalopgørelse	15
Noter	16

Selskabsoplysninger

Selskab

HHR El-Teknik ApS
Lyngbyvej 419, 1.
2820 Gentofte

CVR-nr.: 30896963

Direktion

Mikkel Freiesleben Laursen
Oliver Peter Lie

Bestyrelse

Mikkel Freiesleben Laursen
Oliver Peter Lie

Revisor

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

Michael Dam-Johansen, statsautoriseret revisor

Ledelsesberetning

Væsentligste aktiviteter

Selskabets formål er at drive elektrisk virksomhed samt virksomhed, som efter direktionens skøn står i forbindelse hermed.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Resultatet af selskabets aktiviteter udviste i regnskabsåret et resultat på DKK -471.571 mod DKK 885.116 sidste år. Egenkapitalen udgjorde på balancedagen DKK 1.251.959.

Resultatet er negativt påvirket med en regnskabsmæssig nedskrivning af andre værdi papirer og kapitalandele med t.kr. 632. HHR El-Teknik ApS' primære aktivitet har således været overskudsgivende med t.kr. 162 før finansielle poster.

Ledelsen anser resultatet for acceptabelt.

Den forventede udvikling

Ledelsen har haft et lavere resultat end forventet, men forventes at genere overskud på niveau med tidligere år.

Ledelsespåtegning

Bestyrelsen og direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for 1. januar 2023 - 31. december 2023 for HHR El-Teknik ApS.

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 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar 2023 - 31. december 2023.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Gentofte, den 11. juni 2024

I direktionen

Mikkel Freiesleben Laursen
Direktør

Oliver Peter Lie
Direktør

I bestyrelsen

Mikkel Freiesleben Laursen
Bestyrelsesmedlem

Oliver Peter Lie
Bestyrelsesmedlem

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

Til anpartshaverne i HHR El-Teknik ApS

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for HHR El-Teknik ApS for regnskabsåret 1. januar 2023 - 31. december 2023, 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 2023 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar 2023 - 31. december 2023 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 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 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:

- 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.

Den uafhængige revisors revisionspåtegning, fortsat

- 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.

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 11. juni 2024

inforevision

Statsautoriseret revisionsaktieselskab

CVR-nr. 19263096

Michael Dam-Johansen

Statsautoriseret revisor

mne36161

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.

Korrektion af tidligere års fejl og sammenligningstal

Selskabet har korrigeret 137.838 kr. på selskabsskat i resultatopgørelsen og skyldig selskabsskat i balancen. Denne korrektion har medført en stigning i årets resultat og en højere egenkapital. Effekten af korrektionen er indregnet på egenkapitalen primo i sammenligningsåret og sammenligningstal er korrigeret.

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.

Anvendt regnskabspraksis, fortsat

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 produktionskriteriet, således at nettoomsætningen omfatter årets fakturerede omsætning reduceret med forudbetalinger, og med tillæg af igangværende arbejder målt til salgsværdi. Nettoomsætningen måles til dagsværdien ekskl. moms og med fradrag af afgivne rabatter.

Vareforbrug

Vareforbrug omfatter årets direkte omkostninger, 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, realiserede og urealiserede valutakursfortjenester, realiserede og urealiserede fortjenester ved salg af andre værdipapirer og kapitalandele, modtagne udbytter samt rentegodtgørelse under acontoskatteordningen.

Nedskrivning af finansielle aktiver

Nedskrivning af finansielle aktiver omfatter regnskabsårets nedskrivning af kapitalandele i andre værdipapirer og kapitalandele samt andre tilgodehavender.

Øvrige finansielle omkostninger

Finansielle omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Øvrige finansielle omkostninger omfatter renter samt rentetillæg under acontoskatteordningen.

Anvendt regnskabspraksis, fortsat

Skat af årets resultat

Skat af årets resultat udgør 22% af det regnskabsmæssige resultat korrigeret for ikke indkomstskattepligtige og ikke fradragsberettigede poster.

Skat af årets resultat er sammensat af den forventede skat af årets skattepligtige indkomst reguleret for årets forskydning i udskudt skat og eventuelle korrektioner til tidligere års skatter. Ændring i udskudt skat som følge af ændring i skattesatser indregnes i resultatopgørelsen.

Skat af årets resultat indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat, og direkte i egenkapitalen med den del, der kan henføres til posteringer direkte i egenkapitalen.

Selskabet er omfattet af acontoskatteordningen. Rentegodtgørelse og rentetillæg er indregnet under henholdsvis andre finansielle indtægter og øvrige finansielle omkostninger.

Balancen

Balancen er opstillet i kontoform.

Aktiver

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.

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 - 8 år	0%
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	3 - 8 år	0 - 20%

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.

Anvendt regnskabspraksis, fortsat

Andre værdipapirer og kapitalandele, der er anlægsaktiver

Andre værdipapirer og kapitalandele indregnet under anlægsaktiver omfatter noterede aktier og anparter.

Unoterede aktier og anparter er målt til kostpris.

I tilfælde hvor den regnskabsmæssige værdi overstiger genindvindingsværdien, nedskrives til denne lavere værdi.

Eventuelle nedskrivninger indregnes i resultatopgørelsen under nedskrivning af finansielle aktiver.

Andre tilgodehavender, der er anlægsaktiver

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

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.

Igangværende arbejder for fremmed regning

Igangværende arbejder for fremmed regning er indregnet efter produktionskriteriet, hvorefter igangværende arbejder 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 ressourcer i forhold til de forventede samlede ressourcer på det enkelte igangværende arbejde.

Når salgsværdien på et enkelt igangværende arbejde ikke kan opgøres pålideligt, måles salgsværdien til de medgåede omkostninger eller til nettorealisationsværdien, såfremt denne er lavere.

Det enkelte igangværende arbejde indregnes i balancen under tilgodehavender eller gældsforpligtelser, afhængigt af nettoværdien af salgssummen med fradrag af modtagne forudbetalinger.

Omkostninger i forbindelse med salgsarbejde og opnåelse af kontrakter indregnes i resultatopgørelsen i takt med, at de afholdes. Eventuelle finansieringsomkostninger til finansiering af igangværende arbejder indgår under finansielle omkostninger.

Når det er sandsynligt, at de totale omkostninger vil overstige de totale indtægter på et igangværende arbejde for fremmed regning, indregnes det samlede forventede tab straks som en hensat forpligtelse.

Periodeafgrænsningsposter

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

Anvendt regnskabspraksis, fortsat

Passiver

Egenkapital

Ledelsens forslag til udbytte for regnskabsåret vises som en særskilt post under egenkapitalen.

Hensættelser til udskudt skat og selskabsskat

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gældsmetode. 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

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

Resultatopgørelse

	Note	2023 DKK	2022 DKK
Bruttofortjeneste		8.106.194	8.759.812
Personaleomkostninger	2	-7.789.631	-7.578.011
Indtjeningsbidrag		316.563	1.181.801
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver	3	-69.619	-15.214
Resultat af primær drift		246.944	1.166.587
Finansielle indtægter		0	28.787
Finansielle omkostninger		-652.435	-26.896
Resultat før skat		-405.491	1.168.478
Skat af årets resultat	4	-66.080	-283.362
Årets resultat		-471.571	885.116
Særlige poster	1		

Resultatdisponering

	2023 DKK	2022 DKK
Årets resultat foreslås disponeret således:		
Forslag til udbytte for regnskabsåret	600.000	235.600
Overført resultat	-1.071.571	649.516
Årets resultat	-471.571	885.116

Aktiver

	<u>Note</u>	<u>31-12-2023</u>	<u>31-12-2022</u>
		DKK	DKK
Indretning af lejede lokaler		215.205	212.853
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		197.549	97.333
Materielle anlægsaktiver	5	<u>412.754</u>	<u>310.186</u>
Andre værdipapirer og kapitalandele		617.601	1.249.851
Deposita		75.480	75.480
Finansielle anlægsaktiver	6	<u>693.081</u>	<u>1.325.331</u>
Anlægsaktiver		<u>1.105.835</u>	<u>1.635.517</u>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		1.470.335	1.742.189
Igangværende arbejder for fremmed regning	7	0	161.197
Andre tilgodehavender		6.129	50.635
Periodeafgrænsningsposter		225.549	194.920
Tilgodehavender		<u>1.702.013</u>	<u>2.148.941</u>
Likvide beholdninger		<u>901.314</u>	<u>719.818</u>
Omsætningsaktiver		<u>2.603.327</u>	<u>2.868.759</u>
Aktiver i alt		<u>3.709.162</u>	<u>4.504.276</u>

Passiver

	Note	31-12-2023	31-12-2022
		DKK	DKK
Virksomhedskapital		126.000	126.000
Overført resultat		525.959	1.597.530
Forslag til udbytte for regnskabsåret		600.000	235.600
Egenkapital		1.251.959	1.959.130
Hensættelser til udskudt skat	4	14.198	19.236
Hensatte forpligtelser		14.198	19.236
Anden gæld		187.181	177.131
Langfristede gældsforpligtelser	8	187.181	177.131
Igangværende arbejder for fremmed regning, forpligtelser	7	112.648	0
Leverandører af varer og tjenesteydelser		655.963	1.059.720
Gæld til virksomhedsdeltagere og ledelse		7.760	8.621
Selskabsskat	4	9.118	189.030
Anden gæld		1.470.335	1.091.408
Kortfristede gældsforpligtelser		2.255.824	2.348.779
Gældsforpligtelser		2.443.005	2.525.910
Passiver i alt		3.709.162	4.504.276
Eventualforpligtelser	9		
Kontraktlige forpligtelser	10		

Egenkapitalopgørelse

	Virksom- hedskapital	Overført resultat	Forslag til udbytte for regnskabsåret	I alt
	DKK	DKK	DKK	DKK
Egenkapital pr. 1. januar 2022	126.000	948.014	2.250.000	3.324.014
Udbetalt udbytte		0	-2.250.000	-2.250.000
Overført via resultatdisponeringen		649.516	235.600	885.116
Egenkapital pr. 1. januar 2023	126.000	1.597.530	235.600	1.959.130
Udbetalt udbytte		0	-235.600	-235.600
Overført via resultatdisponeringen		-1.071.571	600.000	-471.571
Egenkapital pr. 31. december 2023	126.000	525.959	600.000	1.251.959

Noter

1. Særlige poster

	<u>2023</u>	<u>2022</u>
	DKK	DKK
Avancer ved salg af anlægsaktiver	0	57.500
Nedskrivning af andre værdipapirer og kapitalandele	-632.250	0
I alt	<u>-632.250</u>	<u>57.500</u>

Særlige poster er indregnet i resultatopgørelsen i posterne andre driftsindtægter og finansielle omkostninger.

2. Personaleomkostninger

	<u>2023</u>	<u>2022</u>
	DKK	DKK
Gager og lønninger	6.530.838	6.440.391
Pensioner	925.341	883.075
Andre omkostninger til social sikring	223.398	167.678
Øvrige personaleomkostninger	110.054	86.867
I alt	<u>7.789.631</u>	<u>7.578.011</u>
Gennemsnitlig antal heltidsbeskæftigede	<u>13</u>	<u>14</u>

3. Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver

	<u>2023</u>	<u>2022</u>
	DKK	DKK
Afskrivninger materielle anlægsaktiver	69.619	15.214
I alt	<u>69.619</u>	<u>15.214</u>

Noter, fortsat

4. Skat af årets resultat

	Selskabs- skat	Udskudt skat	Skat af årets resultat	2022
	DKK	DKK	DKK	DKK
Skyldig pr. 1. januar 2023	189.030	19.236		
Betalt vedrørende tidligere år	-189.030			
Skat af årets resultat	71.118	-5.038	66.080	283.363
Betalt acontoskat	-62.000			
Skyldig pr. 31. december 2023	9.118	14.198		
Skat af årets resultat i resultatopgørelsen			66.080	283.363
<i>Som er indregnet således i balancen:</i>				
Hensatte forpligtelser		14.198		
Kortfristede gældsforpligtelser	9.118			
I alt	9.118	14.198		

5. Materielle anlægsaktiver

	Indretning af lejede lokaler	Andre anlæg, driftsmate- riel og inventar	I alt	2022
	DKK	DKK	DKK	DKK
Kostpris pr. 1. januar 2023	225.400	100.000	325.400	184.208
Tilgang i året	40.184	132.003	172.187	325.400
Afgang i året	0	0	0	-184.208
Kostpris pr. 31. december 2023	265.584	232.003	497.587	325.400
Af- og nedskrivninger pr. 1. januar 2023	-12.547	-2.667	-15.214	-184.208
Årets afskrivninger	-37.832	-31.787	-69.619	-15.214
Af- og nedskrivninger, afgang i året	0	0	0	184.208
Af- og nedskrivninger pr. 31. december 2023	-50.379	-34.454	-84.833	-15.214
Regnskabsmæssig værdi pr. 31. december 2023	215.205	197.549	412.754	310.186
Salgspris, afgang	0	0	0	57.500
Fortjeneste/tab ved afhændelse	0	0	0	57.500

Noter, fortsat

6. Finansielle anlægsaktiver

	Andre værdi- papirer og kapitalandele	Deposita	I alt	2022
	DKK	DKK	DKK	DKK
Kostpris pr. 1. januar 2023	1.249.851	75.480	1.325.331	1.121.595
Tilgang i året	0	0	0	226.125
Afgang i året	0	0	0	-22.389
Kostpris pr. 31. december 2023	1.249.851	75.480	1.325.331	1.325.331
Årets nedskrivninger	-632.250	0	-632.250	0
Af- og nedskrivninger pr. 31. december 2023	-632.250	0	-632.250	0
Regnskabsmæssig værdi pr. 31. december 2023	617.601	75.480	693.081	1.325.331

7. Igangværende arbejder for fremmed regning

	2023	2022
	DKK	DKK
Salgsværdi af igangværende arbejder for fremmed regning	0	161.197
Modtagne forudbetalinger vedrørende igangværende arbejder	-112.648	0
I alt	-112.648	161.197
Ovenstående bruttoværdier er indregnet således i balancen:		
Igangværende arbejder for fremmed regning, aktiver	0	161.197
Igangværende arbejder for fremmed regning, forpligtelser	-112.648	0
I alt	-112.648	161.197

8. Langfristede forpligtelser

	31-12-2023	31-12-2022
	DKK	DKK
Gældsforpligtelser i alt:		
Anden gæld	187.181	177.131
I alt	187.181	177.131
Gæld, der forfalder mere end 5 år efter balancedagen:		
Anden gæld	187.181	0
I alt	187.181	0

Noter, fortsat

9. Eventualforpligtelser

Selskabet har stillet selvskyldnerkaution overfor pengeinstitut i OM-Invest ApS.

10. Kontraktlige forpligtelser

2023

DKK

Der er indgået aftale om leje af lokaler. Lejeaftalerne har en bindingsperiode på 5 år. Hertil er der 48 måneder tilbage af bindingsperioden. Ved fælles enighed med udlejer kan der opsiges med 6 måneders opsigelsesperiode efter bindingsperioden. Den resterende lejeforpligtelse udgør

1.382.080

Der er indgået aftale om leasing af biler. Leasingaftalerne udløber i intervallet 1 - 37 måneder. Den resterende forpligtelse udgør

307.750

Leje- og leasingforpligtelser i alt**1.689.830**

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.”

Oliver Peter Lie

Direktør

Serienummer: 71389562-99c3-4d1c-84ff-587d306d6d76

IP: 87.49.xxx.xxx

2024-06-11 08:19:58 UTC



Oliver Peter Lie

Bestyrelsesmedlem

Serienummer: 71389562-99c3-4d1c-84ff-587d306d6d76

IP: 87.49.xxx.xxx

2024-06-11 08:19:58 UTC



Mikkel Freiesleben Laursen

Direktør

Serienummer: 6440498d-ab1f-4118-a822-6b9be824ad90

IP: 87.63.xxx.xxx

2024-06-11 10:33:20 UTC



Mikkel Freiesleben Laursen

Bestyrelsesmedlem

Serienummer: 6440498d-ab1f-4118-a822-6b9be824ad90

IP: 87.63.xxx.xxx

2024-06-11 10:33:20 UTC



Michael Dam-Johansen

inforevision statsautoriseret revisionsaktieselskab CVR: 19263096

Statsautoriseret revisor

Serienummer: 969243ba-0b30-494f-96a8-f60d0d4d5991

IP: 93.165.xxx.xxx

2024-06-11 12:56:08 UTC



Mikkel Freiesleben Laursen

Dirigent

Serienummer: 6440498d-ab1f-4118-a822-6b9be824ad90

IP: 87.63.xxx.xxx

2024-06-11 13:14:04 UTC



Penneo dokumentnøgle: L3ZP3-DFJ5X-275EV-0C5UV-0X0Y3-QG58K

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>