

PHE Nordic A/S
(CVR-nr. 31 89 48 32)Baaringvad 18
5580 Nørre Aaby**ÅRSRAPPORT 2022**

Godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 23/3 2023

Dirigent

Mette Rønnehave

INDHOLDSFORTEGNELSE

	<u>Side</u>
Påtegninger	
Ledelsespåtegning.....	1
Den uafhængige revisors revisionspåtegning.....	2 - 4
Ledelsesberetning	
Selskabsoplysninger.....	5
Ledelsesberetning.....	6
Årsregnskab 1. januar – 31. december 2022	
Anvendt regnskabspraksis	7 - 11
Resultatopgørelse	12
Balance pr. 31. december 2022, aktiver	13
Balance pr. 31. december 2022, passiver	14
Egenkapitalopgørelse.....	15
Noter.....	16 - 19

LEDELSESPÅTEGNING

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar – 31. december 2022 for PHE Nordic A/S.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vor opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, finansielle stilling pr. 31. december 2022 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar – 31. december 2022.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Odense, den 14. marts 2023

Direktionen:

Mette Rønnehave

Bestyrelse:

Claus Kvist
Formand

Mette Rønnehave

Peter Rønnehave

Jette Ditlev

DEN UAFHÆNGIGE REVISORS REVISIONSPÅTEGNING

Til kapitalejerne i PHE Nordic A/S

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for PHE Nordic A/S for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2022, der omfatter resultatopgørelse, balance 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 regnskabsåret 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 revisorers etiske adfærd (IESBA Code) og de yderligere etiske krav, der er gældende i Danmark, ligesom vi har opfyldt vores øvrige etiske forpligtelse 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.
- 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.

Odense, den 14. marts 2023

SØBY REVISORER A/S

Godkendte Revisorer

CVR-nr. 19 12 57 42



Palle Søby

Statsautoriseret revisor

mne8942

SELSKABSOPLYSNINGER

Selskabet	<p>PHE Nordic A/S Baaringvad 18 5580 Nørre Aaby</p> <p>Telefon: 70 26 72 67 Hjemmeside: www.phe-nordic.com E-mail: phe@phe-nordic.com</p> <p>CVR-nr.: 31 89 48 32 Stiftet: 11. december 2008 Hjemsted: Middelfart Regnskabsår: 1. januar – 31. december</p>
Direktion	<p>Mette Rønnehave</p>
Bestyrelse	<p>Claus Kvist – Formand Jette Ditlev Peter Rønnehave Mette Rønnehave</p>
Revision	<p>SØBY REVISORER A/S Godkendte Revisorer Landbrugsvej 4 5260 Odense S</p>

LEDELSESBERETNING

Selskabets væsentligste aktiviteter:

Selskabets hovedaktivitet er engroshandel med maskiner og udstyr, og hermed beslægtet virksomhed.

Usædvanlige forhold:

Ingen.

Usikkerhed ved indregning eller måling:

Ingen.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold:

Selskabets resultat og økonomiske udvikling blev som forventet i den senest offentliggjorte årsrapport, og årets resultat anses for tilfredsstillende.

Begivenheder efter regnskabsårets afslutning:

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

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Årsrapporten for PHE Nordic A/S for 2022 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder med tilvalg af enkelte bestemmelser fra regnskabsklasse C.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

RESULTATOPGØRELSEN

Nettoomsætning

Indtægter fra salg af handelsvarer og færdigvarer indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang, og hvis indtægten kan opgøres pålideligt og forventes modtaget.

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

Igangværende arbejde for fremmed regning indregnes i takt med, at produktionen udføres, hvorved nettoomsætningen svarer til salgsværdien af årets udførte arbejder (produktionsmetoden). Nettoomsætningen indregnes, når de samlede indtægter og omkostninger på entreprisekontrakten og færdiggørelsesgraden på balancedagen kan opgøres pålideligt, og det er sandsynligt, at de økonomiske fordele, herunder betalinger, vil tilgå selskabet.

Vareforbrug

Vareforbrug omfatter kostprisen på de varer, som er medgået til at opnå årets omsætning.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til distribution, salg, reklame, administration, lokaler, tab på debitorer, operationelle leasingomkostninger m.v.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager, inklusive feriepenge og pensioner samt andre omkostninger til social sikring mv. til selskabets medarbejdere.

Andre driftsindtægter og –omkostninger

Andre driftsindtægter og omkostninger indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedens hovedaktivitet.

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, finansielle omkostninger ved finansiell leasing, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, amortisering af finansielle aktiver og forpligtelser samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen m.v.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Skat af årets resultat

Årets skat, som består af årets aktuelle skat og ændring 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 indgår i sambeskatning med tilknyttede virksomheder. Den aktuelle danske selskabsskat fordeles ved afregning af sambeskatningsbidrag mellem de sambeskattede virksomheder i forhold til disses skattepligtige indkomster. I tilknytning hertil modtager virksomheder med skattemæssigt underskud sambeskatningsbidrag fra virksomheder, der har kunnet anvende dette underskud til nedsættelse af eget skattemæssigt overskud.

BALANCEN

Immaterielle anlægsaktiver

Udviklingsomkostninger og internt oparbejdede rettigheder måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid.

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

Udviklingsomkostninger.....	3-5 år	Restværdi	0%
-----------------------------	--------	-----------	----

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af immaterielle anlægsaktiver indregnes i resultatopgørelsen under andre driftsindtægter eller andre driftsomkostninger.

Materielle anlægsaktiver

Indretning lejede lokaler samt andre anlæg, driftsmateriel og inventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris 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 forskellig.

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

	<u>Brugstid</u>	<u>Restværdi</u>
Indretning lejede lokaler	25 år	0%
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	3-10 år	0%

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

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

Finansielle anlægsaktiver

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder måles efter den indre værdis metode.

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder indregnes i balancen til den forholdsmæssige andel af virksomhedernes regnskabsmæssige indre værdi opgjort efter moderselskabets regnskabspraksis med fradrag eller tillæg af urealiserede koncerninterne avancer og tab og med tillæg eller fradrag af resterende værdi af positiv eller negativ goodwill opgjort efter overtagelsesmetoden.

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder med regnskabsmæssig negativ indre værdi måles til 0 kr., og et eventuelt tilgodehavende hos disse virksomheder nedskrives, i det omfang tilgodehavendet er uerholdeligt. I det omfang modervirksomheden har en retlig eller faktisk forpligtelse til at dække en underbalance, der overstiger tilgodehavendet, indregnes det resterende beløb under hensatte forpligtelser.

Nettoopskrivning af kapitalandele i tilknyttede virksomheder bindes som reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode under egenkapitalen, i det omfang den regnskabsmæssige værdi overstiger kostprisen. Udbytter fra tilknyttede virksomheder, der forventes vedtaget inden godkendelsen af årsrapporten, bindes ikke på opskrivningsreserven.

Værdiforringelse af anlægsaktiver

Den regnskabsmæssige værdi af materielle anlægsaktiver vurderes årligt for indikationer på værdiforringelse ud over det, som udtrykkes ved afskrivning.

Foreligger der indikationer på værdiforringelse, foretages nedskrivningstest af hvert enkelt aktiv henholdsvis gruppe af aktiver. Der foretages nedskrivning til genindvindingsværdien, hvis denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

Varebeholdninger

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

Kostpris for handelsvarer samt råvarer og hjælpematerialer omfatter anskaffelsespris med tillæg af hjemtagelsesomkostninger.

Kostpris for fremstillede færdigvarer samt varer under fremstilling omfatter kostpris for råvarer, hjælpematerialer, direkte løn samt direkte og indirekte produktionsomkostninger.

Indirekte produktionsomkostninger indeholder indirekte materialer og løn samt vedligeholdelse af og afskrivning på de i produktionsprocessen benyttede maskiner, fabriksbygninger og udstyr samt omkostninger til fabriksadministration og ledelse. Låneomkostninger indregnes ikke i kostprisen.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

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

Tilgodehavender

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

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 nettorealisationens værdien, 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.

Egenkapital

Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode i moderselskabets årsregnskab omfatter nettoopskrivning af kapitalandele i tilknyttede og associerede virksomheder i forhold til kostpris.

Skyldig skat 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.

Selskabet er sambeskattet med koncernforbundne danske selskaber. Den aktuelle selskabsskat fordeles mellem de sambeskattede selskaber i forhold til disses skattepligtige indkomster og med fuld fordeling med refusion vedrørende skattemæssige underskud. De sambeskattede selskaber indgår i acontoskatteordningen.

Skyldige og tilgodehavende sambeskatningsbidrag indregnes i balancen som "Tilgodehavende sambeskatningsbidrag" eller "Skyldigt sambeskatningsbidrag".

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser, opgjort på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen. Udskudt skat måles til nettorealisationens værdi.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

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, bortset fra poster der føres direkte på egenkapitalen.

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 nettorealiseringsværdi.

Gældsforpligtelser

Finansielle forpligtelser indregnes ved lånoptagelse til det modtagne provenu efter fradrag af afholdte transaktionsomkostninger. I efterfølgende perioder måles de finansielle forpligtelser til amortiseret kostpris svarende til den kapitaliserede værdi ved anvendelse af den effektive rente, således at forskellen mellem provenuet og den nominelle værdi indregnes i resultatopgørelsen over låneperioden.

Øvrige gældsforpligtelser, som omfatter gæld til leverandører, tilknyttede virksomheder samt anden gæld, måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Omregning af fremmed valuta

Transaktioner i fremmed valuta omregnes til transaktionsdagens kurs. Valutakursdifferencer, der opstår mellem transaktionsdagens kurs og kursen på betalingsdagen, indregnes i resultatopgørelsen som en finansiel post. Hvis valutapositioner anses for sikring af fremtidige pengestrømme, indregnes værdireguleringerne direkte på egenkapitalen.

Tilgodehavender, gæld og andre monetære poster i fremmed valuta, som ikke er afregnet på balancedagen, måles til balancedagens valutakurs. Forskellen mellem balancedagens kurs og kursen på tidspunktet for tilgodehavendets eller gældens opståen indregnes i resultatopgørelsen under finansielle indtægter og omkostninger. Anlægsaktiver, der er købt i fremmed valuta, måles til kursen på transaktionsdagen.

RESULTATOPGØRELSE FOR 2022

<u>Note</u>	<u>2022 i hele kr.</u>	<u>2021 i 1.000 kr.</u>
1. BRUTTOFORTJENESTE	18.331.603	13.369
2. Personaleomkostninger	-9.173.285	-8.290
Af- og nedskrivninger	-3.008.312	-3.342
DRIFTSRESULTAT	6.150.006	1.737
Resultat af kapitalandele i tilknyttede virksomheder ...	21.966	-10
3. Finansielle indtægter	5.975	1
4. Finansielle omkostninger	-511.958	-351
ORDINÆRT RESULTAT FØR SKAT	5.665.989	1.377
5. Skat af årets resultat	-1.245.752	-310
ÅRETS RESULTAT	<u>4.420.237</u>	<u>1.067</u>
 FORSLAG TIL RESULTATDISPONERING:		
Nettoopskrivning efter indre værdis metode	7.824	0
Reserve for udviklingsomkostninger	-1.255.884	-1.161
Overført resultat	-331.703	1.328
Forslag til udbytte for regnskabsåret	6.000.000	900
Disponeret i alt	<u>4.420.237</u>	<u>1.067</u>

BALANCE PR. 31. DECEMBER 2022

AKTIVER

<u>Note</u>	<u>2022 i hele kr.</u>	<u>2021 i 1.000 kr.</u>
ANLÆGSAKTIVER:		
6. Immaterielle anlægsaktiver:		
Udviklingsomkostninger, færdiggjorte projekter	0	1.256
7. Materielle anlægsaktiver:		
Indretning lejede lokaler	1.608.959	1.686
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	3.670.667	4.864
	<u>5.279.626</u>	<u>6.550</u>
Finansielle anlægsaktiver:		
8. Kapitalandele i tilknyttede virksomheder	57.824	36
ANLÆGSAKTIVER I ALT	<u>5.337.450</u>	<u>7.842</u>
OMSÆTNINGSAKTIVER:		
Varebeholdninger:		
Råvarer og hjælpematerialer	10.468.106	8.743
Tilgodehavender:		
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	5.042.502	2.155
9. Igangværende arbejder for fremmed regning	805.661	322
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder	201.564	26
Andre tilgodehavender	2.735.577	2.763
Periodeafgrænsningsposter	305.114	212
	<u>9.090.418</u>	<u>5.478</u>
Likvide beholdninger	<u>142.236</u>	<u>54</u>
OMSÆTNINGSAKTIVER I ALT	<u>19.700.760</u>	<u>14.275</u>
AKTIVER I ALT	<u><u>25.038.210</u></u>	<u><u>22.117</u></u>

BALANCE PR. 31. DECEMBER 2022

PASSIVER

Note	2022 i hele kr.	2021 i 1.000 kr.
EGENKAPITAL:		
Aktiekapital	500.000	500
Reserve for nettoopskriv. efter den indre værdis metode	7.824	0
Reserve for udviklingsomkostninger	0	1.256
Overført resultat	5.292.089	5.624
Forslag til udbytte for regnskabsåret	6.000.000	900
EGENKAPITAL I ALT	11.799.913	8.280
HENSATTE FORPLIGTELSER:		
Hensættelser til udskudt skat	160.814	553
10. LANGFRISTEDE GÆLDSFORPLIGTELSER:		
Periodeafgrænsningsposter	159.361	240
Leasingforpligtelser	444.399	384
	<u>603.760</u>	<u>624</u>
KORTFRISTEDE GÆLDSFORPLIGTELSER:		
10. Kortfristet del af langfristet gæld	343.144	260
Gæld til pengeinstitutter	5.864.158	3.663
Leverandører af varer og tjenester	928.232	1.069
Gæld til tilknyttede virksomheder	2.219.753	4.586
Skyldig sambeskatningsbidrag	1.638.501	682
Anden gæld	1.479.935	2.400
	<u>12.473.723</u>	<u>12.660</u>
GÆLDSFORPLIGTELSER I ALT	13.077.483	13.284
PASSIVER I ALT	25.038.210	22.117
11. EVENTUALPOSTER		
12. PANTSÆTNINGER OG SIKKERHEDSSTILLELSER		
13. OPLYSNINGER OM VÆSENTLIGE USIKKERHEDER, USÆDVANLIGE FORHOLD OG EFTERFØLGENDE BEGIVENHEDER		

EGENKAPITALOPGØRELSE

	<u>31/12 2022</u> i hele kr.	<u>31/12 2021</u> i 1.000 kr.
EGENKAPITAL		
Aktiekapital:		
Saldo primo	500.000	500
Kapitalforhøjelse	<u>0</u>	<u>0</u>
Saldo ultimo	<u>500.000</u>	<u>500</u>
Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode:		
Saldo primo	0	0
Årets resultat	<u>7.824</u>	<u>0</u>
Saldo ultimo	<u>7.824</u>	<u>0</u>
Overført resultat:		
Saldo primo	5.623.792	4.296
Årets resultat	<u>-331.703</u>	<u>1.328</u>
Saldo ultimo	<u>5.292.089</u>	<u>5.624</u>
Reserve for udviklingsomkostninger:		
Saldo primo	1.255.884	2.417
Årets resultat	<u>-1.255.884</u>	<u>-1.161</u>
Saldo ultimo	<u>0</u>	<u>1.256</u>
Foreslået udbytte:		
Saldo primo	900.000	1.500
Betalt udbytte	-900.000	-1.500
Årets resultat	<u>6.000.000</u>	<u>900</u>
Saldo ultimo	<u>6.000.000</u>	<u>900</u>
EGENKAPITAL, ULTIMO	<u>11.799.913</u>	<u>8.280</u>

NOTER

Note1. **BRUTTOFORTJENESTE:**

Posterne nettoomsætning, vareforbrug, andre eksterne omkostninger og andre driftsindtægter er med henvisning til årsregnskabslovens § 32 sammendraget til en regnskabspost benævnt bruttofortjeneste.

	2022 i hele kr.	2021 i 1.000 kr.
2. PERSONALEOMKOSTNINGER:		
Løn og gager	7.939.439	7.199
Pensioner	1.104.112	1.013
Andre omkostninger til social sikring m.v.	129.734	78
	<u>9.173.285</u>	<u>8.290</u>
Personer beskæftiget i gennemsnit	<u>18</u>	<u>16</u>
3. FINANSIELLE INDTÆGTER:		
Renteindtægter m.v. i øvrigt	<u>5.975</u>	<u>1</u>
4. FINANSIELLE OMKOSTNINGER:		
Renteomkostninger m.v. i øvrigt	398.878	120
Rentedel af leasingydelse	13.780	19
Renteomkostninger tilknyttede virksomheder	99.300	212
	<u>511.958</u>	<u>351</u>
5. SKAT AF ÅRETS RESULTAT:		
Beregnet skat af årets skattepligtige indkomst	1.638.501	682
Regulering af udskudt skat	-392.749	-372
	<u>1.245.752</u>	<u>310</u>

NOTER

Note

6. IMMATERIELLE ANLÆGSAKTIVER:

	Udviklingsomkostninger, færdiggjorte projekter
Kostpris 1. januar 2022	3.909.282
Årets tilgang	0
Årets afgang	0
Kostpris 31. december 2022	3.909.282
Afskrivninger 1. januar 2022	2.653.398
Afskr. på afhændede aktiver	0
Årets afskrivninger	1.255.884
Afskrivninger 31. december 2022	3.909.282
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2022	0

7. MATERIELLE ANLÆGSAKTIVER:

	Indretning lejede lokaler	Andre anlæg, driftsma- teriel og inventar
Kostpris 1. januar 2022	2.059.159	13.619.127
Årets tilgang	4.832	476.491
Årets afgang	0	0
Kostpris 31. december 2022	2.063.991	14.095.618
Afskrivninger 1. januar 2022	372.668	8.754.887
Afskr. afhændede aktiver	0	0
Årets afskrivninger	82.364	1.670.064
Afskr. 31. december 2022	455.032	10.424.951

NOTER

<u>Note</u>			Indretning lejede lokaler	Andre anlæg, driftsma- teriel og inventar
7.	MATERIELLE ANLÆGSAKTIVER (FORTSAT):			
		Regnskabsmæssig værdi 31. december 2022	1.608.959	3.670.667
		Heraf finansielle leasingaktiver		502.122
8.	KAPITALANDELE I TILKNYTTED E VIRKSOMHEDER:			Kapitalandele i tilknyttede virksomheder
	Kostpris			
		Kostpris 1. januar 2022		50.000
		Tilgang		0
		Afgang		0
		Kostpris 31. december 2022		50.000
	Opskrivninger			
		Opskrivninger 1. januar 2022		-14.142
		Årets resultat		21.966
		Udbytte		0
		Årets tilbageførsler på afgang		0
		Opskrivninger 31. december 2022		7.824
	Udbytte			
		Foreslået udbytte 1. januar 2022		0
		Udbytte vedtaget i året		0
		Regulering for foreslået udbytte		0
		Udbytte 31. december 2022		0
		Regnskabsmæssig værdi 31. december 2022		57.824
	Tilknyttede virksomheder:			Regnskabs- mæssig værdi
		<u>Egenkapital</u>	<u>Årets resultat</u>	<u>Stemme- og ejerandel</u>
	PHE Nordic INC ApS, Middelfart	57.824	21.966	100 %
		57.824	21.966	57.824

NOTER

Note

9. IGANGVÆRENDE ARBEJDER FOR FREMMED REGNING:		
Salgsværdien af det udførte arbejde	805.661	322
Acontofaktureringer	0	0
	<u>805.661</u>	<u>322</u>

10. LANGFRISTEDE GÆLDSFORPLIGTELSE:

	<u>1/1 2022</u> <u>gæld i alt</u>	<u>31/12 2022</u> <u>gæld i alt</u>	<u>Afdrag</u> <u>næste år</u>	<u>Restgæld</u> <u>efter 5 år</u>
Periodeafgrænsningspost	321.840	240.601	81.240	0
Leasingforpligtelser	<u>562.880</u>	<u>706.303</u>	<u>261.904</u>	<u>0</u>
	<u>884.720</u>	<u>946.904</u>	<u>343.144</u>	<u>0</u>

11. EVENTUALPOSTER M.V.:

Eventualaktiver og eventualforpligtelser:

Selskabet hæfter solidarisk med sambeskattede selskaber for skat af de sambeskattede selskabers indkomst.

Koncernens samlede skatteforpligtelse fremgår af årsrapporten for Nordtec Maritime Holding ApS, der er administrationselskab for sambeskatningen.

12. PANTSÆTNINGER OG SIKKERHEDSSTILLELSER:

Til sikkerhed for mellemværende med pengeinstitut er afgivet virksomhedspant t.kr. 6.000, der omfatter pant i driftsmateriel, driftsinventar, lagre, debitorer samt udviklingsomkostninger, hvis regnskabsmæssige værdi pr. 31. december 2022 udgør t.kr. 20.848.

13. OPLYSNING OM VÆSENTLIGE USIKKERHEDER, USÆDVANLIGE FORHOLD OG EFTERFØLGENDE BEGIVENHEDER:

Ingen.

Mette Rønhave

Navnet returneret af dansk MitID var:
Mette Rønnehave
Dirigent
ID: 026b523d-60dd-48a7-898f-c3f8b481bf79
Tidspunkt for underskrift: 27-03-2023 kl.: 09:10:31
Underskrevet med MitID



Mette Rønhave

Navnet returneret af dansk MitID var:
Mette Rønnehave
Direktør
ID: 026b523d-60dd-48a7-898f-c3f8b481bf79
Tidspunkt for underskrift: 27-03-2023 kl.: 09:10:31
Underskrevet med MitID



Mette Rønhave

Navnet returneret af dansk MitID var:
Mette Rønnehave
Bestyrelsesmedlem
ID: 026b523d-60dd-48a7-898f-c3f8b481bf79
Tidspunkt for underskrift: 27-03-2023 kl.: 09:10:31
Underskrevet med MitID



Claus Kvist

Navnet returneret af dansk MitID var:
Claus Kvist
Bestyrelsesformand
ID: 37e2ca46-b70c-4a26-bccf-c651b515cdd7
Tidspunkt for underskrift: 23-03-2023 kl.: 15:51:12
Underskrevet med MitID



Peter Rønhave

Navnet returneret af dansk MitID var:
Peter Rønnehave
Bestyrelsesmedlem
ID: ef6b4a49-0657-4cee-9d43-9e4fe1b911d8
Tidspunkt for underskrift: 27-03-2023 kl.: 08:09:44
Underskrevet med MitID



Jette Ditlev

Navnet returneret af dansk MitID var:
Jette Ditlev
Bestyrelsesmedlem
ID: 4c24982f-3fc5-41ec-8789-75609ade930d
Tidspunkt for underskrift: 26-03-2023 kl.: 10:34:46
Underskrevet med MitID



Palle Søby

Navnet returneret af dansk NemID var:
Palle Søby
Revisor
ID: 1071824677698
Tidspunkt for underskrift: 27-03-2023 kl.: 10:02:27
Underskrevet med NemID

NEM ID

This document is signed with esignatur. Embedded in the document is the original agreement document and a signed data object for each signatory. The signed data object contains a mathematical hash value calculated from the original agreement document, which secures that the signatures is related to precisely this document only. Prove for the originality and validity of signatures can always be lifted as legal evidence.

The document is locked for changes and all cryptographic signature certificates are embedded in this PDF. The signatures therefore comply with all public recommendations and laws for digital signatures. With esignatur's solution, it is ensured that all European laws are respected in relation to sensitive information and valid digital signatures. If you would like more information about digital documents signed with esignatur, please visit our website at www.esignatur.dk.