

## **Famo Metro ApS**

Øster Søgade 114

2100 København Ø

CVR-nr. 32 88 88 87

## **Årsrapport for 2023**

(14. regnskabsår)

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på  
selskabets ordinære generalforsamling  
den 2. juli 2024

---

Fabbio Mazzon  
dirigent

## Indholdsfortegnelse

	<b>Side</b>
<b>Påtegninger</b>	
Ledespåtegning	2
Den uafhængige revisors erklæring om udvidet gennemgang	3
<b>Ledelsesberetning</b>	
Selskabsoplysninger	6
Ledelsesberetning	7
<b>Årsregnskab</b>	
Anvendt regnskabspraksis	8
Resultatopgørelse 1. januar - 31. december 2023	14
Balance pr. 31. december 2023	15
Egenkapitalopgørelse	17
Noter	18

## **Ledespåtegning**

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2023 for Famo Metro ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2023 og resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2023.

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

Årsregnskabet er ikke revideret. Ledelsen erklærer, at betingelserne herfor er opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

København, den 2. juli 2024

### **Direktion**

Fabbio Mazzon

## Den uafhængige revisors erklæring om udvidet gennemgang

### *Til kapitalejeren i Famo Metro ApS*

### **Erklæring om udvidet gennemgang af årsregnskabet**

#### **Konklusion**

Vi har udført udvidet gennemgang af årsregnskabet for Famo Metro ApS for regnskabsåret 1. januar - 31. december 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. 31. december 2023 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 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.

## Den uafhængige revisors erklæring om udvidet gennemgang

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 væsentligt inkonsistent med årsregnskabet eller vores viden opnået ved den udvidede gennemgang 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.

## Erklæring i henhold til anden lovgivning og øvrig regulering

### Præsentation af udlån og sikkerhedsstillelser

Selskabet har ydet et lovligt lån til selvfinansiering. Lånet er ikke blevet præsenteret under en særskilt post under balance og tilsvarende under egenkapital som en bunden reserve. Dette er korrigeret i indværende regnskabsår.

## Den uafhængige revisors erklæring om udvidet gennemgang

Søborg, den 2. juli 2024

RÉVision+ Regnskab, Rådgivning og SKAT Statsautoriseret Revisionsanpartsselskab  
Revisionsanpartsselskab  
CVR-nr. 38 91 47 66

Søren Loyola Bro Søndergaard  
Statsautoriseret revisor  
mne34264

## Selskabsoplysninger

### Selskabet

Famo Metro ApS  
Øster Søgade 114  
2100 København Ø

Telefon: 35556630

CVR-nr.: 32 88 88 87

Regnskabsperiode: 1. januar - 31. december 2023

Stiftet: 3. maj 2010

Regnskabsår: 14. regnskabsår

Hjemsted: København

### Direktion

Fabbio Mazzon

### Revisor

RéVision+ Regnskab, Rådgivning og SKAT Statsautoriseret Revisions-  
anpartsselskab  
Revisionsanpartsselskab  
Vandtårnsvej 62a  
2860 Søborg

## **Ledelsesberetning**

### **Selskabets væsentligste aktiviteter**

Selskabets formål er at drive handel og industri, herunder restaurationsvirksomhed samt anden hermed beslægtet virksomhed.

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

Selskabets resultatopgørelse for 2023 udviser et overskud på DKK 302.864, og selskabets balance pr. 31. december 2023 udviser en egenkapital på DKK 1.906.797.

### **Betydningsfulde hændelser, som er indtruffet efter regnskabsårets afslutning**

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



## Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Famo Metro ApS for 2023 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B med tilvalg af regler fra regnskabsklasse C.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Årsrapporten for 2023 er aflagt i DKK

### **Ændring i anvendt regnskabspraksis**

#### ***Reklassifikation af sammenligningstal***

Der er sket reklassifikation af sammenligningstal i balance på flere regnskabsposter

Tilgodehavende hos tilknyttede virksomheder er flyttet til regnskabsposten tilgodehavende hos tilknyttede virksomheder. Beløbet udgør 1.073.741 kr.

Tilgodehavende hos virksomhedsdeltagere er flyttet til regnskabsposten tilgodehavende hos virksomhedsdeltager. Beløbet udgør 230.256 kr.

Der er overført et beløb svarende til 230.256 kr. reserve for udlån og sikkerhedsstillelse under egenkapitalen. Den samlede værdi af egenkapitalen er uændret.

Hensættelse til udskudt skat er flyttet fra anden gæld til hensættelse til udskudt skat. Beløbet udgør 215.461 kr.

Feriemidler vedrørende overgangsperioden er flyttet til langfristet gældforpligtigelser. Beløbet udgør 167.052 kr.

### **Generelt om indregning og måling**

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes. Herudover indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser. I resultatopgørelsen indregnes ligeledes alle omkostninger, herunder afskrivninger og nedskrivninger.

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.

## Anvendt regnskabspraksis

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 eventuelle afdrag samt tillæg/fradrag af den akkumulerede amortisering af forskellen mellem kostpris og nominelt beløb.

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

## Resultatopgørelsen

### Bruttofortjeneste

Selskabet anvender bestemmelsen i årsregnskabslovens § 32, hvorefter selskabets omsætning ikke er oplyst.

Bruttofortjeneste er et sammendrag af nettoomsætning, ændring i lagre af færdigvarer og varer under fremstilling samt andre driftsindtægter med fradrag af omkostninger til råvarer og hjælpematerialer og andre eksterne omkostninger.

### Nettoomsætning

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

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

Indtægter ved salg af handelsvarer og færdigvarer indregnes i resultatopgørelsen, hvis risikoovergang, normalt ved levering til køber, har fundet sted, og hvis indtægten kan opgøres pålideligt og forventes modtaget.

### Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer

Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer indeholder det forbrug af råvarer og hjælpematerialer, der er anvendt for at opnå årets nettoomsætning.

### Andre driftsindtægter

Andre driftsindtægter indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedens aktiviteter, herunder fortjeneste ved salg af immaterielle og materielle anlægsaktiver, driftstabs- og konflikterstatninger samt lønrefusioner. Erstatninger indregnes, når det er overvejende sandsynligt, at virksomheden vil modtage erstatningen.

### Andre driftsomkostninger

Andre driftsomkostninger indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedens aktiviteter, herunder tab ved salg af immaterielle og materielle anlægsaktiver.

## Anvendt regnskabspraksis

### Andre eksterne omkostninger

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

### Ejendomsomkostninger

Ejendommens driftsomkostninger omfatter direkte og indirekte ejendomsomkostninger til drift, vedligeholdelse, forsikring, forbrugsafgifter og skatter mv., der afholdes i forbindelse med den udlejning af ejendomme, som indgår i nettoomsætningen.

### Personaleomkostninger

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

### Af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver

Af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver indeholder årets af- og nedskrivninger 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, 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 mv.

### Skat af årets resultat

Virksomheden er omfattet af de danske regler om tvungen sambeskatning.

Årets skat, som består af årets aktuelle selskabsskat og ændring i udskudt skat, 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.

## Balancen

### Immaterielle anlægsaktiver

#### *Goodwill*

Erhvervet goodwill måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Goodwill afskrives over den vurderede økonomiske levetid, der fastlægges på baggrund af ledelsens erfaringer inden for de enkelte forretningsområder. Goodwill afskrives lineært over afskrivningsperioden, der udgør 10 år. Afskrivningsperioden er fastlagt ud fra en vurdering af, at der er tale om strategisk erhvervede virksomheder med en stærk markedsposition og langsigtet indtjeningsprofil.

## Anvendt regnskabspraksis

### Materielle anlægsaktiver

Produktionsanlæg og maskiner samt andre anlæg, driftsmateriel og inventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

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

Kostpris omfatter anskaffelsesprisen og omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til brug. For egne fremstillede aktiver omfatter kostprisen direkte og indirekte omkostninger til materialer, komponenter, underleverandører og løn.

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

	Brugstid	Restværdi
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	5-20 år	0 %
Indretning af lejede lokaler	5-10 år	0 %

Brugstiden og restværdien revurderes årligt. En ændring behandles som et regnskabsmæssigt skøn, og indvirkningen på afskrivninger indregnes fremadrettet.

Fortjeneste og tab ved salg af materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgsprisen med fradrag af salgsomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet.

Fortjeneste eller tab ved salg af materielle anlægsaktiver indregnes i resultatopgørelsen under andre driftsindtægter henholdsvis andre driftsomkostninger.

### Andre finansielle anlægsaktiver

Deposita måles til amortiseret kostpris.

### Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris efter FIFO-metoden. Er nettorealisationsværdien 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 og indirekte produktionsomkostninger.

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

## Anvendt regnskabspraksis

### Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris.

### 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. Færdiggørelsesgraden opgøres som andelen af de afholdte omkostninger i forhold til forventede samlede omkostninger på det enkelte igangværende arbejde.

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

Det enkelte igangværende arbejde indregnes i balancen under tilgodehavender eller gældsforpligtelser. Nettoaktiver udgøres af summen af de igangværende arbejder, hvor salgsværdien af det udførte arbejde overstiger acontofaktureringer. Nettoforpligtelser udgøres af summen af de igangværende arbejder, hvor acontofaktureringer overstiger salgsværdien.

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

### Periodeafgrænsningsposter

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

### Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter kassebeholdning samt indestående i pengeinstitutter.

### Egenkapital

#### Udbytte

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

### Hensatte forpligtelser

Hensatte forpligtelser omfatter forventede omkostninger til garantiforpligtelser, tab på igangværende arbejder, omstruktureringer mv. Hensatte forpligtelser indregnes, når selskabet som følge af en tidligere begivenhed har en retlig eller faktisk forpligtelse, og det er sandsynligt, at indfrielse af forpligtelsen vil medføre et forbrug af selskabets økonomiske ressourcer.

## Anvendt regnskabspraksis

### Selskabsskat og udskudt skat

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

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede 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 nettorealiseringsværdi.

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

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

**Resultatopgørelse 1. januar - 31. december 2023**

	<u>Note</u>	<u>2023</u> DKK	<u>2022</u> DKK
<b>Bruttofortjeneste</b>		<b>5.754.376</b>	<b>5.453.136</b>
Personaleomkostninger	1	<u>-5.183.613</u>	<u>-4.579.242</u>
<b>Resultat før af- og nedskrivninger (EBITDA)</b>		<b>570.763</b>	<b>873.894</b>
Af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver		<u>-198.306</u>	<u>-282.040</u>
<b>Resultat før finansielle poster</b>		<b>372.457</b>	<b>591.854</b>
Finansielle indtægter		16.766	0
Finansielle omkostninger		<u>-19.032</u>	<u>-12.111</u>
<b>Resultat før skat</b>		<b>370.191</b>	<b>579.743</b>
Skat af årets resultat	2	<u>-67.327</u>	<u>-128.128</u>
<b>Årets resultat</b>		<b><u>302.864</u></b>	<b><u>451.615</u></b>
Overført til øvrige lovpligtige reserver		16.766	0
Overført resultat		<u>286.098</u>	<u>451.615</u>
		<b><u>302.864</u></b>	<b><u>451.615</u></b>

## Balance pr. 31. december 2023

	Note	2023 DKK	2022 DKK
<b>Aktiver</b>			
Goodwill		285.834	408.334
<b>Immaterielle anlægsaktiver</b>	3	<b>285.834</b>	<b>408.334</b>
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	4	893.766	870.024
Indretning af lejede lokaler	4	508.855	568.315
<b>Materielle anlægsaktiver</b>		<b>1.402.621</b>	<b>1.438.339</b>
Deposita	5	296.024	272.107
<b>Finansielle anlægsaktiver</b>		<b>296.024</b>	<b>272.107</b>
<b>Anlægsaktiver i alt</b>		<b>1.984.479</b>	<b>2.118.780</b>
Råvarer og hjælpematerialer		487.720	194.950
<b>Varebeholdninger</b>		<b>487.720</b>	<b>194.950</b>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		443.002	233.787
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		1.099.395	1.073.741
Andre tilgodehavender		182.329	195.540
Tilgodehavender hos virksomhedsdeltagere og ledelse		248.522	230.256
Periodeafgrænsningsposter		4.796	0
<b>Tilgodehavender</b>		<b>1.978.044</b>	<b>1.733.324</b>
<b>Likvide beholdninger</b>		<b>212.295</b>	<b>319.983</b>
<b>Omsætningsaktiver i alt</b>		<b>2.678.059</b>	<b>2.248.257</b>
<b>Aktiver i alt</b>		<b>4.662.538</b>	<b>4.367.037</b>



## Balance pr. 31. december 2023

	<u>Note</u>	<u>2023</u> DKK	<u>2022</u> DKK
<b>Passiver</b>			
Virksomhedskapital		166.667	166.667
Reserve for udlån og sikkerhedsstillelse		247.022	230.256
Overkurs ved emission		245.833	245.833
Overført resultat		<u>1.247.275</u>	<u>961.177</u>
<b>Egenkapital</b>	<b>6</b>	<b><u>1.906.797</u></b>	<b><u>1.603.933</u></b>
Hensættelse til udskudt skat	7	<u>203.941</u>	<u>215.461</u>
<b>Hensatte forpligtelser i alt</b>		<b><u>203.941</u></b>	<b><u>215.461</u></b>
Anden gæld		<u>178.259</u>	<u>167.052</u>
<b>Langfristede gældsforpligtelser</b>	<b>8</b>	<b><u>178.259</u></b>	<b><u>167.052</u></b>
Banker		0	44.192
Leverandører af varer og tjenesteydelser		501.006	298.462
Gæld til tilknyttede virksomheder		93.296	900.000
Anden gæld		<u>1.779.239</u>	<u>1.137.937</u>
<b>Kortfristede gældsforpligtelser</b>		<b><u>2.373.541</u></b>	<b><u>2.380.591</u></b>
<b>Gældsforpligtelser i alt</b>		<b><u>2.551.800</u></b>	<b><u>2.547.643</u></b>
<b>Passiver i alt</b>		<b><u>4.662.538</u></b>	<b><u>4.367.037</u></b>

## Egenkapitalopgørelse

	Virksomheds- kapital	Overkurs ved emission	Reserve for udlån og sikkerhedsstil- lelse	Overført re- sultat	I alt
Egenkapital 1. januar 2023	166.667	245.833	230.256	961.177	1.603.933
Udlån og sikkerhedsstillelse ved salg af selska- bets kapitalandele	0	0	16.766	0	16.766
Årets resultat	0	0	0	286.098	286.098
<b>Egenkapital 31. december 2023</b>	<b>166.667</b>	<b>245.833</b>	<b>247.022</b>	<b>1.247.275</b>	<b>1.906.797</b>

	Virksomheds- kapital	Overkurs ved emission	Reserve for udlån og sikkerhedsstil- lelse	Overført re- sultat	I alt
Egenkapital 1. januar 2022	166.667	245.833	230.256	509.562	1.152.318
Årets resultat	0	0	0	451.615	451.615
<b>Egenkapital 31. december 2022</b>	<b>166.667</b>	<b>245.833</b>	<b>230.256</b>	<b>961.177</b>	<b>1.603.933</b>

## Noter

	<u>2023</u> DKK	<u>2022</u> DKK
<b>1 Personaleomkostninger</b>		
Lønninger	5.040.495	4.460.373
Pensioner	54.540	56.233
Andre omkostninger til social sikring	88.578	62.636
	<u><b>5.183.613</b></u>	<u><b>4.579.242</b></u>
Antal heltidsbeskæftigede personer i gennemsnit	<u>16</u>	<u>17</u>
<b>2 Skat af årets resultat</b>		
Årets aktuelle skat	78.849	128.128
Årets udskudte skat	-11.522	0
	<u><b>67.327</b></u>	<u><b>128.128</b></u>
<b>3 Immaterielle anlægsaktiver</b>		
		<u>Goodwill</u>
Kostpris 1. januar 2023		<u>1.400.000</u>
Kostpris 31. december 2023		<u>1.400.000</u>
Af- og nedskrivninger 1. januar 2023		974.166
Årets afskrivninger		<u>140.000</u>
Af- og nedskrivninger 31. december 2023		<u>1.114.166</u>
<b>Regnskabsmæssig værdi 31. december 2023</b>		<u><b>285.834</b></u>

## Noter

### 4 Materielle anlægsaktiver

	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	Indretning af lejede lokaler
Kostpris 1. januar 2023	1.982.576	800.403
Kostpris 31. december 2023	1.982.576	800.403
Af- og nedskrivninger 1. januar 2023	890.552	242.500
Årets afskrivninger	198.258	49.048
Af- og nedskrivninger 31. december 2023	1.088.810	291.548
<b>Regnskabsmæssig værdi 31. december 2023</b>	<b>893.766</b>	<b>508.855</b>

### 5 Finansielle anlægsaktiver

	Deposita
Kostpris 1. januar 2023	296.024
Kostpris 31. december 2023	296.024
<b>Regnskabsmæssig værdi 31. december 2023</b>	<b>296.024</b>

### 6 Egenkapital

Virksomhedskapitalen består af 166.667 anparter à nominelt DKK 1. Ingen anparter er tillagt særlige rettigheder.

Der har ikke været ændringer i virksomhedskapitalen i de seneste 5 år.

## Noter

	2023	2022
	DKK	DKK
<b>7 Hensættelse til udskudt skat</b>		
Hensættelse til udskudt skat 1. januar 2023	215.461	215.461
Udskudt skat indregnet i resultatopgørelsen	-11.522	0
<b>Hensættelse til udskudt skat 31. december 2023</b>	<b>203.939</b>	<b>215.461</b>

### Hensættelse til udskudt skat vedrører:

Immaterielle anlægsaktiver	203.941	89.833
Materielle anlægsaktiver	0	125.628
	<b>203.941</b>	<b>215.461</b>

Forfaldstidspunkterne for udskudt skat forventes at blive:

0-1 år	0	0
1-5 år	203.628	215.628
>5 år	0	0
<b>Udskudt skat 31. december 2023</b>	<b>203.628</b>	<b>215.628</b>

## 8 Langfristede gældsforpligtelser

	Gæld 1. januar 2023	Gæld 31. december 2023	Afdrag næste år	Restgæld efter 5 år
Anden gæld	167.052	178.259	0	230.000
	<b>167.052</b>	<b>178.259</b>	<b>0</b>	<b>230.000</b>

## 9 Eventualforpligtelser

Selskabet har indgået et lejemål, med 28 måneders opsigelsesvarsel. Lejeforpligtigelsen i opsigelsesperioden udgør 1.384 t.kr.

## Noter

### 9 Eventualforpligtelser (fortsat)

Selskabet har indgået operationelle leasingkontrakter med en restløbetid op til 9 måneder. Den samlede forpligtelse i leasingperioden udgør 16 t.kr.

#### **Kautions- og garantiforpligtelser**

Virksomheden indgår i sambeskatning med de danske tilknyttede virksomheder. Selskaberne hæfter ubegrænset og solidarisk for danske selskabsskatter samt kildeskatter på udbytte, renter og royalties inden for sambeskatningskredsen. Eventuelle senere korrektioner af selskabsskatter og kildeskatter vil kunne medføre, at selskabernes hæftelse udgør et større beløb. Koncernen som helhed hæfter ikke over for andre.

### 10 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Til sikkerhed for nuværende og fremtidige mellemværende med moderselskabets samt søsterselskabs pengeinstitut har selskabet afgivet selvskyldner kaution.