

ROESGAARD

NÅR OVERBLIK SKABER VÆRDI

SUPER EGO A/S

Saturnvej 65
8700 Horsens

CVR-nr. 32 89 50 34

Årsrapport for 2023

Årsrapporten er fremlagt og godkendt
på selskabets ordinære generalfor-
samling den 29/02 2024

Anders Juel Sørensen
Dirigent



Indholdsfortegnelse

	Side
Selskabsoplysninger	1
Ledelsespåtegning	2
Den uafhængige revisors erklæring om udvidet gennemgang	3
Hoved- og nøgletal	5
Ledelsesberetning	6
Anvendt regnskabspraksis	7
Resultatopgørelse 1. januar - 31. december 2023	12
Balance pr. 31. december 2023	13
Egenkapitalopgørelse	15
Pengestrømsopgørelse 1. januar - 31. december 2023	16
Noter	17

Selskabsoplysninger

Selskabet

SUPER EGO A/S
Saturnvej 65
8700 Horsens

CVR-nr.: 32 89 50 34
Regnskabsperiode: 1. januar - 31. december 2023
Hjemsted: Horsens

Bestyrelse

Tage Gaardsahl Andersen, formand
Tilde Juel Bach Bendtsen
Anders Juel Sørensen

Direktion

Anders Juel Sørensen, direktør

Revisor

Roesgaard
Godkendt Revisionspartnerselskab
Sønderbrogade 16
8700 Horsens

Ledelsespåtegning

Bestyrelsen og direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2023 for SUPER EGO A/S.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

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

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Horsens, den 19. februar 2024

Direktion

Anders Juel Sørensen
direktør

Bestyrelse

Tage Gaarsdahl Andersen
formand

Tilde Juel Bach Bendtsen

Anders Juel Sørensen

Den uafhængige revisors erklæring om udvidet gennemgang

Til kapitalejeren i SUPER EGO A/S

Konklusion

Vi har udført udvidet gennemgang af årsregnskabet for SUPER EGO A/S for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2023, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse, pengestrømsopgørelse 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 og pengestrømme 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.

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.

Den uafhængige revisors erklæring om udvidet gennemgang

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.

Horsens, den 19. februar 2024

Roesgaard

Godkendt Revisionspartnerselskab
CVR-nr. 37 54 31 28

Anne Kragh Nørgaard
statsautoriseret revisor
MNE-nr. mne42773

Hoved- og nøgletal

Set over en 5-årig periode kan selskabets udvikling beskrives ved følgende hoved- og nøgletal:

	2023	2022	2021	2020	2019
	t.kr.	t.kr.	t.kr.	t.kr.	t.kr.
Hovedtal					
Resultat					
Resultat før af- og nedskrivninger	4.134	4.757	4.385	3.433	3.257
Resultat før finansielle poster	4.059	4.659	4.305	3.385	3.227
Resultat af finansielle poster	191	66	52	36	(125)
Årets resultat	3.273	3.645	3.342	2.634	2.420
Balance					
Balancesum	14.939	13.108	9.100	10.551	6.883
Egenkapital	4.998	4.725	4.080	3.738	3.104
Pengestrømme fra:					
- driftsaktivitet	3.583	3.492	1.912	2.823	665
- investeringsaktivitet	0	0	(293)	(58)	93
- finansieringsaktivitet	(2.114)	118	(2.811)	(2.000)	(2.000)
Årets forskydning i likvider	1.469	3.610	(1.192)	765	(1.242)
Nøgletal					
Afkastningsgrad	28,9 %	42,0 %	43,8 %	38,8 %	44,5 %
Soliditetsgrad	33,5 %	36,0 %	44,8 %	35,4 %	45,1 %
Forrentning af egenkapital	67,3 %	82,8 %	85,5 %	77,0 %	83,6 %
Likviditetsgrad	148,7 %	153,6 %	174,9 %	153,1 %	179,2 %

Nøgletallene er udarbejdet i overensstemmelse med Finansforeningens anbefalinger og vejledning. Der henvises til definitioner i afsnittet for anvendt regnskabspraksis.

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets formål er at drive reklamebureau og dermed beslægtet virksomhed. Bureauet arbejder med branding, design, marketing og kommunikation for en lang række lokale, nationale og internationale virksomheder og brands.

Superego A/S er blandt landets største reklamebureauer, hvad enten der måles på bruttoavance eller på medarbejderantal inden for danskejede reklamebureauer.

Superego A/S, med hovedkontor i Horsens, er ejet 100% af selskabet Superego Group ApS, som også ejer 49% af selskabet, Superego Holstebro ApS.

Superego Group ApS er ejet 100% af Anders Juel Holding ApS.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultatopgørelse for 2023 udviser et overskud på kr. 3.272.752, og selskabets balance pr. 31. december 2023 udviser en egenkapital på kr. 4.997.735.

Bureauet har stort set kun påvist vækst i dets 18 år, men i regnskabsåret 2023 sås en nedgang i bruttofortjeneste samt på bundlinjen.

Årsagen er enkel, da der i foråret 2023, pga. en nedgang i ordretilgang, blev foretaget en tilpasning på medarbejderantal. Det har kostet på indtjeningen - særligt i første og andet kvartal i 2023.

Til trods for nedgangen lander Superego A/S bureauets tredje største bundlinje på kr. 4.249.503 før skat, og tillægger man 49% af bundlinjen i Superego Holstebro ApS, er resultatet i bureaugruppen på kr. 4.427.588 før skat.

Der er de seneste 12 år tilkommet mange kollegaer til bureauet og det samlede antal i gruppen var passeret 60, da rentestigninger, forsyningskrise, inflation mv., igennem 2022 og 2023, fyldte hverdagen og medierne både i Danmark og internationalt.

Det var derfor uundgåeligt, at der skulle tilpasninger til, som dog blev holdt på et minimum.

2024 tegner anderledes og positivt, og der er allerede med succes igangsat flere tiltag ud fra en tilrettet strategi (både internt og eksternt), som skal være med til at skabe yderligere vækst. Dette gælder både i Superego A/S samt generelt i Superego Group ApS.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for SUPER EGO A/S for 2023 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B med tilvalg af regler fra regnskabsklasse C.

Årsrapporten for 2023 er aflagt i kr.

Ændring i anvendt regnskabspraksis

Ændring i klassifikation

Klassifikationen af personaleomkostninger er ændret således, at posten alene omfatter lønninger, pensioner og andre omkostninger til social sikring. Det betyder, at løntilskud og refusioner nu i stedet indgår under andre driftsindtægter. Ændringen medfører, at personaleomkostninger er reduceret med 606 t.kr. i 2023 samt 337 t.kr. i 2022, og andre driftsindtægter er øget tilsvarende.

Bortset fra ovennævnte områder er den anvendte regnskabspraksis uændret i forhold til sidste år.

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.

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.

Anvendt regnskabspraksis

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste

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

Bruttofortjeneste omfatter nettoomsætning med fradrag af omkostninger til råvarer og hjælpematerialer og andre eksterne omkostninger.

Nettoomsætning

Indtægter ved salg af varer indregnes i resultatopgørelsen, når levering og risikoovergang til køber har fundet sted, og hvis indtægten kan opgøres pålideligt og forventes modtaget. Indtægter ved salg af ydelser indregnes i takt med at arbejdet udføres.

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 materielle anlægsaktiver samt lønrefusioner.

Andre eksterne omkostninger

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

Personaleomkostninger

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

Af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver

Af- og nedskrivninger indeholder årets af- og nedskrivninger af 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 godtgørelse under aconto-skatteordningen mv.

Skat af årets resultat

Virksomheden er omfattet af de danske regler om tvungen sambeskatning.

Anvendt regnskabspraksis

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.

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

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

	Brugstid
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	5 år
Indretning af lejede lokaler	5 år

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

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris.

Der foretages nedskrivning til imødegåelse af tab, hvor der vurderes at være indtruffet en objektiv indikation på, at et tilgodehavende er værdiforringet. Hvis der foreligger en objektiv indikation på, at et individuelt tilgodehavende er værdiforringet, foretages nedskrivning på individuelt niveau.

Periodeafgrænsningsposter

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

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter indestående i pengeinstitutter.

Anvendt regnskabspraksis

Egenkapital

Udbytte

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

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.

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.

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 nettorealisationsværdi.

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.

Gældsforpligtelser

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

Pengestrømsopgørelse

Pengestrømsopgørelsen viser selskabets pengestrømme fordelt på drifts-, investerings- og finansieringsaktivitet for året, årets forskydning i likvider og selskabets likvider ved årets begyndelse og slutning.

Pengestrømme fra driftsaktivitet

Pengestrømme fra driftsaktivitet opgøres som selskabets resultat reguleret for ikke-kontante driftsposter, ændring i driftskapital og betalt selskabsskat.

Pengestrømme fra investeringsaktivitet

Pengestrømme fra investeringsaktivitet omfatter køb og salg af materielle anlægsaktiver.

Pengestrømme fra finansieringsaktivitet

Pengestrømme fra finansieringsaktivitet omfatter ændringer i størrelse eller sammensætning af selskabets kapital og omkostninger forbundet hermed samt optagelse af lån, afdrag på rentebærende gæld og betaling af udbytte til selskabsdeltagere.

Anvendt regnskabspraksis

Likvider

Likvider omfatter likvide beholdninger og kortfristede værdipapirer med en løbetid under 3 måneder, og som uden hindring kan omsættes til likvide beholdninger, og hvorpå der kun er ubetydelige risici for værdiændringer.

Hoved- og nøgletaloversigt

Forklaring af nøgletal.

Afkastningsgrad	$\frac{\text{Resultat før finansielle poster} \times 100}{\text{Gennemsnitlige aktiver}}$
Soliditetsgrad	$\frac{\text{Egenkapital ultimo} \times 100}{\text{Samlede aktiver ultimo}}$
Forrentning af egenkapital	$\frac{\text{Ordinært resultat efter skat} \times 100}{\text{Gennemsnitlig egenkapital}}$
Likviditetsgrad	$\frac{\text{Omsætningsaktiver} \times 100}{\text{Kortfristet gæld}}$

Resultatopgørelse 1. januar - 31. december 2023

	<u>Note</u>	<u>2023</u> kr.	<u>2022</u> kr.
Bruttofortjeneste		22.313.341	23.082.774
Personaleomkostninger	1	<u>(18.179.070)</u>	<u>(18.325.917)</u>
Resultat før af- og nedskrivninger		4.134.271	4.756.857
Af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver	2	<u>(75.365)</u>	<u>(97.890)</u>
Resultat før finansielle poster		4.058.906	4.658.967
Finansielle indtægter	3	310.514	95.445
Finansielle omkostninger	4	<u>(119.917)</u>	<u>(29.366)</u>
Resultat før skat		4.249.503	4.725.046
Skat af årets resultat	5	<u>(976.751)</u>	<u>(1.079.602)</u>
Årets resultat		<u>3.272.752</u>	<u>3.645.444</u>
Foreslået udbytte		3.000.000	3.000.000
Overført resultat		<u>272.752</u>	<u>645.444</u>
		<u>3.272.752</u>	<u>3.645.444</u>

Balance pr. 31. december 2023

	<u>Note</u>	<u>2023</u> kr.	<u>2022</u> kr.
Aktiver			
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	6	0	8.216
Indretning af lejede lokaler	6	161.116	228.265
Materielle anlægsaktiver		<u>161.116</u>	<u>236.481</u>
Anlægsaktiver i alt		<u>161.116</u>	<u>236.481</u>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		5.158.725	4.655.809
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		2.058.602	1.990.670
Andre tilgodehavender		0	42.199
Periodeafgrænsningsposter		491.149	582.223
Tilgodehavender		<u>7.708.476</u>	<u>7.270.901</u>
Likvide beholdninger		<u>7.069.468</u>	<u>5.600.331</u>
Omsætningsaktiver i alt		<u>14.777.944</u>	<u>12.871.232</u>
Aktiver i alt		<u>14.939.060</u>	<u>13.107.713</u>

Balance pr. 31. december 2023

	<u>Note</u>	<u>2023</u> kr.	<u>2022</u> kr.
Passiver			
Virksomhedskapital		500.000	500.000
Overført resultat		1.497.735	1.224.983
Foreslået udbytte for regnskabsåret		3.000.000	3.000.000
Egenkapital		<u>4.997.735</u>	<u>4.724.983</u>
Hensættelse til udskudt skat	7	<u>4.026</u>	<u>3.965</u>
Hensatte forpligtelser i alt		<u>4.026</u>	<u>3.965</u>
Banker		98.910	151.443
Modtagne forudbetalinger fra kunder		667.347	778.798
Leverandører af varer og tjenesteydelser		390.466	478.779
Gæld til tilknyttede virksomheder		4.170.117	3.231.916
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse		8.319	14.947
Selskabsskat		976.690	1.083.874
Anden gæld		<u>3.625.450</u>	<u>2.639.008</u>
Kortfristede gældsforpligtelser		<u>9.937.299</u>	<u>8.378.765</u>
Gældsforpligtelser i alt		<u>9.937.299</u>	<u>8.378.765</u>
Passiver i alt		<u>14.939.060</u>	<u>13.107.713</u>
Leje- og leasingforpligtelser	8		
Eventualforpligtelser	9		

Egenkapitalopgørelse

	<u>Virksomheds- kapital</u>	<u>Overført resultat</u>	<u>Foreslået ud- bytte for regn- skabsåret</u>	<u>I alt</u>
Egenkapital 1. januar 2023	500.000	1.224.983	3.000.000	4.724.983
Betalt ordinært udbytte	0	0	(3.000.000)	(3.000.000)
Årets resultat	0	272.752	3.000.000	3.272.752
Egenkapital 31. december 2023	500.000	1.497.735	3.000.000	4.997.735

Pengestrømsopgørelse 1. januar - 31. december 2023

	<u>Note</u>	<u>2023</u> kr.	<u>2022</u> kr.
Årets resultat		3.272.752	3.645.444
Reguleringer	10	861.519	1.111.413
Ændring i driftskapital	11	342.475	(322.547)
Pengestrømme fra drift før finansielle poster		4.476.746	4.434.310
Renteindbetalinger og lignende		310.513	95.445
Renteudbetalinger og lignende		(119.916)	(29.365)
Pengestrømme fra ordinær drift		4.667.343	4.500.390
Betalt selskabsskat		(1.083.874)	(1.007.908)
Pengestrømme fra driftsaktivitet		3.583.469	3.492.482
Tilbagebetaling af gæld til kreditinstitutter		(52.533)	47.111
Optagelse af gæld hos tilknyttede virksomheder		938.201	3.070.463
Betalt udbytte		(3.000.000)	(3.000.000)
Pengestrømme fra finansieringsaktivitet		(2.114.332)	117.574
Ændring i likvider		1.469.137	3.610.056
Likvider 1. januar 2023		5.600.331	1.990.275
Likvider 31. december 2023		7.069.468	5.600.331
Likvider specificeres således:			
Likvide beholdninger		7.069.468	5.600.331
Likvider 31. december 2023		7.069.468	5.600.331

Noter til årsrapporten

	2023	2022
	kr.	kr.
1 Personaleomkostninger		
Lønninger	16.023.695	16.277.925
Pensioner	1.692.266	1.685.442
Andre omkostninger til social sikring	463.109	362.550
	18.179.070	18.325.917
Antal heltidsbeskæftigede personer i gennemsnit	34	38
2 Af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver		
Afskrivninger materielle anlægsaktiver	75.365	97.890
	75.365	97.890
3 Finansielle indtægter		
Renteindtægter fra tilknyttede virksomheder	134.779	95.445
Andre finansielle indtægter	175.735	0
	310.514	95.445
4 Finansielle omkostninger		
Finansielle omkostninger tilknyttede virksomheder	119.727	0
Andre finansielle omkostninger	190	29.366
	119.917	29.366
5 Skat af årets resultat		
Årets aktuelle skat	976.690	1.083.874
Årets udskudte skat	61	(4.272)
	976.751	1.079.602

Noter til årsrapporten

6 Materielle anlægsaktiver

	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	Indretning af lejede lokaler
Kostpris 1. januar 2023	347.876	482.422
Kostpris 31. december 2023	347.876	482.422
Af- og nedskrivninger 1. januar 2023	339.660	254.157
Årets afskrivninger	8.216	67.149
Af- og nedskrivninger 31. december 2023	347.876	321.306
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2023	0	161.116

7 Hensættelse til udskudt skat

Hensættelse til udskudt skat 1. januar 2023	3.965	8.237
Udskudt skat indregnet i resultatopgørelsen	61	(4.272)
Hensættelse til udskudt skat 31. december 2023	4.026	3.965

Noter til årsrapporten

	<u>2023</u>	<u>2022</u>
	kr.	kr.
8 Leje- og leasingforpligtelser		
Leasingforpligtelser fra operationel leasing.		
Samlede fremtidige leasingydelse:		
Inden for et år	168.587	157.857
Mellem 1 og 5 år	<u>172.984</u>	<u>136.566</u>
	<u>341.571</u>	<u>294.423</u>
Husleje		
Inden for et år	<u>192.518</u>	<u>193.134</u>
	<u>192.518</u>	<u>193.134</u>

9 Eventualforpligtelser

Selskabet er sambeskattet med moderselskabet Anders Juel Holding ApS (Administrationsselskab) og hæfter solidarisk med øvrige sambeskattede selskaber for betaling af selskabsskatter og kildeskatter på udbytter og renter inden for sambeskatningskredsen.

Noter til årsrapporten

	<u>2023</u>	<u>2022</u>
	kr.	kr.
10 Pengestrømsopgørelse - reguleringer		
Finansielle indtægter	(310.514)	(95.445)
Finansielle omkostninger	119.917	29.366
Af- og nedskrivninger	75.365	97.890
Skat af årets resultat	<u>976.751</u>	<u>1.079.602</u>
	<u>861.519</u>	<u>1.111.413</u>
11 Pengestrømsopgørelse - ændring i driftskapital		
Ændring i tilgodehavender	(437.575)	(418.528)
Ændring i leverandører mv.	<u>780.050</u>	<u>95.981</u>
	<u>342.475</u>	<u>(322.547)</u>