

# Midt- og Vestsjællands Tagdækning ApS

Strandvej 7, Havnsø  
4591 Føllenslev

CVR-nr. 35 46 98 42

## Årsrapport for 2022

Årsrapporten er fremlagt og godkendt  
på selskabets ordinære generalforsam-  
ling den 30. juni 2023

---

Claus Madsen  
dirigent

## Indholdsfortegnelse

|                                            | <b>Side</b> |
|--------------------------------------------|-------------|
| <b>Påtegninger</b>                         |             |
| Ledelsespåtegning                          | 1           |
| Den uafhængige revisors revisionspåtegning | 2           |
| <br>                                       |             |
| <b>Ledelsesberetning</b>                   |             |
| Selskabsoplysninger                        | 5           |
| Ledelsesberetning                          | 6           |
| <br>                                       |             |
| <b>Årsregnskab</b>                         |             |
| Anvendt regnskabspraksis                   | 7           |
| Resultatopgørelse 1. januar - 31. december | 12          |
| Balance 31. december                       | 13          |
| Egenkapitalopgørelse                       | 15          |
| Noter                                      | 16          |

## **Ledelsespåtegning**

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2022 for Midt- og Vestsjællands Tagdækning 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 2022 og resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2022.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Føllenslev, den 30. juni 2023

### **Direktion**

Claus Haugstrup Madsen  
direktør

# Den uafhængige revisors revisionspåtegning

## *Til kapitalejeren i Midt- og Vestsjællands Tagdækning ApS*

### **Konklusion**

Vi har revideret årsregnskabet for Midt- og Vestsjællands Tagdækning ApS for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2022, 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 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's 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 regnskabsbrugere træffer på grundlag af årsregnskabet.

## Den uafhængige revisors revisionspåtegning

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.

## **Den uafhængige revisors revisionspåtegning**

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.

Kalundborg, den 30. juni 2023

Revisionsfirmaet Obsen & Nielsen A/S  
Registreret revisionsaktieselskab  
CVR-nr. 26 39 96 10

Carsten Nielsen  
registreret revisor  
MNE-nr. mne16665

## Selskabsoplysninger

### Selskabet

Midt- og Vestsjællands Tagdækning ApS  
Strandvej 7, Havnsø  
4591 Føllenslev

CVR-nr.: 35 46 98 42

Regnskabsperiode: 1. januar - 31. december 2022

Stiftet: 2. september 2013

Hjemsted: Kalundborg

### Direktion

Claus Haugstrup Madsen, direktør

### Revision

Revisionsfirmaet Obsen & Nielsen A/S  
Registreret revisionsaktieselskab  
Vestre Havneplads 13, 2.  
4400 Kalundborg

## **Ledelsesberetning**

### **Selskabets væsentligste aktiviteter**

Selskabets formål er etablering og reparation af tagdækninger for både virksomheder og private samt anden hermed beslægtet virksomhed.

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

Selskabets resultatopgørelse for 2022 udviser et overskud på kr. 64.412, og selskabets balance pr. 31. december 2022 udviser en egenkapital på kr. 1.861.857.

### **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 Midt- og Vestsjællands Tagdækning ApS for 2022 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 2022 er aflagt i 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.

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.

### **Opgørelse af goodwill**

Ved køb af nye virksomheder anvendes overtagelsesmetoden, hvorefter de nytilkøbte virksomheders identificerede aktiver og forpligtelser måles til dagsværdi på erhvervelsestidspunktet. Der indregnes en hensat forpligtelse til dækning af omkostninger ved offentliggjorte omstruktureringer i den erhvervede virksomhed i forbindelse med købet. Der tages hensyn til skatteeffekten af de foretagne omvurderinger. Transaktionsomkostninger indregnes i resultatopgørelsen.

## **Resultatopgørelsen**

### **Bruttofortjeneste**

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

## **Anvendt regnskabspraksis**

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 ved udført arbejde, indregnes i resultatopgørelsen, når levering og risikoovergang til køber har fundet sted, og hvis indtægten kan opgøres pålideligt og forventes modtaget.

Hvor der leveres produkter med høj grad af individuel tilpasning, foretages indregning i nettoomsætningen, i takt med at produktionen udføres, hvorved omsætningen svarer til salgsværdien af årets udførte arbejder (produktionsmetoden). Denne metode anvendes, når de samlede indtægter og omkostninger på kontrakten og færdiggørelsesgraden på balancedagen kan skønnes pålideligt, og det er sandsynligt, at de økonomiske fordele vil tilgå selskabet.

Nettoomsætningen måles til dagsværdien af det aftalte vederlag ekskl. moms og afgifter opkrævet på vegne af tredjepart. Alle former for afgivne rabatter indregnes i omsætningen.

### **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 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- og nedskrivninger 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.

### **Skat af årets resultat**

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.

## Anvendt regnskabspraksis

### Balancen

#### Immaterielle anlægsaktiver

##### *Goodwill*

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

#### 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:

|                                         | <b>Brugstid</b> | <b>Restværdi</b> |
|-----------------------------------------|-----------------|------------------|
| Andre anlæg, driftsmateriel og inventar | 5 år            | 0 %              |

Aktiver med en kostpris på under kr. 31.000 omkostningsføres i anskaffelsesåret.

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.

#### Leasingkontrakter

Leasingkontrakter vedrørende materielle anlægsaktiver, hvor selskabet har alle væsentlige risici og fordele forbundet med ejendomsretten (finansiel leasing), indregnes i balancen som aktiver. Aktiverne måles ved første indregning til opgjort kostpris svarende til laveste værdi af dagsværdi af det leasede aktiv og nutidsværdien af de fremtidige leasingydelse. Ved beregning af nutidsværdien anvendes leasingaftalens interne rente eller alternativt virksomhedens lånerente som diskonteringsfaktor. Finansielt leasede aktiver behandles herefter som virksomhedens øvrige anlægsaktiver.

#### Finansielle anlægsaktiver

##### Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris efter FIFO-metoden. Er nettorealisationsværdien lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi.

## **Anvendt regnskabspraksis**

### **Tilgodehavender**

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris.

Tilgodehavender, hvorpå der ikke foreligger en objektiv indikation på værdiforringelse på individuelt niveau, vurderes på porteføljeniveau for objektiv indikation for værdiforringelse. Porteføljerne baseres primært på debitorernes hjemsted og kreditvurdering i overensstemmelse med selskabets kreditrisikostyringspolitik. De objektive indikatorer, som anvendes for porteføljer, er fastsat baseret på historiske tabserfaringer.

Nedskrivninger opgøres som forskellen mellem den regnskabsmæssige værdi af tilgodehavender og nutidsværdien af de forventede pengestrømme, herunder realisationsværdi af eventuelle modtagne sikkerhedsstillelser. Som diskonteringsrate anvendes den effektive rente for det enkelte tilgodehavende eller portefølje.

### **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 nettorealisationsværdien, 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 indestående i pengeinstitutter.

## **Anvendt regnskabspraksis**

### **Selskabsskat og udskudt skat**

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettiget skattemæssigt under-skud, 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 juri-diske skatteenhed. Eventuelle udskudte nettoskatteaktiver måles til nettorealisation sværdi.

### **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

|                                                                   | <u>Note</u> | <u>2022</u><br>kr.   | <u>2021</u><br>kr.    |
|-------------------------------------------------------------------|-------------|----------------------|-----------------------|
| <b>Bruttofortjeneste</b>                                          |             | <b>3.298.034</b>     | <b>3.773.245</b>      |
| Personaleomkostninger                                             | 1           | <u>-3.077.832</u>    | <u>-3.260.967</u>     |
| Af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver |             | <u>-96.890</u>       | <u>-102.252</u>       |
| Finansielle indtægter                                             |             | 1.000                | 200                   |
| Finansielle omkostninger                                          |             | <u>-18.527</u>       | <u>-34.041</u>        |
| <b>Resultat før skat</b>                                          |             | <b>105.785</b>       | <b>376.185</b>        |
| Skat af årets resultat                                            | 2           | <u>-41.373</u>       | <u>-87.505</u>        |
| <b>Årets resultat</b>                                             |             | <b><u>64.412</u></b> | <b><u>288.680</u></b> |
| Overført resultat                                                 |             | <u>64.412</u>        | <u>288.680</u>        |
|                                                                   |             | <b><u>64.412</u></b> | <b><u>288.680</u></b> |

## Balance 31. december

|                                             | <u>Note</u> | <u>2022</u><br>kr. | <u>2021</u><br>kr. |
|---------------------------------------------|-------------|--------------------|--------------------|
| <b>Aktiver</b>                              |             |                    |                    |
| Goodwill                                    |             | 65.000             | 130.000            |
| <b>Immaterielle anlægsaktiver</b>           |             | <u>65.000</u>      | <u>130.000</u>     |
| Andre anlæg, driftsmateriel og inventar     | 3           | 64.778             | 96.668             |
| <b>Materielle anlægsaktiver</b>             |             | <u>64.778</u>      | <u>96.668</u>      |
| Deposita                                    |             | 124.887            | 124.887            |
| <b>Finansielle anlægsaktiver</b>            |             | <u>124.887</u>     | <u>124.887</u>     |
| <b>Anlægsaktiver i alt</b>                  |             | <u>254.665</u>     | <u>351.555</u>     |
| Færdigvarer og handelsvarer                 |             | 698.141            | 738.615            |
| <b>Varebeholdninger</b>                     |             | <u>698.141</u>     | <u>738.615</u>     |
| Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser |             | 345.470            | 1.229.947          |
| Igangværende arbejder for fremmed regning   | 4           | 25.000             | 40.000             |
| Andre tilgodehavender                       |             | 26.667             | 1.464              |
| Udskudt skatteaktiv                         |             | 0                  | 7.537              |
| Periodeafgrænsningsposter                   |             | 0                  | 14.216             |
| <b>Tilgodehavender</b>                      |             | <u>397.137</u>     | <u>1.293.164</u>   |
| <b>Likvide beholdninger</b>                 |             | <u>1.422.485</u>   | <u>755.869</u>     |
| <b>Omsætningsaktiver i alt</b>              |             | <u>2.517.763</u>   | <u>2.787.648</u>   |
| <b>Aktiver i alt</b>                        |             | <u>2.772.428</u>   | <u>3.139.203</u>   |

## Balance 31. december

|                                          | <u>Note</u> | <u>2022</u>                    | <u>2021</u>                    |
|------------------------------------------|-------------|--------------------------------|--------------------------------|
|                                          |             | kr.                            | kr.                            |
| <b>Passiver</b>                          |             |                                |                                |
| Virksomhedskapital                       |             | 80.000                         | 80.000                         |
| Overkurs ved emission                    |             | 4.000                          | 4.000                          |
| Overført resultat                        |             | 1.777.857                      | 1.713.445                      |
| <b>Egenkapital</b>                       |             | <u><b>1.861.857</b></u>        | <u><b>1.797.445</b></u>        |
| Hensættelse til udskudt skat             |             | -572                           | 0                              |
| <b>Hensatte forpligtelser i alt</b>      |             | <u><b>-572</b></u>             | <u><b>0</b></u>                |
| Gæld til tilknyttede virksomheder        |             | 4.689                          | 158.122                        |
| <b>Langfristede gældsforpligtelser</b>   |             | <u><b>4.689</b></u>            | <u><b>158.122</b></u>          |
| Leverandører af varer og tjenesteydelser |             | 257.538                        | 320.329                        |
| Gæld til selskabsdeltagere og ledelse    |             | 1.708                          | 13.913                         |
| Selskabsskat                             |             | 34.408                         | 94.270                         |
| Anden gæld                               |             | 612.800                        | 755.124                        |
| <b>Kortfristede gældsforpligtelser</b>   |             | <u><b>906.454</b></u>          | <u><b>1.183.636</b></u>        |
| <b>Gældsforpligtelser i alt</b>          |             | <u><b>911.143</b></u>          | <u><b>1.341.758</b></u>        |
| <b>Passiver i alt</b>                    |             | <u><u><b>2.772.428</b></u></u> | <u><u><b>3.139.203</b></u></u> |



## Egenkapitalopgørelse

|                                      | <u>Virksomheds-<br/>kapital</u> | <u>Overkurs ved<br/>emission</u> | <u>Overført<br/>resultat</u> | <u>I alt</u>            |
|--------------------------------------|---------------------------------|----------------------------------|------------------------------|-------------------------|
| Egenkapital 1. januar 2022           | 80.000                          | 4.000                            | 1.713.445                    | 1.797.445               |
| Årets resultat                       | <u>0</u>                        | <u>0</u>                         | <u>64.412</u>                | <u>64.412</u>           |
| <b>Egenkapital 31. december 2022</b> | <b><u>80.000</u></b>            | <b><u>4.000</u></b>              | <b><u>1.777.857</u></b>      | <b><u>1.861.857</u></b> |

## Noter

|                                                | <u>2022</u>             | <u>2021</u>                                            |
|------------------------------------------------|-------------------------|--------------------------------------------------------|
|                                                | kr.                     | kr.                                                    |
| <b>1 Personalemkostninger</b>                  |                         |                                                        |
| Lønninger                                      | 2.632.946               | 2.752.598                                              |
| Pensioner                                      | 342.780                 | 377.425                                                |
| Andre omkostninger til social sikring          | 80.652                  | 94.537                                                 |
| Andre personaleomkostninger                    | 21.454                  | 36.407                                                 |
|                                                | <u><b>3.077.832</b></u> | <u><b>3.260.967</b></u>                                |
| <br>                                           |                         |                                                        |
| Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere | <u>6</u>                | <u>8</u>                                               |
| <br>                                           |                         |                                                        |
| <b>2 Skat af årets resultat</b>                |                         |                                                        |
| Årets aktuelle skat                            | 34.408                  | 94.270                                                 |
| Årets udskudte skat                            | 6.965                   | -6.765                                                 |
|                                                | <u><b>41.373</b></u>    | <u><b>87.505</b></u>                                   |
| <br>                                           |                         |                                                        |
| <b>3 Materielle anlægsaktiver</b>              |                         |                                                        |
|                                                |                         | <u>Andre anlæg,<br/>driftsmateriel<br/>og inventar</u> |
| Kostpris 1. januar 2022                        |                         | <u>233.406</u>                                         |
| Kostpris 31. december 2022                     |                         | <u>233.406</u>                                         |
| Af- og nedskrivninger 1. januar 2022           |                         | 136.738                                                |
| Årets afskrivninger                            |                         | <u>31.890</u>                                          |
| Af- og nedskrivninger 31. december 2022        |                         | <u>168.628</u>                                         |
| <b>Regnskabsmæssig værdi 31. december 2022</b> |                         | <u><b>64.778</b></u>                                   |

## Noter

|                                                    | <u>2022</u>          | <u>2021</u>          |
|----------------------------------------------------|----------------------|----------------------|
|                                                    | kr.                  | kr.                  |
| <b>4 Igangværende arbejder for fremmed regning</b> |                      |                      |
| Igangværende arbejder, salgspris                   | <u>25.000</u>        | <u>40.000</u>        |
|                                                    | <u><b>25.000</b></u> | <u><b>40.000</b></u> |

## 5 Eventualforpligtelser

Selskabet er sambeskattet med moderselskabet ENGELHARDT-HAUGSTRUP HOLDING ApS og hæfter solidarisk med øvrige sambeskattede selskaber for betaling af selskabsskat samt for kildeskat på udbytter, renter og royalties.