

Ready 2 Clean ApS
Viborgvej 100 B, 8600 Silkeborg

CVR-nr. 35 63 09 29

Årsrapport
2023

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 11. juli 2024.

Kim Jensen
Dirigent

Indholdsfortegnelse

| | <u>Side</u> |
|---|-------------|
| Påtegninger | |
| Ledespåtegning | 1 |
| Den uafhængige revisors erklæring om udvidet gennemgang | 2 |
| Ledelsesberetning | |
| Selskabsoplysninger | 5 |
| Ledelsesberetning | 6 |
| Årsregnskab 1. januar - 31. december 2023 | |
| Anvendt regnskabspraksis | 7 |
| Resultatopgørelse | 12 |
| Balance | 13 |
| Egenkapitalopgørelse | 15 |
| Noter | 16 |

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato aflagt årsrapporten for 2023 for Ready 2 Clean ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Jeg anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, og efter min opfattelse giver årsregnskabet 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.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Silkeborg, den 11. juli 2024

Direktion

Kim Jensen

Den uafhængige revisors erklæring om udvidet gennemgang

Til anpartshaverne i Ready 2 Clean ApS

Konklusion

Vi har udført udvidet gennemgang af årsregnskabet for Ready 2 Clean 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.

Væsentlig usikkerhed vedrørende fortsat drift

Vi gør opmærksom på, at der er væsentlig usikkerhed, der kan rejse tvivl om fortsat drift. Der henvises til ledelsens omtale i ledelsesberetningen og note 1, hvoraf det fremgår at ledelsen aflægger årsregnskabet under forudsætning af virksomhedens fortsatte drift. Ligeledes fremgår det, at som følge af de overforfaldne tilgodehavender fra salg, er selskabets likviditet påvirket. Selskabets fortsatte drift forudsætter, at de overforfaldne debitorer indgår, at selskabet nuværende kreditfaciliter opretholdes og at selskabets budgetter realiseres i tilstrækkeligt omfang. Det er ledelsens forventning at de nævnte punkter opfyldes, og at der opnåes et positivt resultat for det kommende år. Vores konklusion er ikke modificeret som følge af dette forhold.

Den uafhængige revisors erklæring om udvidet gennemgang

Fremhævelse af forhold vedrørende den udvidede gennemgang

Ledelsen har i forbindelse med indregning af anlægsaktiver, i overensstemmelse med årsregnskabsloven, foretaget regnskabsmæssige skøn af levetid og scapværdi for aktiverne. Dette har medført at afskrivningsperioden for en gruppe af materielle anlægsaktiver er forlænget fra 5 til 10 år. Værdiansættelsen beror således på et skøn, herunder den forlængede afskrivningsperiode, og er dermed behæftet med usikkerhed, men det er ledelsens vurdering, at værdiansættelsen er forsvarlig. Selskabet har betydelige tilgodehavender fra salg, herunder tilgodehavender som er overforfaldne. Selskabet har iværksat forbedrede procedurer, som har til formål at reducere de overforfaldne tilgodehavender og herved forbedre selskabets likviditet. Der er således indgået aftaler med incasso virksomheder og aftaler med bogholder om inddrivelse af tilgodehavender. Selskabet har en samlet hensættelse til imødegåelse af tab på tilgodehavender på statusdagen på 490 t.kr. Det er ledelsens vurdering at hensættelsen er tilstrækkelig, men beror på ledelsens skøn. I forbindelse med oprydningsarbejdet og gennemførelse af incasso forretninger vil de faktiske tab blive konstaterede. Vores konklusion er ikke modificeret som følge af dette forhold.

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 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.

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.

Den uafhængige revisors erklæring om udvidet gennemgang

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.

Silkeborg, den 11. juli 2024

Partner Revision

statsautoriseret revisionsaktieselskab
CVR-nr. 15 80 77 76

René Meilandt Mortensen

statsautoriseret revisor
mne32101

Selskabsoplysninger

| | |
|------------------------|---|
| Selskabet | Ready 2 Clean ApS Viborgvej 100 B 8600 Silkeborg |
| | Telefon: 86800039 |
| | CVR-nr.: 35 63 09 29 |
| | Regnskabsår: 1. januar - 31. december |
| Direktion | Kim Jensen |
| Revision | Partner Revision statsautoriseret revisionsaktieselskab Ballevej 2 B 8600 Silkeborg |
| Bankforbindelse | Sparekassen Kronjylland, Vestergade, 8600 Silkeborg |

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets aktivitet har i lighed med tidligere år bestået af rengøringsvirksomhed samt hermed beslægtet virksomhed.

Usikkerhed ved indregning eller måling

Ledelsen har i forbindelse med indregning af anlægsaktiver, i overensstemmelse med årsregnskabsloven, foretaget regnskabsmæssige skøn af levetid og scapværdi for aktiverne. Dette har medført at afskrivningsperioden for en gruppe af materielle anlægsaktiver er forlænget fra 5 til 10 år. Værdiansættelsen beror således på et skøn, herunder den forlængede afskrivningsperiode, og er dermed behæftet med usikkerhed, men det er ledelsens vurdering, at værdiansættelsen er forsvarlig. Selskabet har betydelige tilgodehavender fra salg, herunder tilgodehavender som er overforfaldne. Selskabet har iværksat forbedrede procedurer, som har til formål at reducere de overforfaldne tilgodehavender og herved forbedre selskabets likviditet. Der er således indgået aftaler med incasso virksomheder og aftaler med bogholder om inddrivelse af tilgodehavender. Selskabet har en samlet hensættelse til imødegåelse af tab på tilgodehavender på statusdagen på 490 t.kr. Det er ledelsens vurdering at hensættelsen er tilstrækkelig, men beror på ledelsens skøn. I forbindelse med oprydningsarbejdet og gennemførelse af incasso forretninger vil de faktiske tab blive konstaterede.

Ledelsen aflægger årsregnskabet efter fortsat drift. Som følge af de overforfaldne tilgodehavender fra salg, er selskabets likviditet påvirket. Selskabets fortsatte drift forudsætter, at de overforfaldne debitorer indgår, at selskabet nuværende kreditfaciliter opretholdes og at selskabets budgetter realiseres i tilstrækkeligt omfang. Det er ledelsens forventning at de nævnte punkter opfyldes, og at der opnåes et positivt resultat for det kommende år.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets bruttofortjeneste udgør 19.136.452 mod 19.577.916 sidste år. Det ordinære resultat efter skat udgør 64.742 mod 397.397 sidste år. Ledelsen anser årets resultat for tilfredsstillende.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Ready 2 Clean ApS er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for en klasse B-virksomhed. Herudover har virksomheden valgt at følge enkelte regler for klasse C-virksomheder.

Årsrapporten er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år og aflægges i danske kroner.

Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes. Herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser. I resultatopgørelsen indregnes ligeledes alle omkostninger, herunder afskrivninger, nedskrivninger og hensatte forpligtelser samt tilbageførsler som følge af ændrede regnskabsmæssige skøn af beløb, der tidligere har været indregnet i resultatopgørelsen.

Aktiver indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil tilflyde selskabet, og aktivets værdi kan måles pålideligt.

Forpligtelser indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil fragå selskabet, og forpligtelsens værdi kan måles pålideligt.

Ved første indregning måles aktiver og forpligtelser til kostpris. Efterfølgende måles aktiver og forpligtelser som beskrevet nedenfor for hver enkelt regnskabspost.

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

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste

Bruttofortjeneste indeholder nettoomsætning, ændring i lagre af færdigvarer, andre driftsindtægter samt eksterne omkostninger.

Nettoomsætning indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang, og såfremt indtægten kan opgøres pålideligt og forventes modtaget. Nettoomsætningen måles til dagsværdien af det aftalte vederlag eksklusiv moms og afgifter og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Vareforbrug omfatter omkostninger til køb af råvarer og hjælpematerialer med fradrag af rabatter samt årets forskydning i varebeholdninger.

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

Anvendt regnskabspraksis

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

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, samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen mv.

Skat af årets resultat

Årets skat, der 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 afskrivninger. Idet det ikke er muligt at fastsætte et pålideligt skøn over brugstiden, er afskrivningsperioden fastsat til 10 år.

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger og nedskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af eventuel forventet restværdi efter afsluttet brugstid. Afskrivningsperioden og restværdien fastsættes på anskaffelsestidspunktet og revurderes årligt. Overstiger restværdien aktivets regnskabsmæssige værdi, ophører afskrivningen.

Ved ændring i afskrivningsperioden eller restværdien indregnes virkningen for afskrivninger fremover som en ændring i regnskabsmæssigt skøn.

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen samt omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til at blive taget i brug.

Anvendt regnskabspraksis

Kostprisen på et samlet aktiv opdeles i separate bestanddele, der afskrives hver for sig, hvor brugstiden på de enkelte bestanddele er forskellig, og den enkelte bestanddel udgør en væsentlig del af den samlede kostpris.

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

| | Brugstid |
|---|----------|
| Produktionsanlæg og maskiner | 5-10 år |
| Andre anlæg, driftsmateriel og inventar | 3-10 år |

Småaktiver med en forventet levetid under 3 år indregnes i anskaffelsesåret som omkostninger i resultatopgørelsen.

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

Deposita

Deposita måles til amortiseret kostpris og udgøres af huslejedeposita.

Nedskrivning på anlægsaktiver

Den regnskabsmæssige værdi af såvel immaterielle som 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, såfremt denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

Genindvindingsværdien er den højeste værdi af kapitalværdi og salgsværdi fratrukket forventede omkostninger ved et salg. Kapitalværdien opgøres som nutidsværdien af de forventede nettopengestrømme fra anvendelsen af aktivet eller aktivgruppen og forventede nettopengestrømme ved salg af aktivet eller aktivgruppen efter endt brugstid.

Tidligere indregnede nedskrivninger tilbageføres, når betingelsen for nedskrivningen ikke længere består. Nedskrivninger på goodwill tilbageføres ikke.

Varebeholdninger

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

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

Anvendt regnskabspraksis

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

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Der nedskrives til nettorealisationseværdien med henblik på at imødegå forventede tab. Virksomheden har valgt at anvende IAS 39 som fortolkningsgrundlag ved indregning af nedskrivning af finansielle aktiver, hvilket betyder, at der skal foretages nedskrivning til imødegåelse af tab, hvor der vurderes at være indtruffet en objektiv indikation på, at et tilgodehavende eller en portefølje af tilgodehavender er værdiforringet. Hvis der foreligger en objektiv indikation på, at et individuelt tilgodehavende er værdiforringet, foretages nedskrivning på individuelt niveau.

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 og koncernens 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 diskonterings-sats anvendes den effektive rente for det enkelte tilgodehavende eller portefølje.

Periodeafgrænsningsposter

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

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter indeståender i pengeinstitutter og kontantbeholdninger.

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 og 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 nettorealisationseværdi.

Anvendt regnskabspraksis

Udskudt skat måles på grundlag af de skatteregler og skattesatser i de respektive lande, der med balance-dagens 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 nettorealisationsværdi.

Gældsforpligtelser

Gæld til kreditinstitutter er således målt til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi..

Øvrige 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>2023</u> | <u>2022</u> |
|---|-------------------|-------------------|
| Bruttofortjeneste | 19.136.452 | 19.577.916 |
| 3 Personaleomkostninger | -17.614.254 | -17.638.237 |
| Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver | -959.757 | -1.206.859 |
| Driftsresultat | 562.441 | 732.820 |
| Andre finansielle indtægter | 0 | 6.269 |
| Øvrige finansielle omkostninger | -469.317 | -195.388 |
| Resultat før skat | 93.124 | 543.701 |
| 4 Skat af årets resultat | -28.382 | -146.304 |
| Årets resultat | 64.742 | 397.397 |
| Forslag til resultatdisponering: | | |
| Overføres til overført resultat | 64.742 | 397.397 |
| Disponeret i alt | 64.742 | 397.397 |

Balance 31. december

| Aktiver | | |
|---|-------------------|-------------------|
| Note | 2023 | 2022 |
| Anlægsaktiver | | |
| Goodwill | 1.057.913 | 1.297.217 |
| Immaterielle anlægsaktiver i alt | 1.057.913 | 1.297.217 |
| Produktionsanlæg og maskiner | 397.361 | 502.249 |
| Andre anlæg, driftsmateriel og inventar | 4.553.854 | 3.984.388 |
| Materielle anlægsaktiver i alt | 4.951.215 | 4.486.637 |
| Deposita | 110.414 | 80.414 |
| Finansielle anlægsaktiver i alt | 110.414 | 80.414 |
| Anlægsaktiver i alt | 6.119.542 | 5.864.268 |
| Omsætningsaktiver | | |
| Råvarer og hjælpematerialer | 80.000 | 80.000 |
| Varebeholdninger i alt | 80.000 | 80.000 |
| Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser | 5.703.600 | 5.510.395 |
| Tilgodehavende selskabsskat | 79.768 | 58.000 |
| Andre tilgodehavender | 967.398 | 291.079 |
| Periodeafgrænsningsposter | 8.691 | 17.533 |
| Tilgodehavender i alt | 6.759.457 | 5.877.007 |
| Likvide beholdninger | 72.239 | 31.530 |
| Omsætningsaktiver i alt | 6.911.696 | 5.988.537 |
| Aktiver i alt | 13.031.238 | 11.852.805 |

Balance 31. december

| Passiver | | 2023 | 2022 |
|-------------------------------|--|--------------------------|--------------------------|
| Note | | <u> </u> | <u> </u> |
| Egenkapital | | | |
| | Virksomhedskapital | 60.000 | 60.000 |
| | Overført resultat | 2.912.234 | 2.847.492 |
| | Egenkapital i alt | <u>2.972.234</u> | <u>2.907.492</u> |
| Hensatte forpligtelser | | | |
| | Hensættelser til udskudt skat | 111.686 | 83.304 |
| | Hensatte forpligtelser i alt | <u>111.686</u> | <u>83.304</u> |
| Gældsforpligtelser | | | |
| | Kreditinstitutter i øvrigt | 1.467.051 | 1.780.000 |
| | Gæld til pengeinstitutter | 1.469.857 | 2.286.699 |
| 5 | Langfristede gældsforpligtelser i alt | <u>2.936.908</u> | <u>4.066.699</u> |
| 5 | Kortfristet del af langfristet gæld | 1.126.172 | 1.030.000 |
| | Gæld til pengeinstitutter | 2.691.345 | 1.440.228 |
| | Leverandører af varer og tjenesteydelser | 706.343 | 555.021 |
| | Anden gæld | 2.486.550 | 1.770.061 |
| | Kortfristede gældsforpligtelser i alt | <u>7.010.410</u> | <u>4.795.310</u> |
| | Gældsforpligtelser i alt | <u>9.947.318</u> | <u>8.862.009</u> |
| | Passiver i alt | <u>13.031.238</u> | <u>11.852.805</u> |

- 1 Usikkerhed om going concern
- 2 Usikkerhed ved indregning eller måling
- 6 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser
- 7 Eventualposter

Egenkapitalopgørelse

| | <u>Virksomhedskapital</u> | <u>Overført resultat</u> | <u>I alt</u> |
|--|---------------------------|--------------------------|------------------|
| Egenkapital 1. januar 2022 | 60.000 | 2.450.095 | 2.510.095 |
| Årets overførte overskud eller underskud | 0 | 397.397 | 397.397 |
| Egenkapital 1. januar 2023 | 60.000 | 2.847.492 | 2.907.492 |
| Årets overførte overskud eller underskud | 0 | 64.742 | 64.742 |
| | 60.000 | 2.912.234 | 2.972.234 |

Noter

| | 2023 | 2022 |
|---|-------------------|-------------------|
| 1. Usikkerhed om going concern | | |
| Ledelsen aflægger årsregnskabet efter fortsat drift. Som følge af de overforfaldne tilgodehavender fra salg, er selskabets likviditet påvirket. Selskabets fortsatte drift forudsætter, at de overforfaldne debitorer indgår, at selskabet nuværende kreditfaciliter opretholdes og at selskabets budgetter realiseres i tilstrækkeligt omfang. Det er ledelsens forventning at de nævnte punkter opfyldes, og at der opnåes et positivt resultat for det kommende år. | | |
| 2. Usikkerhed ved indregning eller måling | | |
| Ledelsen har i forbindelse med indregning af anlægsaktiver, i overensstemmelse med årsregnskabsloven, foretaget regnskabsmæssige skøn af levetid og scapværdi for aktiverne. Dette har medført at afskrivningsperioden for en gruppe af materielle anlægsaktiver er forlænget fra 5 til 10 år. Værdiansættelsen beror således på et skøn, herunder den forlængede afskrivningsperiode, og er dermed behæftet med usikkerhed, men det er ledelsens vurdering, at værdiansættelsen er forsvarlig. Selskabet har betydelige tilgodehavender fra salg, herunder tilgodehavender som er overforfaldne. Selskabet har iværksat forbedrede procedurer, som har til formål at reducere de overforfaldne tilgodehavender og herved forbedre selskabets likviditet. Der er således indgået aftaler med incasso virksomheder og aftaler med bogholder om inddrivelse af tilgodehavender. Selskabet har en samlet hensættelse til imødegåelse af tab på tilgodehavender på statusdagen på 490 t.kr. Det er ledelsens vurdering at hensættelsen er tilstrækkelig, men beror på ledelsens skøn. I forbindelse med oprydningsarbejdet og gennemførelse af incasso forretninger vil de faktiske tab blive konstaterede. | | |
| 3. Personaleomkostninger | | |
| Lønninger og gager | 15.428.540 | 15.561.462 |
| Pensioner | 1.787.131 | 1.706.146 |
| Andre omkostninger til social sikring | 398.583 | 370.629 |
| | 17.614.254 | 17.638.237 |
| Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere | 42 | 43 |
| 4. Skat af årets resultat | | |
| Årets regulering af udskudt skat | 28.382 | 146.304 |
| | 28.382 | 146.304 |

Noter

5. Gældsforpligtelser

| | Gæld i alt 31/12 2023 | Kortfristet del af lang- fristet gæld | Langfristet gæld 31/12 2023 | Restgæld efter 5 år |
|----------------------------|----------------------------------|--|--|--------------------------------|
| Kreditinstitutter i øvrigt | 1.779.802 | 312.751 | 1.467.051 | 1.313.328 |
| Gæld til pengeinstitutter | 2.283.278 | 813.421 | 1.469.857 | 0 |
| | 4.063.080 | 1.126.172 | 2.936.908 | 1.313.328 |

6. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Til sikkerhed for gæld til pengeinstitut 4.974 t.kr. er der givet virksomhedspant i aktiver med en samlet regnskabsmæssig værdi pr. 31. december 2023 udgør 11.902 t.kr.

7. Eventualposter

Eventualforpligtelser

Leasingforpligtelser:

Selskabet har indgået operationelle kontrakter med en gennemsnitlig årlig leasingydelse på 1,3 mio.kr. Leasingkontrakterne har en restløbetid på 4-54 måneder og en samlet restleasingydelse på 3,3 mio. kr.

Selskabet har indgået huslejekontrakter som kan opsiges med 1-12 måneders varsel med en forpligtigelse på 151 tkr.

Dette dokument er underskrevet af nedenstående parter, der med deres underskrift har bekræftet dokumentets indhold samt alle datoer i dokumentet.

This document is signed by the following parties with their signatures confirming the documents content and all dates in the document.

Kim Jensen

Navnet returneret af dansk MitID var:

Kim Jensen

Direktør

ID: a3ac2038-6a74-4495-8440-a3463b1aee52

Tidspunkt for underskrift: 12-07-2024 kl.: 08:33:26

Underskrevet med MitID



René Meilandt Mortensen

Navnet returneret af dansk MitID var:

Rene Meilandt Mortensen

Revisor

ID: 50ea52a3-6df3-447a-a2d2-abea1072a690

CVR-match med dansk MitID

Tidspunkt for underskrift: 12-07-2024 kl.: 11:42:25

Underskrevet med MitID



Kim Jensen

Navnet returneret af dansk MitID var:

Kim Jensen

Dirigent

ID: a3ac2038-6a74-4495-8440-a3463b1aee52

Tidspunkt for underskrift: 12-07-2024 kl.: 11:48:42

Underskrevet med MitID



This document has esignatur Agreement-ID: 14a388KMywk251947481

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.