

**Storeteam ApS**  
**Industrisvinget 7, st. 1, 4030 Tune**

**CVR-nr. 35 68 06 40**

**Årsrapport for regnskabsåret**

**1. januar 2022 - 31. december 2022**  
**(9. regnskabsår)**

Årsrapporten er fremlagt og godkendt  
på selskabets ordinære generalforsamling  
den 26. juli 2023

Brian Lunde Robertsen  
Dirigent

## Indholdsfortegnelse

	<b>Side</b>
Selskabsoplysninger .....	1
Ledelsespåtegning .....	2
Den uafhængige revisors erklæring.....	3
Ledelsesberetning .....	6
Anvendt regnskabspraksis .....	7
Resultatopgørelse .....	12
Balance .....	13
Egenkapitalopgørelse.....	15
Noter .....	16

## **Selskabsoplysninger**

### **Selskab:**

Storeteam ApS  
Industrisvinget 7, st. 1  
4030 Tune

CVR-nr.: 35 68 06 40

Hjemstedskommune: Greve

### **Binavne:**

Checkmark p/S  
Checkmark Danmark ApS  
Next Project ApS

### **Direktion:**

Brian Lunde Robertsen  
Grantoftevej 3  
2670 Greve

### **Revisor:**

Revisionsfirmaet Jan Kristensen, Registreret Revisionsanpartsselskab

## **Ledespåtegning**

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar 2022 - 31. december 2022 for Storeteam ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er min opfattelse, at årsrapporten giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2022 og af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar 2022 - 31. december 2022.

Det er endvidere min opfattelse, at ledelsesberetningen indeholder en retvisende redegørelse for de forhold, beretningen omhandler.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Tune, den 18. juli 2023

I direktionen:

Brian Lunde Robertsen

## Den uafhængige revisors erklæring

### Til kapitalejerne i Storeteam ApS

#### Den uafhængige revisors erklæring om udvidet gennemgang

##### **Afkræftende konklusion**

Vi har udført udvidet gennemgang af årsregnskabet for Storeteam ApS for regnskabsåret 1. januar 2022 - 31. december 2022, der omfatter resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse og noter, herunder anvendt regnskabspraksis. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Baseret på det udførte arbejde er det vores opfattelse, at årsregnskabet som følge af betydeligheden af de forhold, der er beskrevet i afsnittet "Grundlag for afkræftende konklusion", ikke 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 afkræftende konklusion**

Ledelsen har aflagt årsregnskabet under forudsætning af fortsat drift. Af årsregnskabets note 10 om fortsat drift fremgår det, at selskabet har et betydeligt tilgodehavende hos en debitor, der efter regnskabsårets slutning er blevet oversendt til tvangsopløsning, og det forventes, at debitor bliver erklæret konkurs. Det oplyses, at der arbejdes på at sikre selskabets tilgodehavende hos debitor i størst muligt omfang, og at der i regnskabsåret er hensat tkr. 3.107 til imødegåelse af tab på debitorer. Endvidere oplyses, at der forventes positiv drift i 2023, idet selskabets ordrebeholdning er stigende, ligesom selskabets omkostningsniveau er tilpasset forholdene. Endelig oplyses det, at selskabets ledelse arbejder på at sikre, at selskabets kapitalberedskab vil være tilstrækkeligt til at realisere den fortsatte drift, og at selskabets ledelse på den baggrund finder det forsvarligt og retvisende at aflægge årsrapporten med fortsat drift for øje.

Som følge af de indtrådte forhold, er der væsentlig usikkerhed om selskabets mulighed for at fortsætte sin drift. Ledelsen har ikke kunnet sandsynliggøre, at det nødvendige kapitalberedskab til den fortsatte drift kan fremskaffes, og vi er derfor ikke enige i ledelsens valg af at aflægge årsregnskabet under forudsætning om fortsat drift. Uden denne sandsynliggørelse er det vores opfattelse, at årsregnskabet burde aflægges efter realisationsprincippet, hvilket ville forringe årets resultat og egenkapital væsentligt. Det har ikke været muligt at opgøre den præcise indvirkning heraf på årsregnskabet.

Vi har ikke opnået tilstrækkelig dokumentation for, at selskabet indenfor en 3-årig periode kan udnytte hele sit skattemæssige underskud, og vi skal derfor endvidere tage forbehold for værdiansættelsen af den aktiverede udskudte skat på tkr. 808. Det er ikke muligt at opgøre den beløbsmæssige indvirkning på regnskabet.

## **Den uafhængige revisors erklæringer - forsat**

Virksomheden har i årets løb gjort brug af advokat. Som en særlig obligatorisk revisionshandling ved udførelse af udvidet gennemgang har vi rettet henvendelse til advokaten med henblik på at få oplysning om verserende og forventede sager samt advokatens vurdering af konsekvenserne af disse. Advokaten har alene besvaret vores henvendelse med, at advokaten ikke længere er advokat for virksomheden. Vi har således ikke modtaget en fyldestgørende besvarelse på vores henvendelse til advokaten, og vi skal derfor tage forbehold for mulige konsekvenser af den modtagne ufuldstændige besvarelse fra advokaten.

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 Standard Board for Accountants' internationale retningslinjer for revisors etiske adfærd (IESBA Code) og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, ligesom vi har opfyldt vores øvrige etiske forpligtelser i henhold til disse krav. Det er vores opfattelse, at det opnåede bevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores afkræftende 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 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 revisionskontrol om årsregnskabet.

## **Den uafhængige revisors erklæringer - forsat**

### **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 væsentlig 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.

Som det fremgår af afsnittet "Grundlag for afkræftende konklusion", er vores konklusion om årsregnskabet modificeret som følge af, at årsregnskabet er aflagt under forudsætning af fortsat drift, selvom der er indtrådt begivenheder efter balancedagen, der medfører væsentlig usikkerhed om selskabets mulighed for at forsætte sin drift. I forbindelse med vores gennemlæsning af ledelsesberetningen har vi konstateret, at disse forhold er beskrevet, men ledelsesberetningen kan være fejlbehæftet, idet den ikke indeholder oplysninger om den væsentlige usikkerhed om selskabets mulighed for at fortsætte sin drift.

Søborg, den 18. juli 2023

REVISIONSFIRMAET JAN KRISTENSEN  
REGISTRERET REVISIONSANPARTSSELSKAB  
CVR-nr. 35 38 36 46

Jan Kristensen  
registreret revisor  
MNE-nr.: mne8461

## Ledelsesberetning

### **Selskabets væsentligste aktiviteter:**

Selskabets væsentligste aktiviteter er at drive konsulent- og butiksyndretningsvirksomhed.

### **Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold:**

Selskabet har i regnskabsåret 1. januar 2022 - 31. december 2022 realiseret en bruttofortjeneste på tkr. -344 mod tkr. 5.051 året før. Årets resultat før skat udgør tkr. -3.523 mod tkr. 1.445 året før. Årets resultat efter skat udgør tkr. -2.729 mod tkr. 1.068 året før. Herefter udgør selskabets egenkapital tkr. 1.961, hvoraf tkr. 0 udgør foreslået udbytteudlodning.

### **Særlige forhold vedr. regnskabsåret:**

Der henvises til efterfølgende afsnit.

### **Begivenheder efter balancedagen:**

Selskabet har et betydeligt tilgodehavende hos en debitor, der efter regnskabsårets slutning er blevet oversendt til tvangsopløsning, og det forventes, at debitor bliver erklæret konkurs.

Der arbejdes på at sikre selskabets tilgodehavende hos debitor i størst muligt omfang. Der er i regnskabsåret hensat tkr. 3.107 til imødegåelse af tab på debitorer.

Selskabets ledelse oplyser, at der forventes positiv drift i 2023, idet selskabets ordrebeholdning er stigende, ligesom selskabets omkostningsniveau er tilpasset forholdene. Selskabets ledelse arbejder på at sikre, at selskabets kapitalberedskab vil være tilstrækkelig til at realisere den fortsatte drift. Selskabets ledelse finder det på den baggrund forsvarligt og retvisende at aflægge årsrapporten med fortsat drift for øje.



## Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder samt visse tilvalg for klasse C-virksomheder.

Selskabet har i henhold til undtagelsesbestemmelserne i årsregnskabslovens § 32 udarbejdet resultatopgørelsen i sammendraget form, således at sammensætningen af bruttofortjenesten ikke er vist.

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

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 selskabet som følge af en tidligere begivenhed har en retlig eller faktisk forpligtelse, og 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. Måling efter første indregning sker som beskrevet for hver enkel regnskabspost herunder.

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.

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes, mens omkostninger indregnes med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser indregnes i resultatopgørelsen som finansielle indtægter eller finansielle omkostninger.

### **Resultatopgørelsen:**

Samtlige væsentlige poster i resultatopgørelsen er periodiseret, således at de omfatter den fulde regnskabsperiode frem til den 31. december 2022.

### **Bruttofortjeneste:**

Posten "Bruttofortjeneste" omfatter regnskabsposterne "Nettoomsætning", "Vareforbrug", "Andre driftsindtægter" og "Andre eksterne omkostninger".

## Anvendt regnskabspraksis

### Nettoomsætning:

Nettoomsætningen ved salg af handelsvarer og færdigvarer samt tjenesteydelser indregnes i resultatopgørelsen, når selskabet har erhvervet endelig ret til indtægten. Nettoomsætningen indregnes ekskl. moms og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

### Vareforbrug:

Vareforbrug omfatter direkte omkostninger til vareforbrug, der relaterer sig til årets nettoomsætning.

### Andre driftsindtægter:

Andre driftsindtægter omfatter indtægter af sekundær karakter i forhold til selskabets hovedaktivitet.

### Andre eksterne omkostninger:

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

### **Personaleomkostninger:**

Personaleomkostninger omfatter løn og gager samt sociale omkostninger, pensioner mv. til selskabets personale.

### **Finansielle poster:**

Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, udbytter, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen.

### **Skat:**

Skat af årets skattepligtige indkomst og forskydning i udskudt skat er afsat med 22,0 %. Tillæg, fradrag og godtgørelser vedrørende skattebetalingen medtages under finansielle poster.

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

## Anvendt regnskabspraksis

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gældsmetode af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser. I de tilfælde, hvor opgørelse af skatteværdien kan foretages efter alternative beskatningsregler, måles udskudt skat på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettigede skattemæssige underskud, måles til den værdi, hvortil de forventes anvendt, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser.

Storeteam ApS indgår i en sambeskatning med sin modervirksomhed. Den aktuelle danske selskabsskat fordeles mellem de sambeskattede danske selskaber i forhold til disses skattepligtige indkomster (fuld fordeling med refusion vedrørende skattemæssige underskud).

### **Balancen:**

#### **Immaterielle og materielle anlægsaktiver:**

Immaterielle og materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger.

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

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen og omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til brug.

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

	<u>Brugstid</u>	<u>Restværdi</u>
Goodwill.....	5 år	0%
Indretning af lejede lokaler .....	5 år	0%
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar .....	5 år	0%

Afskrivningsperioden på goodwill er fastsat efter en konkret vurdering af den forventede økonomiske levetid set i lyset af selskabets forretningsområde.

## Anvendt regnskabspraksis

Driftsmateriel og inventar med en anskaffelsessum under kr. 31.000 udgiftsføres i anskaffelsesåret.

Udgifter til edb-programmer (software) samt udgifter til udvikling, tilretning mv. af edb-systemer udgiftsføres i det år, hvor udgiften er afholdt.

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

### **Finansielle anlægsaktiver:**

Kapitalandele i tilknyttede og associerede virksomheder måles til kostpris. I tilfælde, hvor kostprisen overstiger genindvindingsværdien, nedskrives til denne lavere værdi.

Deposita måles til kostpris. Der afskrives ikke på deposita.

### **Værdiforringelse af anlægsaktiver:**

Den regnskabsmæssige værdi af anlægsaktiver indregnet til kostpris vurderes årligt for indikationer på værdiforringelse udover det, som udtrykkes ved afskrivning.

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

### **Omsætningsaktiver:**

#### **Varebeholdninger:**

Varebeholdninger måles til kostpris opgjort efter FIFO-metoden. Er nettorealiseringsværdien lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi. Varebeholdninger er nedskrevet for ukurans.

#### **Tilgodehavender:**

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi med fradrag af nedskrivninger til imødegåelse af forventede tab.

## Anvendt regnskabspraksis

### **Igangværende arbejder for fremmed regning/forudfakturering til kunder:**

Igangværende arbejder for fremmed regning indregnes i balancen under tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser. Igangværende arbejder opgøres til kostpris.

### **Periodeafgrænsningsposter:**

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

### **Egenkapital og udbytte:**

Foreslået udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på en generalforsamling. Udbytte, som forventes udloddet for året, indregnes som en særskilt post under egenkapitalen.

### **Gældsforpligtelser:**

Gældsforpligtelser måles til nettorealisationseværdi der, sædvanligvis svarer til den nominelle restgæld.

### **Omregning af fremmed valuta:**

Transaktioner i fremmed valuta omregnes ved første indregning til transaktionsdagens kurs. Valutakursdifferencer, der opstår mellem transaktionsdagens kurs og kursen på betalingsdagen, indregnes i resultatopgørelsen.

Tilgodehavender, gældsforpligtelser og andre monetære poster i fremmed valuta, som ikke er afregnet på balancedagen, måles til balancedagens valutakurs. Forskellen mellem balancedagens kurs og kursen på tidspunktet for tilgodehavendets eller gældsforpligtelsen opståen eller indregning i seneste årsregnskab indregnes i resultatopgørelsen.

**Resultatopgørelse for perioden 1. januar 2022 - 31. december 2022**

<u>Note</u>		2021
		<u>tkr.</u>
1	Bruttofortjeneste.....	-343.736      5.051
2	Personaleomkostninger.....	-3.136.856      -3.531
3	Af- og nedskrivninger.....	-165.309      -173
	Resultat før finansielle poster.....	-3.645.901      1.347
	Nedskrivning af omsætningsaktiver.....	0      -126
	Andre finansielle indtægter fra tilknyttede virksomheder.....	76.396      55
	Andre finansielle indtægter.....	85.341      251
	Øvrige finansielle omkostninger.....	-38.344      -82
	Resultat før skat.....	-3.522.508      1.445
4	Skat af årets resultat.....	793.545      -377
	<b>Årets resultat.....</b>	<b>-2.728.963      1.068</b>
	Årets resultat foreslås disponeret således:	
	Foreslået udbytte.....	0      400
	Overført resultat.....	-2.728.963      668
	<b>Resultatdisponering i alt.....</b>	<b>-2.728.963      1.068</b>

**Balance pr. 31. december 2022**

**Aktiver**

<u>Note</u>		31/12 2021 <u>tkr.</u>
	<b>Anlægsaktiver:</b>	
	Immaterielle anlægsaktiver:	
5	Goodwill.....	0      0
	Immaterielle anlægsaktiver i alt.....	0      0
	Materielle anlægsaktiver:	
6	Indretning af lejede lokaler.....	114.760      211
7	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar.....	163.886      233
	Materielle anlægsaktiver i alt.....	278.646      444
	Finansielle anlægsaktiver:	
	Deposita.....	200.665      200
	Finansielle anlægsaktiver i alt.....	200.665      200
	Anlægsaktiver i alt.....	479.311      644
	<b>Omsætningsaktiver:</b>	
	Varebeholdninger:	
	Fremstillede varer og handelsvarer.....	692.040      847
	Varebeholdninger i alt.....	692.040      847
	Tilgodehavender:	
	Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser.....	3.772.223      3.012
	Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder.....	1.845.317      1.835
	Andre tilgodehavender.....	246.115      787
	Periodeafgrænsningsposter.....	42.357      15
	Udskudt skat (skatteaktiv).....	808.166      15
	Tilgodehavender i alt.....	6.714.178      5.664
	Likvide beholdninger.....	0      634
	Omsætningsaktiver i alt.....	7.406.218      7.145
	<b>Aktiver i alt.....</b>	<b>7.885.529      7.789</b>

## Balance pr. 31. december 2022

### Passiver

<u>Note</u>		31/12 2021 <u>tkr.</u>
	<b>Egenkapital:</b>	
	Selskabskapital.....	500.000 500
	Overført resultat.....	1.460.833 4.190
	Forslag til udbytte for regnskabsåret.....	0 400
	Egenkapital i alt.....	<u>1.960.833</u> <u>5.090</u>
	<b>Hensatte forpligtelser:</b>	
	Hensættelser til udskudt skat.....	0 0
	Hensatte forpligtelser i alt.....	<u>0</u> <u>0</u>
	<b>Gældsforpligtelser:</b>	
8	<b>Langfristede gældsforpligtelser:</b>	
	Anden langfristet gæld.....	<u>177.565</u> <u>172</u>
	Langfristede gældsforpligtelser i alt.....	<u>177.565</u> <u>172</u>
	<b>Kortfristede gældsforpligtelser:</b>	
	Kreditinstitutter.....	939.505 0
	Modtagne forudbetalinger fra kunder.....	0 29
	Leverandører af varer og tjenesteydelser.....	3.626.436 1.558
	Anden gæld.....	<u>1.181.190</u> <u>940</u>
	Kortfristede gældsforpligtelser i alt.....	<u>5.747.131</u> <u>2.527</u>
	Gældsforpligtelser i alt.....	<u>5.924.696</u> <u>2.699</u>
	<b>Passiver i alt.....</b>	<b><u>7.885.529</u> <u>7.789</u></b>
9	Pantsætninger, sikkerhedsstillelser og eventualforpligtelser	
10	Fortsat drift	



### Egenkapitalopgørelse pr. 31. december 2022

	<u>Selskabs-</u> <u>kapital</u>	<u>Overført</u> <u>resultat</u>	<u>Foreslået</u> <u>udbytte</u>	<u>I alt</u>
Egenkapital primo.....	500.000	4.189.796	400.000	5.089.796
Betalt udbytte.....	0	0	-400.000	-400.000
Årets resultat.....	0	-2.728.963	0	-2.728.963
Udbytte.....	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
Egenkapital ultimo.....	<u>500.000</u>	<u>1.460.833</u>	<u>0</u>	<u>1.960.833</u>

## Noter til årsrapporten

### 1 **Bruttofortjeneste:**

I bruttofortjenesten indgår kompensation fra Corona-hjælpepakkerne med samlet tkr. 0. Året før udgjorde beløbet tkr. 159 (indtægt).

I bruttofortjenesten indgår regulering af hensættelse til imødegåelse af tab på debitorer med samlet tkr. 3.107 (udgift). Året før udgjorde beløbet tkr. -549 (indtægt).

		2021
		<u>tkr.</u>
<b>2 <b>Personaleomkostninger:</b></b>		
Løn og gager.....	2.814.002	3.187
Pensionsbidrag.....	245.791	242
Andre omkostninger til social sikring .....	77.063	102
	<u>3.136.856</u>	<u>3.531</u>
		<u>2021</u>
Gennemsnitligt antal beskæftigede personer:.....	<u>6</u>	<u>5</u>
		<u>2021</u>
		<u>tkr.</u>
<b>3 <b>Af- og nedskrivninger:</b></b>		
Afskrivninger.....	165.309	173
Tab ved salg af anlægsaktiver.....	0	0
	<u>165.309</u>	<u>173</u>
<b>4 <b>Skat af årets resultat:</b></b>		
Den udgifts-/indtægtsførte selskabsskat specificeres således:		
Skat af årets skattepligtige indkomst.....	0	377
Regulering af hensættelse til udskudt skat.....	-793.545	0
Regulering af skat i tidligere år.....	0	0
	<u>-793.545</u>	<u>377</u>

## Noter til årsrapporten

		31/12
		2021
		<u>tkr.</u>
<b>5 Goodwill:</b>		
Anskaffelsessum primo, goodwill.....	200.000	200
Årets tilgang, goodwill.....	0	0
Årets afgang til kostpriser, goodwill.....	<u>0</u>	<u>0</u>
Anskaffelsessum ultimo, goodwill.....	<u>200.000</u>	<u>200</u>
Afskrivninger primo, goodwill.....	200.000	200
Årets af- og nedskrivninger, goodwill.....	0	0
Af- og nedskrivninger vedr. årets afgang, goodwill.....	<u>0</u>	<u>0</u>
Af- og nedskrivninger ultimo, goodwill.....	<u>200.000</u>	<u>200</u>
Balanceværdi ultimo, goodwill.....	<u>0</u>	<u>0</u>
<b>6 Indretning af lejede lokaler:</b>		
Anskaffelsessum primo, indret. lokaler.....	480.813	481
Årets tilgang, indret. lokaler.....	0	0
Årets afgang til kostpriser, indret. lokaler.....	<u>0</u>	<u>0</u>
Anskaffelsessum ultimo, indret. lokaler.....	<u>480.813</u>	<u>481</u>
Afskrivninger primo, indret. lokaler.....	269.891	174
Årets af- og nedskrivninger, indret. lokaler.....	96.162	96
Af- og nedskrivninger vedr. årets afgang, indret. lokaler.....	<u>0</u>	<u>0</u>
Af- og nedskrivninger ultimo, indret. lokaler.....	<u>366.053</u>	<u>270</u>
Balanceværdi ultimo, indret. lokaler.....	<u>114.760</u>	<u>211</u>

## Noter til årsrapporten

		31/12
		2021
		<u>tkr.</u>
<b>7 Driftsmateriel og inventar:</b>		
Anskaffelsessum primo, driftsmateriel .....	403.901	404
Årets tilgang, driftsmateriel.....	0	40
Årets afgang til kostpriser, driftsmateriel.....	0	-40
Anskaffelsessum ultimo, driftsmateriel.....	<u>403.901</u>	<u>404</u>
Afskrivninger primo, driftsmateriel.....	170.868	94
Årets af- og nedskrivninger, driftsmateriel.....	69.147	77
Af- og nedskrivninger vedr. årets afgang, driftsmateriel.....	0	0
Af- og nedskrivninger ultimo, driftsmateriel.....	<u>240.015</u>	<u>171</u>
Balanceværdi ultimo, driftsmateriel.....	<u>163.886</u>	<u>233</u>

### 8 Langfristede gældsforpligtelser:

Senere end 5 år fra balancedatoen forfalder tkr. 178 af den langfristede gæld.

### 9 Pantsætninger, sikkerhedsstillelser og eventualforpligtelser

Til sikkerhed for mellemværende med Sydbank A/S er der tinglyst skadeløsbrev (fordringspant) nom. kr. 300.000 i selskabets aktiver. Restgælden den 31. december 2022 udgør nom. kr. 939.505.

Selskabet har indgået huslejeaftale med opsigelsesvarsel på 24 måneder. Husleje i opsigelsesperioden udgør med nuværende huslejeniveau kr. 480.000.

Selskabet har ydet en selvskyldnerkaution for tilknyttet virksomheds gæld til pengeinstitut, som pr. 31. december 2022 udgjorde kr. 594.450.

Selskabet har ydet en selvskyldnerkaution for tilknyttet virksomheds gæld til pengeinstitut, som pr. 31. december 2022 udgjorde kr. 169.212.

## Noter til årsrapporten

### **Pantsætninger, sikkerhedsstillelser og eventualforpligtelser - fortsat:**

Koncernens selskaber hæfter ubegrænset og solidarisk for kildeskatter på udbytter og renter indenfor sambeskatningskredsen og for selskabsskatten af koncernens sambeskattede indkomst. Den samlede skyldige/tilgodehavende selskabsskat fremgår af årsrapporten for Grantofte Holding ApS, der er administrationsselskab i forhold til sambeskatningen.

### 10 **Fortsat drift:**

Selskabet har et betydeligt tilgodehavende hos en debitor, der efter regnskabsårets slutning er blevet oversendt til tvangsopløsning, og det forventes, at debitor bliver erklæret konkurs.

Der arbejdes på at sikre selskabets tilgodehavende hos debitor i størst muligt omfang. Der er i regnskabsåret hensat tkr. 3.107 til imødegåelse af tab på debitorer.

Selskabets ledelse oplyser, at der forventes positiv drift i 2023, idet selskabets ordrebeholdning er stigende, ligesom selskabets omkostningsniveau er tilpasset forholdene. Selskabets ledelse arbejder på at sikre, at selskabets kapitalberedskab vil være tilstrækkelig til at realisere den fortsatte drift. Selskabets ledelse finder det på den baggrund forsvarligt og retvisende at aflægge årsrapporten med fortsat drift for øje.