

Help Care Company ApS

Mariendalsvej 22, 8800 Viborg

CVR-nr. 36 93 82 93

Årsrapport

1. januar - 31. december 2022



Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 14. marts 2023.

Allan Ahm Sørensen
Dirigent

Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Påtegninger	
Ledelsespåtegning	1
Den uafhængige revisors revisionspåtegning	2
Ledelsesberetning	
Selskabsoplysninger	5
Ledelsesberetning	6
Årsregnskab 1. januar - 31. december 2022	
Anvendt regnskabspraksis	7
Resultatopgørelse	12
Balance	13
Egenkapitalopgørelse	15
Noter	16

Ledespåtegning

Bestyrelse og direktion har dags dato aflagt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2022 for Help Care Company ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, og efter vores opfattelse giver årsregnskabet 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.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Viborg, den 14. marts 2023

Direktion

Allan Ahm Sørensen
Direktør

Bestyrelse

Torben Lindblad Christensen
Bestyrelsesformand

Allan Ahm Sørensen

Jeppe Ruseng Hansen

Christina Østergaard Frederiksen

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

Til anpartshaverne i Help Care Company ApS

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for Help Care Company 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 revisorerets 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 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 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.

Viborg, den 14. marts 2023

Ullits & Winther

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
CVR-nr. 32 09 32 72

Claus Søndergaard Nielsen

statsautoriseret revisor
mne30145

Selskabsoplysninger

Selskabet	Help Care Company ApS Mariendalsvej 22 8800 Viborg
	CVR-nr.: 36 93 82 93 Regnskabsår: 1. januar - 31. december
Bestyrelse	Torben Lindblad Christensen, Bestyrelsesformand Allan Ahm Sørensen Jeppe Ruseng Hansen Christina Østergaard Frederiksen
Direktion	Allan Ahm Sørensen, Direktør
Revision	Ullits & Winther Statsautoriseret Revisionspartnerselskab Agerlandsvej 1 8800 Viborg

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets aktivitet har i lighed med tidligere år bestået af handel, produktion og dermed beslægtet virksomhed.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabet forhandler primært patenterede øjenskyl-produkter, som vurderes at have et stort potentiale. Som følge af svigtende resultater hidtil, og en erkendelse af, at selskabet ikke har haft de nødvendige kompetencer og likvide midler, har selskabet i 2021 været gennem en turn-around. Der er således sket en væsentlig ændring i ejerkredsen og selskabet har fået ny ledelse i efteråret 2021. Selskabet har endvidere løbende fået tilført kapital og likviditet i form af ansvarlige lån hos ejerne og lån hos Vækstfonden.

Resultatopgørelsen, der omfatter perioden 1. januar - 31. december 2022, udviser et resultat på -1.576.035 kr. mod -565.773 kr. sidste år. Balancen udviser en egenkapital på -1.635.793 kr. Årets resultat er en følge af de investeringer som ny ejerkreds har besluttet i efteråret 2021, herunder ansættelse af ny direktør. Selskabets omsætning har dog ikke udviklet sig som forventet i 2022, men de langsigtede forventninger til en væsentlig stigning i omsætningen er uændrede.

Selskabskapitalen er tabt på tidspunkt for regnskabsaflæggelse og selskabets anpartshavere har derfor tilført yderligere ansvarlig lånekapital for at understøtte selskabet. Det er derfor ledelsens opfattelse, at selskabet har tilstrækkelig likviditet til at fortsætte driften i de kommende år, og årsrapporten for 2022 er således aflagt under forudsætning af fortsat drift.

Den forventede udvikling

Der forventes en positiv udvikling, men et lille underskud for regnskabsåret 2023 som følge af investering i kompetencer, herunder en øget salgsindsats. Det væsentligt forbedrede forventede resultat kan henføres til forventninger om en væsentlig stigning i selskabets nettoomsætning i 2023.

Som følge af forventninger til overskud i 2024 forventes selskabskapitalen retableret senest ved udgangen af regnskabsåret 2024.

Begivenheder efter regnskabsårets udløb

Efter regnskabsårets afslutning er der ikke indtruffet begivenheder, der vil kunne forrykke selskabets finansielle stilling væsentligt.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Help Care Company 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.

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. Herved fordeles kurstab og kursgevinst over aktivets eller forpligtelsens løbetid.

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

Bruttotab

Bruttotab indeholder nettoomsætning, ændring i lagre af færdigvarer og varer under fremstilling, arbejde udført for egen regning og opført under aktiver, andre driftsindtægter samt eksterne omkostninger.

Selskabet har som fortolkningsbidrag for indregning af nettoomsætning valgt IAS 11 og IAS 18.

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 eksklusive moms og afgifter og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Anvendt regnskabspraksis

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

Andre driftsindtægter indeholder regskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedens hovedaktiviteter, herunder fortjeneste ved salg af immaterielle og materielle anlægsaktiver.

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. I personaleomkostninger er fratrukket modtagne godtgørelser fra offentlige myndigheder.

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, amortisering af finansielle aktiver og forpligtelser 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.

Modervirksomheden og de danske tilknyttede virksomheder er omfattet af de danske regler om tvungen sambeskatning af koncernens danske virksomheder.

Den aktuelle danske selskabsskat fordeles ved afregning af sambeskatningsbidrag mellem de sambeskatte virksomheder i forhold til disses skattepligtige indkomster. I tilknytning hertil modtager virksomheder med skattemæssigt underskud sambeskatningsbidrag fra virksomheder, der har kunnet anvende dette underskud (fuld fordeling).

Balancen

Immaterielle anlægsaktiver

Udviklingsprojekter, patenter og licenser

Udviklingsomkostninger og internt oparbejdede rettigheder indregnes i resultatopgørelsen som omkostninger i anskaffelsesåret.

Anvendt regnskabspraksis

Patenter og licenser måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger. Patenter afskrives lineært over den resterende patentperiode, og licenser afskrives over aftaleperioden, dog maksimalt 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.

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 og restværdier:

	Brugstid	Restværdi
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	10 år	0 %

Småaktiver med en forventet levetid under 1 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.

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.

Periodeafgrænsningsposter

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

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter indeståender i pengeinstitutter.

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.

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.

Skyldige og tilgodehavende sambeskatningsbidrag indregnes i balancen som ”Tilgodehavende selskabsskat” eller ”Skyldig selskabsskat”.

Efter sambeskatningsreglerne hæfter Help Care Company ApS forholdsmæssigt over for skattemyndighederne for selskabsskatter og kildeskatte på renter, royalties og udbytter opstået inden for sambeskatningskredsen.

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 nettorealiseringsværdi.

Gældsforpligtelser

Finansielle gældsforpligtelser indregnes ved lånoptagelse til det modtagne provenu med fradrag af afholdte transaktionsomkostninger. I efterfølgende perioder indregnes de finansielle forpligtelser til amortiseret kostpris svarende til den kapitaliserede værdi ved anvendelse af den effektive rente, således at forskellen mellem provenuet og den nominelle værdi indregnes i resultatopgørelsen over låneperioden.

Øvrige gældsforpligtelser, som omfatter gæld til leverandører, tilknyttede virksomheder samt anden gæld, måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominal værdi.

Resultatopgørelse 1. januar - 31. december

<u>Note</u>	<u>2022</u>	<u>2021</u>
Bruttotab	-347.466	468.441
1 Personaleomkostninger	-1.105.823	-732.864
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver	-305.516	-286.666
Driftsresultat	-1.758.805	-551.089
2 Øvrige finansielle omkostninger	-254.230	-166.674
Resultat før skat	-2.013.035	-717.763
Skat af årets resultat	437.000	151.990
Årets resultat	-1.576.035	-565.773
Forslag til resultatdisponering:		
Disponeret fra overført resultat	-1.576.035	-565.773
Disponeret i alt	-1.576.035	-565.773

Balance 31. december

Aktiver		
Note	2022	2021
Anlægsaktiver		
Erhvervede koncessioner, patenter, licenser, varemærker samt lignende rettigheder	512.500	717.500
Immaterielle anlægsaktiver i alt	512.500	717.500
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	318.138	346.757
Materielle anlægsaktiver i alt	318.138	346.757
Anlægsaktiver i alt	830.638	1.064.257
Omsætningsaktiver		
Fremstillede varer og handelsvarer	810.307	382.349
Forudbetalinger for varer	56.250	0
Varebeholdninger i alt	866.557	382.349
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	358.502	292.757
Udskudte skatteaktiver	291.000	0
Tilgodehavende skat hos tilknyttede virksomheder	0	164.180
Andre tilgodehavender	56.707	34.800
Periodeafgrænsningsposter	76.115	84.734
Tilgodehavender i alt	782.324	576.471
Likvide beholdninger	503.131	1.114.987
Omsætningsaktiver i alt	2.152.012	2.073.807
Aktiver i alt	2.982.650	3.138.064

Balance 31. december

Passiver		
Note	2022	2021
Egenkapital		
Virksomhedskapital	83.334	83.334
Overført resultat	-1.719.127	-143.092
Egenkapital i alt	-1.635.793	-59.758
Hensatte forpligtelser		
Hensættelser til udskudt skat	0	146.000
Hensatte forpligtelser i alt	0	146.000
Gældsforpligtelser		
Ansvarlig lånekapital	1.736.797	836.638
Gæld til pengeinstitutter	611.564	835.049
Anden gæld	1.805.000	1.000.000
3 Langfristede gældsforpligtelser i alt	4.153.361	2.671.687
3 Kortfristet del af langfristet gæld	322.000	207.000
Gæld til pengeinstitutter	18.853	5.387
Leverandører af varer og tjenesteydelser	50.654	68.835
Gæld til tilknyttede virksomheder	18.800	0
Anden gæld	54.775	98.913
Kortfristede gældsforpligtelser i alt	465.082	380.135
Gældsforpligtelser i alt	4.618.443	3.051.822
Passiver i alt	2.982.650	3.138.064
4 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		
5 Eventualposter		

Egenkapitalopgørelse

	<u>Virksomhedskapital</u>	<u>Overkurs ved emission</u>	<u>Overført resultat</u>	<u>I alt</u>
Egenkapital 1. januar 2021	50.000	0	56.007	106.007
Kontant kapitaludvidelse	33.334	366.674	0	400.008
Årets overførte overskud eller underskud	0	0	-565.773	-565.773
Overført til overført resultat	0	-366.674	366.674	0
Egenkapital 1. januar 2022	83.334	0	-143.092	-59.758
Årets overførte overskud eller underskud	0	0	-1.576.035	-1.576.035
	83.334	0	-1.719.127	-1.635.793

Noter

	<u>2022</u>	<u>2021</u>		
1. Personaleomkostninger				
Lønninger og gager	944.710	641.929		
Pensioner	145.922	70.500		
Andre omkostninger til social sikring	6.816	5.775		
Personaleomkostninger i øvrigt	8.375	14.660		
	<u>1.105.823</u>	<u>732.864</u>		
Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	<u>3</u>	<u>3</u>		
2. Øvrige finansielle omkostninger				
Finansielle omkostninger, tilknyttede virksomheder	54.800	24.873		
Andre finansielle omkostninger	199.430	141.801		
	<u>254.230</u>	<u>166.674</u>		
3. Gældsforpligtelser				
	Gæld i alt	Kortfristet	Langfristet	Restgæld
	31/12 2022	del af lang-	gæld	efter 5 år
		fristet gæld	31/12 2022	
Ansvarlig lånekapital	1.736.797	0	1.736.797	0
Gæld til pengeinstitutter	838.564	227.000	611.564	0
Gæld til Vækstfonden	1.900.000	95.000	1.805.000	0
	<u>4.475.361</u>	<u>322.000</u>	<u>4.153.361</u>	<u>0</u>
4. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser				
Til sikkerhed for gæld til pengeinstitut og Vækstfonden, har selskabet stillet virksomhedspant på nominelt 2.000 t.kr. og 1.900 tkr. Virksomhedspantet omfatter følgende aktiver, hvis regnskabsmæssige værdi på balancedagen udgør:				
				<u>t.kr.</u>
Varebeholdninger				810
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser				359
Erhvervede koncessioner, patenter, varemærker mv.				513
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar				318

5. Eventualposter

Eventualforpligtelser

Leasingforpligtelser:

Selskabet har indgået operationel leasingkontrakt med en gennemsnitlig årlig leasingydelse på 78 t.kr. Leasingkontrakten har en restløbetid på 9 måneder og en samlet restleasingydelse på 58 t.kr.

Kontraktlige forpligtelser:

Selskabet har indgået en lejekontrakt med en årlig leje på 120 tkr. Lejemålet er uopsigeligt indtil 16. februar 2025. Herefter kan lejemålet opsiges med 3 måneders varsel.

Sambeskatning

Selskabet indgår i den nationale sambeskatning med Investor Hub Viborg A/S, CVR-nr. 40015795, som administrationsselskab og hæfter forholdsmæssigt for skattekrav i sambeskatningen.

Selskabet hæfter forholdsmæssigt for eventuelle forpligtelser til at indeholde kildeskat på renter, royalties og udbytter for de sambeskattede selskaber.

Hæftelserne udgør maksimalt et beløb svarende til den andel af kapitalen i selskabet, der ejes direkte eller indirekte af det ultimative moderselskab.

De sambeskattede virksomheders samlede, kendte nettoforpligtelse vedrørende selskabsskat fremgår af årsregnskabet for administrationsselskabet.

Eventuelle senere korrektioner af selskabsskatter eller kildeskatter mv. vil kunne medføre, at selskabets hæftelse udgør et andet beløb.

Allan Ahm Sørensen

Navnet returneret af dansk MitID var:
Allan Ahm Sørensen
Direktør
ID: db55deba-4edd-423e-9b56-a7ea7b9df7f7
CPR-match med dansk MitID
Tidspunkt for underskrift: 17-03-2023 kl.: 08:54:55
Underskrevet med MitID



Jeppe Ruseng Hansen

Navnet returneret af dansk MitID var:
Jeppe Ruseng Hansen
Bestyrelsesmedlem
ID: 29340b63-4134-4a37-9c91-68005d93a007
CPR-match med dansk MitID
Tidspunkt for underskrift: 18-03-2023 kl.: 07:47:45
Underskrevet med MitID



Christina Østergaard Frederiksen

Navnet returneret af dansk MitID var:
Christina Østergaard Frederiksen
Bestyrelsesmedlem
ID: ed942ef2-0848-4909-a119-170d3da3b1ef
CPR-match med dansk MitID
Tidspunkt for underskrift: 17-03-2023 kl.: 10:25:05
Underskrevet med MitID



Allan Ahm Sørensen

Navnet returneret af dansk MitID var:
Allan Ahm Sørensen
Bestyrelsesmedlem
ID: db55deba-4edd-423e-9b56-a7ea7b9df7f7
CPR-match med dansk MitID
Tidspunkt for underskrift: 17-03-2023 kl.: 08:56:09
Underskrevet med MitID



Torben Lindblad Christensen

Navnet returneret af dansk MitID var:
Torben Lindblad Christensen
Bestyrelsesformand
ID: d1e538a4-8151-42d4-b2ec-bd8c22537e0e
CPR-match med dansk MitID
Tidspunkt for underskrift: 20-03-2023 kl.: 11:24:14
Underskrevet med MitID



Claus Søndergaard Nielsen

Navnet returneret af dansk NemID var:
Claus Søndergaard Nielsen
Revisor
ID: 31289325
CVR-match med dansk NemID
Tidspunkt for underskrift: 20-03-2023 kl.: 11:26:50
Underskrevet med NemID

NEM ID

Allan Ahm Sørensen

Navnet returneret af dansk MitID var:
Allan Ahm Sørensen
Dirigent
ID: db55deba-4edd-423e-9b56-a7ea7b9df7f7
CPR-match med dansk MitID
Tidspunkt for underskrift: 20-03-2023 kl.: 11:45:30
Underskrevet med MitID



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.