

## **M athildehøj ApS**

**Mathildevej 12, 1. tv  
2000 Frederiksberg**

**CVR-nr. 37 11 66 96**

**Årsrapport for 2022**

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets  
ordinære generalforsamling den  
27. juni 2023

---

Rasmus Brauner Bay Simonsen  
dirigent

## Indholdsfortegnelse

	<b>Side</b>
<b>Påtegninger</b>	
Ledelsespåtegning	2
Den uafhængige revisors revisionspåtegning	3
<b>Ledelsesberetning</b>	
Selskabsoplysninger	6
Ledelsesberetning	7
<b>Årsregnskab</b>	
Resultatopgørelse 1. januar - 31. december	8
Balance 31. december	9
Egenkapitalopgørelse	11
Anvendt regnskabspraksis	12
Noter	12

## **Ledespåtegning**

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

Sorø, den 27. juni 2023

### **Direktion**

Rasmus Brauner Bay Simonsen  
direktør

## **Den uafhængige revisors revisionspåtegning**

### ***Til kapitalejeren i Mathildehøj ApS***

#### **Konklusion**

Vi har revideret årsregnskabet for Mathildehøj ApS for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2022, der omfatter resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse, noter og anvendt regnskabspraksis. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Det er vor 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 vor revision i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark. Vort 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's Code) og de yderligere etiske krav, der er gældende i Danmark, ligesom vi har opfyldt vore øvrige etiske forpligtelser i henhold til disse krav og IESBA Code. Det er vor opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vor 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**

Vort 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 regnskabsbrugerne 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 vor 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 vor revisionspåtegning gøre opmærksom på oplysninger herom i årsregnskabet eller, hvis sådanne oplysninger ikke er tilstrækkelige, modificere vor konklusion. Vor konklusioner er baseret på det revisionsbevis, der er opnået frem til datoen for vor 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.

Vor konklusion om årsregnskabet omfatter ikke ledelsesberetningen, og vi udtrykker ingen form for konklusion med sikkerhed om ledelsesberetningen.

## **Den uafhængige revisors revisionspåtegning**

I tilknytning til vor revision af årsregnskabet er det vort ansvar at læse ledelsesberetningen og i den forbindelse overveje, om ledelsesberetningen er væsentligt inkonsistent med årsregnskabet eller vor viden opnået ved revisionen eller på anden måde synes at indeholde væsentlig fejlinformation.

Vort ansvar er derudover at overveje, om ledelsesberetningen indeholder krævede oplysninger i henhold til årsregnskabsloven.

Baseret på det udførte arbejde er det vor opfattelse, at ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet og er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens krav. Vi har ikke fundet væsentlig fejlinformation i ledelsesberetningen.

Frederiksberg, den 27. juni 2023

**Revisionsfirmaet Albrechtsen**  
**Statsautoriseret Revisionsaktieselskab**  
CVR-nr. 77 92 64 10

Bjarne Albrechtsen  
statsautoriseret revisor  
MNE-nr. mne12177

## **Selskabsoplysninger**

### **Selskabet**

Mathildehøj ApS  
Mathildevej 12, 1. tv  
2000 Frederiksberg

CVR-nr.: 37 11 66 96

Regnskabsperiode: 1. januar - 31. december 2022

Hjemsted: Frederiksberg

### **Direktion**

Rasmus Brauner Bay Simonsen, direktør

### **Revision**

Revisionsfirmaet Albrechtsen  
Statsautoriseret Revisionsaktieselskab  
Lindvangs Allé 4  
2000 Frederiksberg

## **Ledelsesberetning**

### **Selskabets væsentligste aktiviteter**

Selskabets formål er at drive håndværker og entreprenør virksomhed, herunder ydelser indenfor vinter-tjeneste., for erhverv og offentlige institutioner. Håndværksvirksomheden knytter sig mest til få faste kunder som selskabet har samarbejdet med igennem en årrække, og løbende serviceres i tæt samarbejde, selskabet arbejder er oftest istandsættelse af landejendomme og by-lejligheder. Desuden der ydes der håndværksmæssig assistance internt i koncernen.

Selskabet består af en fast stab af personale, og de fleste opgaver udføres med eget maskineri og personale.



**Resultatopgørelse 1. januar - 31. december**

	Note	2022 kr.	2021 kr.
<b>Bruttofortjeneste</b>		<b>4.929.965</b>	<b>3.036.523</b>
Personaleomkostninger	2	-3.712.893	-2.700.681
<b>Resultat af primær drift</b>		<b>1.217.072</b>	<b>335.842</b>
Af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver		-608.224	-246.849
<b>Resultat før finansielle poster</b>		<b>608.848</b>	<b>88.993</b>
Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder		5.507.376	1.445.644
Indtægter af kapitalandele i kapitalinteresser		18.480	0
Finansielle omkostninger		-100.239	-21.514
<b>Resultat før skat</b>		<b>6.034.465</b>	<b>1.513.123</b>
Skat af årets resultat	3	134.345	-341.332
<b>Årets resultat</b>		<b>6.168.810</b>	<b>1.171.791</b>
Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode		5.525.856	1.445.644
Overført resultat		642.954	-273.853
		<b>6.168.810</b>	<b>1.171.791</b>

**Balance 31. december**

	Note	2022 kr.	2021 kr.
<b>Aktiver</b>			
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	4	6.045.082	2.173.121
<b>Materielle anlægsaktiver</b>		<b>6.045.082</b>	<b>2.173.121</b>
Kapitalandele i tilknyttede virksomheder	5	8.068.798	2.561.422
Kapitalandele i kapitalinteresser	6	1.220.004	1.201.524
<b>Finansielle anlægsaktiver</b>		<b>9.288.802</b>	<b>3.762.946</b>
<b>Anlægsaktiver i alt</b>		<b>15.333.884</b>	<b>5.936.067</b>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		967.420	1.263.938
Igangværende arbejder for fremmed regning		3.377.560	379.333
Andre tilgodehavender		0	783.615
Selskabsskat		43.121	0
Tilgodehavende sambeskatningsbidrag		161.112	0
Periodeafgrænsningsposter		83.316	0
<b>Tilgodehavender</b>		<b>4.632.529</b>	<b>2.426.886</b>
<b>Likvide beholdninger</b>		<b>70.325</b>	<b>558.972</b>
<b>Omsætningsaktiver i alt</b>		<b>4.702.854</b>	<b>2.985.858</b>
<b>Aktiver i alt</b>		<b>20.036.738</b>	<b>8.921.925</b>

## Balance 31. december

	Note	2022 kr.	2021 kr.
<b>Passiver</b>			
Virksomhedskapital		50.000	50.000
Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode		8.195.402	2.669.546
Overført resultat		2.326.117	1.683.163
<b>Egenkapital</b>		<b>10.571.519</b>	<b>4.402.709</b>
Hensættelse til udskudt skat		350.450	326.562
<b>Hensatte forpligtelser i alt</b>		<b>350.450</b>	<b>326.562</b>
Leasingforpligtelser		2.191.401	1.471.668
Anden gæld		14.375	14.375
<b>Langfristede gældsforpligtelser</b>		<b>2.205.776</b>	<b>1.486.043</b>
Leasingforpligtelser		1.380.597	0
Leverandører af varer og tjenesteydelser		1.524.181	101.249
Gæld til tilknyttede virksomheder		514.889	383.651
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse		2.140.138	795.389
Selskabsskat		0	82.686
Skyldige moms og afgifter		87.452	618.431
Anden gæld		1.246.894	725.205
Feriepengeforpligtelser		14.842	0
<b>Kortfristede gældsforpligtelser</b>		<b>6.908.993</b>	<b>2.706.611</b>
<b>Gældsforpligtelser i alt</b>		<b>9.114.769</b>	<b>4.192.654</b>
<b>Passiver i alt</b>		<b>20.036.738</b>	<b>8.921.925</b>
Eventualforpligtelser	7		
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	8		

**Egenkapitalopgørelse**

	Virksomheds- kapital	Reserve for nettoopskriv- ning efter den indre værdis metode	Overført resul- tat	I alt
Egenkapital 1. januar 2022	50.000	2.669.546	2.194.439	4.913.985
Nettoeffekt ved rettelse af fejl	0	0	-511.276	-511.276
Korrigeret egenkapital 1. januar 2022	50.000	2.669.546	1.683.163	4.402.709
Årets resultat	0	5.525.856	642.954	6.168.810
<b>Egenkapital 31. december 2022</b>	<b>50.000</b>	<b>8.195.402</b>	<b>2.326.117</b>	<b>10.571.519</b>

## Noter

### 1 Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Mathildehøj ApS for 2022 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Årsrapporten for 2022 er aflagt i kr.

#### **Ændring i anvendt regnskabspraksis**

##### ***Korrektion af væsentlig fejl***

Det er i forbindelse med udarbejdesen af årsrapporten for 2022 konstateret, at årsrapporten for 2021 har indeholdt væsentlig fejlinformation. Fejlen relaterer sig til tab på tilgodehavender tidligere år og ikke beregnet renter på gældsposter.

Korrektionen af den væsentlige fejl har medført, at årets resultat for 2021 er reduceret med kr. 511.276, mens egenkapitalen er reduceret med kr. 511.276.

Fejlen er korrigeret ved indregne den beløbsmæssige effekt direkte på egenkapitalen pr. 1. januar 2022.

Sammenligningstallene er korrigeret.

Anvendt regnskabspraksis er ændret på følgende område:

Den anvendte regnskabspraksis er ændret i forhold til sidste år. Selskabet har tidligere indregnet kapitalandele i tilknyttet virksomhed og kapitalinteresser til kostpris. Regnskabspraksis er ændret således at kapitalandelene nu indregnes efter indre værdis metode. Årsagen til den ændrede regnskabspraksis skyldes at årsregnskabet vil give et mere retvisende billede af virksomhedens aktiver, resultat og økonomiske stilling, ved anvendelse af indre værdis metode.

Sammenligningstal er tilpasset den ændrede regnskabspraksis.

Den akkumulerede virkning af praksisændringerne udgør pr. december 2021:

- Årets resultat før skat forøges med t.kr. 1.453.
- Årets skat af praksisændringen udgør t.kr. 0.
- Årets resultat efter skat reduceres med t.kr. 1.453.
- Balancesummen forøges med t.kr. 2.677.

## **Noter**

### **1 Anvendt regnskabspraksis**

- Egenkapitalen forøges med t.kr. 2.677.

For 2022 er årets resultat efter skat foråget med t.kr. 5.720, balancesum forøget med t.kr. 5.720 og egenkapitalen forøget med t.kr. 5.720.

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

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

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes. Herudover indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser. I resultatopgørelsen indregnes ligeledes alle omkostninger, herunder afskrivninger og nedskrivninger.

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

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

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

Visse finansielle aktiver og forpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvorved der indregnes en konstant effektiv rente over løbetiden. Amortiseret kostpris opgøres som oprindelig kostpris med fradrag af eventuelle afdrag samt tillæg/fradrag af den akkumulerede amortisering af forskellen mellem kostpris og nominelt beløb.

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

#### **Resultatopgørelsen**

##### **Bruttofortjeneste**

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

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 hjælpe-materialer og andre eksterne omkostninger.

## **Noter**

### **1 Anvendt regnskabspraksis**

#### **Nettoomsætning**

Indtægter fra salg af handelsvarer og færdigvarer, indregnes i resultatopgørelsen, når levering og risikoovergang til køber har fundet sted, og hvis indtægten kan opgøres pålideligt og forventes modtaget.

#### **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, finansielle omkostninger ved finansiel leasing, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, amortisering af finansielle aktiver og forpligtelser samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen mv.

#### **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.

#### **Balancen**

##### **Materielle anlægsaktiver**

Produktionsanlæg og maskiner samt andre anlæg, driftsmateriel og inventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

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

## **Noter**

### **1 Anvendt regnskabspraksis**

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:

Produktionsanlæg og maskiner	5-10 år	0-20
------------------------------	---------	------

Aktiver med en kostpris på under kr. 31.700 omkostningsføres i anskaffelsesåret.

Fortjeneste eller tab ved salg af materielle anlægsaktiver indregnes i resultatopgørelsen under andre driftsindtægter henholdsvis andre driftsomkostninger.

Leasing kontrakter vedrørende materielle anlægsaktiver, hvor virksomheden 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 dagsværdien eller (hvis lavere) til nutidsværdien af de fremtidige minimumsleasingydelse. Ved beregning af nutidsværdien anvendes leasingsaftalens interne rente eller alternativt virksomhedens lånerente som diskonteringsfaktor. Finansielt leasede aktiver behandles herefter som virksomhedens øvrige materielle anlægsaktiver.

Den kapitaliserede restleasingforpligtelse indregnes i balancen som en gældsforpligtelse, og leasingydelsens rentedel indregnes over kontraktens løbetid i resultatopgørelsen.

Alle øvrige leasingkontrakter betragtes som operationel leasing. Ydelser i forbindelse med operationel leasing og øvrige lejeaftaler indregnes i resultatopgørelsen over kontraktens løbetid.

### **Kapitalandele i dattervirksomheder, associerede virksomheder og kapitalinteresser**

Kapitalandele i dattervirksomheder måles til den forholdsmæssige andel af virksomhedernes indre værdi opgjort efter koncernens regnskabspraksis med fradrag eller tillæg af urealiserede koncerninterne avancer og tab og med tillæg af resterende merværdier og positiv goodwill opgjort efter overtagelsesmetoden. Negativ goodwill indregnes i resultatopgørelsen ved købet af kapitalandelen. Vedrører den negative goodwill overtagne eventualforpligtelser, indtægtsføres negativ goodwill først, når eventualforpligtelserne er afviklet eller bortfaldet.

Kapitalandele i kapitalinteresser måles i moderselskabet til dagsværdi med værdiregulering over resultatopgørelsen.



## **Noter**

### **1 Anvendt regnskabspraksis**

#### **Værdiforringelse af anlægsaktiver**

Den regnskabsmæssige værdi af immaterielle og materielle anlægsaktiver samt kapitalandele i dattervirksomheder, associerede virksomheder og kapitalinteresser vurderes årligt for indikationer på værdiforringelse, ud over det som udtrykkes ved afskrivning.

#### **Tilgodehavender**

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris.

Der foretages nedskrivning til imødegåelse af tab, hvor der vurderes at være indtruffet en objektiv indikation på, at et tilgodehavende 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.

#### **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.

#### **Periodeafgrænsningsposter**

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

#### **Likvide beholdninger**

Likvide beholdninger omfatter kassebeholdning samt indestående i pengeinstitutter.

#### **Egenkapital**

##### **Udbytte**

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

##### **Selskabsskat og udskudt skat**

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

##### **Gældsforpligtelser**

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

**Noter**

	<u>2022</u> kr.	<u>2021</u> kr.
<b>2 Personalemkostninger</b>		
Lønninger	3.535.970	2.568.061
Andre omkostninger til social sikring	176.923	111.868
Andre personaleomkostninger	<u>0</u>	<u>20.752</u>
	<b><u>3.712.893</u></b>	<b><u>2.700.681</u></b>
Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	<u>13</u>	<u>13</u>
	<u>2022</u> kr.	<u>2021</u> kr.
<b>3 Skat af årets resultat</b>		
Årets aktuelle skat	-158.233	136.686
Årets udskudte skat	347.655	204.646
Regulering af udskudt skat tidligere år	<u>-323.767</u>	<u>0</u>
	<b><u>-134.345</u></b>	<b><u>341.332</u></b>
<b>4 Materielle anlægsaktiver</b>		Andre anlæg, driftsmateriel og inventar
		<u>2.528.160</u>
Kostpris 1. januar 2022		2.528.160
Tilgang i årets løb		4.865.265
Afgang i årets løb		<u>-385.080</u>
Kostpris 31. december 2022		<u>7.008.345</u>
Opskrivninger 1. januar 2022		<u>0</u>
Opskrivninger 31. december 2022		<u>0</u>

Noter

	<u>Andre anlæg, driftsmateriel og inventar</u>	
Af- og nedskrivninger 1. januar 2022		355.039
Årets afskrivninger		<u>608.224</u>
Af- og nedskrivninger 31. december 2022		<u>963.263</u>
<b>Regnskabsmæssig værdi 31. december 2022</b>		<b><u><u>6.045.082</u></u></b>
Regnskabsmæssig værdi af leasede aktiver		<u>5.300.185</u>
	<u>2022</u> kr.	<u>2021</u> kr.
<b>5 Kapitalandele i tilknyttede virksomheder</b>		
Kostpris 1. januar 2022	<u>50.000</u>	<u>50.000</u>
Kostpris 31. december 2022	<u>50.000</u>	<u>50.000</u>
Værdireguleringer 1. januar 2022	2.511.422	1.116.052
Årets resultat	<u>5.507.376</u>	<u>1.395.370</u>
Værdireguleringer 31. december 2022	<u>8.018.798</u>	<u>2.511.422</u>
<b>Regnskabsmæssig værdi 31. december 2022</b>	<b><u><u>8.068.798</u></u></b>	<b><u><u>2.561.422</u></u></b>
	<u>2022</u> kr.	<u>2021</u> kr.
<b>6 Kapitalandele i kapitalinteresser</b>		
Kostpris 1. januar 2022	<u>1.043.400</u>	<u>1.043.400</u>
Kostpris 31. december 2022	<u>1.043.400</u>	<u>1.043.400</u>

**Noter**

	<u>2022</u> kr.	<u>2021</u> kr.
<b>6 Kapitalandele i kapitalinteresser (fortsat)</b>		
Værdireguleringer 1. januar 2022	158.124	107.850
Årets resultat	<u>18.480</u>	<u>50.274</u>
Værdireguleringer 31. december 2022	<u>176.604</u>	<u>158.124</u>
<b>Regnskabsmæssig værdi 31. december 2022</b>	<b><u>1.220.004</u></b>	<b><u>1.201.524</u></b>

**7 Eventualforpligtelser**

Selskabet har ingen eventualforpligtelser.

**8 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser**

Produktionsanlæg og maskiner, hvor den regnskabsmæssige værdi pr. 31 december 2022 udgør 6.045 tkr. er 5.300 tkr. finansielle leasingaktiver. Leasingforpligtelser er pr. 31. december 2022 opgjort til 3.571 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.

## Rasmus Bay Simonsen

---

Navnet returneret af dansk MitID var:

Rasmus Brauner Bay Simonsen

Direktør

ID: 3299c778-250f-4feb-aa4b-754fd9226eb3

Tidspunkt for underskrift: 04-07-2023 kl.: 14:59:12

Underskrevet med MitID



## Rasmus Bay Simonsen

---

Navnet returneret af dansk MitID var:

Rasmus Brauner Bay Simonsen

Dirigent

ID: 3299c778-250f-4feb-aa4b-754fd9226eb3

Tidspunkt for underskrift: 04-07-2023 kl.: 14:59:12

Underskrevet med MitID



## Bjarne Albrechtsen

---

Navnet returneret af dansk NemID var:

Bjarne Albrechtsen

Revisor

ID: 1125298759247

Tidspunkt for underskrift: 04-07-2023 kl.: 18:13:39

Underskrevet med NemID

NEM ID

This document has esignatur Agreement-ID: 866775mgjuu250384801

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](http://www.esignatur.dk).