

SPT Vilecon A/S

Hjemstedsadresse: Baldersbuen 2, 2640 Hedehusene

CVR-nummer 37 31 23 39

Årsrapport 2023

Regnskabsperiode: 1. januar - 31. december 2023

Godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 25. april 2024

Klaus Imer
dirigent

Indholdsfortegnelse

Selskabsoplysninger	1
Ledelsesberetning	2
Ledelsespåtegning	3
Den uafhængige revisors revisionspåtegning	4
Regnskabspraksis	6
Resultatopgørelse	11
Balance	12
Egenkapitalopgørelse	14
Noter til årsregnskabet	15

Selskabsoplysninger

Selskabet	SPT Vilecon A/S Baldersbuen 2 2640 Hedehusene Hjemstedskommune: Høje Taastrup
Bestyrelse	Morten Nielsen Peter Ulrik Scheel Peter Gyldendal
Direktion	Bjarne Andersen
Revision	Aaen & Co. statsautoriserede revisorer p/s Kongevejen 3 3000 Helsingør
Stiftelsesdato	18. december 2015
Regnskabsår	1. januar - 31. december

Ledelsesberetning

Virksomhedens væsentligste aktiviteter

Virksomhedens væsentligste aktiviteter har været at drive virksomhed som rådgivende ingeniør- og produktionsvirksomhed indenfor plastindustrien samt hermed beslægtet virksomhed.

Væsentlige ændringer i virksomhedens aktiviteter og økonomiske forhold

Der har i året ikke været væsentlige ændringer i aktiviteter og økonomiske forhold.

Ledespåtegning

Bestyrelsen og direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for 1. januar - 31. december 2023 for SPT Vilecon A/S.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vor 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.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Hedehusene, den 25. april 2024

Direktion

Bjarne Andersen

Bestyrelsen

Morten Nielsen
formand

Peter Ulrik Scheel

Peter Gyldendal

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

Til kapitalejerne i SPT Vilecon A/S:

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for SPT Vilecon A/S for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2023, der omfatter resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse og noter, herunder anvendt regnskabspraksis. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Det er 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 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 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 revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

Ledelsens ansvar for årsregnskabet

Ledelsen har ansvaret for udarbejdelsen af et årsregnskab, der giver et retvisende billede i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Ledelsen har endvidere ansvaret for den interne kontrol, som ledelsen anser for nødvendig for at udarbejde et årsregnskab uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl.

Ved udarbejdelsen af årsregnskabet er ledelsen ansvarlig for at vurdere selskabets evne til at fortsætte driften; at oplyse om forhold vedrørende fortsat drift, hvor dette er relevant; samt at udarbejde årsregnskabet på grundlag af regnskabsprincippet om fortsat drift, medmindre ledelsen enten har til hensigt at likvidere selskabet, indstille driften eller ikke har andet realistisk alternativ end at gøre dette.

Revisors ansvar for revisionen af årsregnskabet

Vores mål er at opnå høj grad af sikkerhed for, om årsregnskabet som helhed er uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl, og at afgive en revisionspåtegning med en konklusion. Høj grad af sikkerhed er et højt niveau af sikkerhed, men er ikke en garanti for, at en revision, der udføres i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, altid vil afdække væsentlig fejlinformation, når sådan findes. Fejlinformationer kan opstå som følge af besvigelser eller fejl og kan betragtes som væsentlige, hvis det med rimelighed kan forventes, at de enkeltvis eller samlet har indflydelse på de økonomiske beslutninger, som regnskabsbrugere træffer på grundlag af årsregnskabet.

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 revisionshandling 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 revisionshandling, der er passende efter omstændighederne, men ikke for at kunne udtrykke en konklusion om effektiviteten af selskabets interne kontrol.

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

Revisors ansvar for revisionen af årsregnskabet (fortsat)

- 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.

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.

Helsingør, den 25. april 2024

Aaen & Co. statsautoriserede revisorer p/s

Kongevejen 3, 3000 Helsingør - CVR nummer 33 24 17 63

Sanne Holm Kristensen
statsautoriseret revisor
mne34351

Regnskabspraksis

Regnskabsgrundlag

Årsrapporten for SPT Vilecon A/S for 2023 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder.

Herudover har ledelsen valgt at følge visse af reglerne fra regnskabsklasse C.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Under henvisning til Årsregnskabslovens § 110 er der ikke udarbejdet koncernregnskab.

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 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.

Omregning af fremmed valuta

Transaktioner i fremmed valuta omregnes til transaktionsdagens kurs. Valutakursdifferencer, der opstår mellem transaktionsdagens kurs og kursen på betalingsdagen, indregnes i resultatopgørelsen som en finansiell post. Hvis valutapositioner anses for sikring af fremtidige pengestrømme, indregnes værdireguleringerne direkte på egenkapitalen.

Tilgodehavender, gæld 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 gældens opståen indregnes i resultatopgørelsen under finansielle indtægter og omkostninger.

Regnskabspraxis

Resultatopgørelsen

Bruttofortjenesten

Bruttofortjenesten indeholder årets nettoomsætning fratrukket hertil medgået vareforbrug samt fradrag af andre eksterne omkostninger.

Nettoomsætning indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang. Nettoomsætning indregnes ekskl. moms og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Vareforbrug omfatter omkostninger der er medgået til at opnå årets omsætning.

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

Andre driftsindtægter og -omkostninger

Andre driftsindtægter og -omkostninger indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedernes aktiviteter, herunder fortjeneste og tab ved salg af immaterielle og materielle aktiver. Fortjeneste og tab ved salg af immaterielle og materielle aktiver opgøres som salgsprisen med fradrag af salgsomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Endvidere består andre driftsindtægter af løntilskud og godtgørelser mv. modtaget fra det offentlige.

Andre driftsindtægter præsenteres som en del af bruttofortjenesten og andre driftsomkostninger præsenteres som en særskilt linje i resultatopgørelsen.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager, inklusive feriepenge og pensioner samt andre omkostninger til social sikring mv. til selskabets medarbejdere.

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, realiserede og urealiserede kursgevinster og tab vedrørende gæld og transaktioner i fremmed valuta. Udbytte fra kapitalandele indtægtsføres i det regnskabsår, hvor udbyttet deklarerer.

Skat af årets resultat

Årets skat, som består af årets aktuelle skat og forskydning i udskudt skat, indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat, og direkte på egenkapitalen med den del, der kan henføres til poster direkte på egenkapitalen.

Selskabet er sambeskattet med dets dattervirksomheder. Selskabet fungerer som administrationsselskab. Skatteeffekten af sambeskatningen med datterselskabet fordeles på såvel overskuds- som underskudsgivende virksomheder i forhold til disses skattepligtige indkomster (fuld fordeling med refusion vedrørende skattemæssige underskud).

Regnskabspraksis

Balancen

Immaterielle anlægsaktiver

Patenter og licenser måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger eller til genindvindingsværdien, hvor denne er lavere. Patenter afskrives over den resterende patentperiode, og licenser afskrives over aftaleperioden.

Udviklingsprojekter, der er indregnet i balancen, måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Efter færdiggørelsen af udviklingsarbejdet afskrives udviklingsprojekter lineært over den vurderede økonomiske brugstid. Afskrivningsperioden udgør sædvanligvis 5-7 år.

Materielle anlægsaktiver

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.

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

Der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende vurderinger af aktivernes forventede brugstider samt forventede scrapværdier:

Indretning af lejede lokaler	5 år	Forventet scrapværdi	0%
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	5 år	Forventet scrapværdi	0%

Forventede brugstider og scrapværdier revurderes årligt.

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

Finansielle anlægsaktiver

Deposita måles til amortiseret kostpris.

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder

I resultatopgørelsen indregnes udbytter fra de enkelte tilknyttede virksomheder. Udbytte fra tilknyttede virksomheder indtægtsføres i det regnskabsår, hvor udbyttet deklarerer.

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder indregnes i balancen til kostpris. I tilfælde, hvor genindvindingsværdien er lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi.

Regnskabspraksis

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris efter FIFO-metoden. I tilfælde, hvor nettorealisationsværdien er lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi.

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

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

Igangværende arbejder for fremmed regning

Igangværende arbejder for fremmed regning måles til salgsværdien af det udførte arbejde ud fra færdiggørelsesgraden.

Færdiggørelsesgraden opgøres på grundlag af andelen af de afholdte sagsomkostninger i forhold til sagens forventede, samlede omkostninger.

Når det er sandsynligt, at de samlede kontraktomkostninger vil overstige de samlede indtægter på en kontrakt, indregnes det forventede tab i resultatopgørelsen.

Det enkelte igangværende arbejde indregnes i balancen under tilgodehavender eller gældsforpligtelser afhængig af nettoværdien af salgssummen med fradrag af acontofaktureringer og forudbetalinger. Hensættelse til tab indregnes dog under hensatte forpligtelser.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi. Værdien reduceres med nedskrivning til imødegåelse af forventede tab.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Egenkapital

Reserve for udviklingsomkostninger

I reserven indregnes et beløb svarende til aktiverede udviklingsomkostninger. Reserven reduceres i takt med, at udviklingsomkostninger afskrives.

Egne kapitalandele

Egne kapitalandele fratrækkes direkte i egenkapitalen. Et beløb svarende til kostprisen for egne kapitalandele fratrækkes i de frie reserver. Gevinst og tab ved salg eller annullering af egne kapitalandele indregnes ligeledes på egenkapitalen.

Regnskabspraksis

Skyldig skat og udskudt skat

Aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen under "Skyldig selskabsskat" eller "Tilgodehavende selskabsskat".

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser. I de tilfælde, f.eks. vedrørende aktier, 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 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 nettorealisation sværdi.

Udskudt skat måles på grundlag af de skatteregler og skattesatser, der med balancedagens 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. For indeværende år er anvendt en skattesats på 22%.

Gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser i øvrigt er målt til amortiseret kostpris svarende til nominel værdi.

Resultatopgørelse 1. januar - 31. december

Note	2023	2022
Bruttofortjeneste	31.954.783	22.818.283
1 Personaleomkostninger	22.063.038	18.245.342
Af- og nedskrivninger	9.090.221	1.690.392
Resultat af primær drift	801.524	2.882.549
2 Finansielle indtægter	188.634	170.912
3 Finansielle omkostninger	211.977	307.349
Resultat før skat	778.181	2.746.112
4 Skat af årets resultat	53.326	586.186
Årets resultat	724.855	2.159.926
Resultatdisponering:		
Udbytte for regnskabsåret	0	0
Overført til reserve for udviklingsomkostninger	175.083	-141.823
Overført til overført resultat	549.772	2.301.749
Disponeret	724.855	2.159.926

Balance 31. december

Aktiver

Note	2023	2022
5 Færdiggjorte udviklingsprojekter	589.381	364.916
6 Erhvervede patenter	271.989	132.883
Immaterielle anlægsaktiver	861.370	497.799
7 Indretning af lejede lokaler	1.376.602	928.683
8 Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	3.328.496	2.373.469
Materielle anlægsaktiver	4.705.098	3.302.152
Kapitalandele i tilknyttede virksomheder	1.405.000	1.375.000
Deposita	394.035	380.711
Finansielle anlægsaktiver	1.799.035	1.755.711
Anlægsaktiver	7.365.503	5.555.662
Færdigvarer og handelsvarer	1.392.915	2.127.015
Varebeholdninger	1.392.915	2.127.015
Tilgodehavender fra salg af varer og tjenesteydelser	4.024.152	3.441.867
Igangværende arbejder for fremmed regning	91.250	1.632.581
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder	1.785.699	1.682.003
Tilgodehavender hos kapitalinteresser	393.705	400.705
Andre tilgodehavender	789.626	1.252.602
Periodeafgrænsningsposter	858.158	1.009.736
Tilgodehavender	7.942.590	9.419.494
Likvide beholdninger	371.115	19.396
Omsætningsaktiver	9.706.620	11.565.905
Aktiver i alt	17.072.123	17.121.567

Balance 31. december

Passiver

Note	2023	2022
Selskabskapital	616.000	616.000
Reserve for udviklingsomkostninger	459.722	284.639
Overført resultat	7.449.321	6.901.651
Foreslået udbytte	0	0
Egenkapital	8.525.043	7.802.290
Hensættelser til udskudt skat	277.020	392.450
Hensatte forpligtelser	277.020	392.450
9 Langfristet gæld til banker	375.000	750.000
10 Anden langfristet gæld	1.063.501	1.063.501
Langfristet gæld	1.438.501	1.813.501
9 Bankgæld	2.636.808	2.085.282
10 Kortfristet del af anden langfristet gæld	0	854.243
Modtagne forudbetalinger fra kunder	368.838	1.013.121
Leverandører af varer og tjenesteydelser	2.129.652	1.967.570
Gæld til tilknyttede virksomheder	190.000	29.583
Skyldig selskabsskat	153.472	569.751
Anden gæld	1.352.789	593.776
Kortfristet gæld	6.831.559	7.113.326
Gæld i alt	8.270.060	8.926.827
Passiver i alt	17.072.123	17.121.567
11 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		
12 Leasing- og lejeforpligtelser		
13 Eventualforpligtelser		

Egenkapitaloppgørelse

	Selskabs- kapital	Reserve for udviklings- omkostninger	Overført resultat	Egenkapital i alt
Egenkapital 1. januar 2022	616.000	426.462	4.588.702	5.631.164
Salg af egne kapitalandele	0	0	11.200	11.200
Udbetalt udbytte	0	0	0	0
Årets resultat	0	-141.823	2.301.749	2.159.926
Egenkapital 31. december 2022	616.000	284.639	6.901.651	7.802.290
Egenkapital 1. januar 2023	616.000	284.639	6.901.651	7.802.290
Køb og salg af egne kapitalandele	0	0	-2.102	-2.102
Udbetalt udbytte	0	0	0	0
Årets resultat	0	175.083	549.772	724.855
Egenkapital 31. december 2023	616.000	459.722	7.449.321	8.525.043

Selskabet ejer egne kapitalandele med en pålydende værdi på 196 tkr. Selskabet har i regnskabsåret tilbagekøbt og solgt egne kapitalandele med en pålydende værdi på henholdsvis 100 tkr. og 102 tkr.

Noter til årsregnskabet

	2023	2022
1 Personaleomkostninger		
Lønninger og gager	19.249.189	15.772.691
Pensioner	2.528.894	2.234.318
Andre omkostninger til social sikring	284.955	238.333
Personaleomkostninger i alt	22.063.038	18.245.342
Gennemsnitligt antal medarbejdere	32	27
2 Finansielle indtægter		
Finansielle indtægter fra tilknyttede virksomheder	95.020	66.722
Andre finansielle indtægter	93.614	104.190
	188.634	170.912
3 Finansielle omkostninger		
Andre finansielle omkostninger	211.977	307.349
	211.977	307.349

Noter til årsregnskabet

	2023	2022
4 Skat af årets resultat		
Aktuel skat af årets resultat	153.472	569.756
Ændring i hensættelse til udskudt skat	-115.430	16.430
Skat vedrørende tidligere år	15.284	0
	53.326	586.186
5 Færdiggjorte udviklingsprojekter		
Anskaffelsessum 1. januar	1.272.786	1.272.786
Årets tilgang	7.619.707	0
Årets afgang	0	0
Anskaffelsessum 31. december	8.892.493	1.272.786
Afskrivninger 1. januar	907.870	726.043
Årets af- og nedskrivninger	7.395.242	181.827
Tilbageførte afskrivninger på årets afgang	0	0
Afskrivninger 31. december	8.303.112	907.870
Regnskabsmæssig værdi 31. december	589.381	364.916
6 Erhvervede patenter		
Anskaffelsessum 1. januar	321.033	245.767
Årets tilgang	197.322	75.266
Årets afgang	0	0
Anskaffelsessum 31. december	518.355	321.033
Afskrivninger 1. januar	188.150	132.389
Årets afskrivninger	58.216	55.761
Tilbageførte afskrivninger på årets afgang	0	0
Afskrivninger 31. december	246.366	188.150
Regnskabsmæssig værdi 31. december	271.989	132.883

Noter til årsregnskabet

	2023	2022
7 Indretning af lejede lokaler		
Anskaffelsessum 1. januar	2.248.413	1.934.039
Årets tilgang	917.664	314.374
Årets afgang	0	0
Anskaffelsessum 31. december	3.166.077	2.248.413
Afskrivninger 1. januar	1.319.730	905.682
Årets afskrivninger	469.745	414.048
Tilbageførte afskrivninger på årets afgang	0	0
Afskrivninger 31. december	1.789.475	1.319.730
Regnskabsmæssig værdi 31. december	1.376.602	928.683
8 Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		
Anskaffelsessum 1. januar	6.804.633	5.729.106
Årets tilgang	2.122.045	1.075.527
Årets afgang	0	0
Anskaffelsessum 31. december	8.926.678	6.804.633
Afskrivninger 1. januar	4.431.164	3.392.408
Årets afskrivninger	1.167.018	1.038.756
Tilbageførte afskrivninger på årets afgang	0	0
Afskrivninger 31. december	5.598.182	4.431.164
Regnskabsmæssig værdi 31. december	3.328.496	2.373.469

Noter til årsregnskabet

	2023	2022
	<u> </u>	<u> </u>
9 Bankgæld		
Forfald efter 5 år	0	0
Forfald 1-5 år	375.000	750.000
Forfald inden 1 år	300.000	225.000
	<u>675.000</u>	<u>975.000</u>
10 Anden langfristet gæld		
Forfald efter 5 år	1.019.075	1.019.075
Forfald 1-5 år	44.426	44.426
Forfald inden 1 år	0	854.243
	<u>1.063.501</u>	<u>1.917.744</u>
11 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		
Til sikkerhed for gæld til pengeinstitut, er der stillet fordringspant på i alt 4.500 tkr.		
12 Leasing- og lejeforpligtelser		
Selskabet har indgået leje- og leasingaftaler med en restløbetid på op til 54 mdr. og en samlet restforpligtelse på 5.456 tkr.		
13 Eventualforpligtelser		
Selskabet fungerer som administrationsselskab for sambeskattede danske tilknyttede virksomheder. Selskabet hæfter solidarisk med andre sambeskattede selskaber i koncernen for betaling af kildeskatter og selskabsskatter.		

Bjarne Andersen

Navnet returneret af dansk MitID var:
Bjarne Andersen
Direktør
ID: 777fa12c-11fe-4b76-8a7b-26a7a4246579
Tidspunkt for underskrift: 25-04-2024 kl.: 16:02:38
Underskrevet med MitID



Morten Nielsen

Navnet returneret af dansk MitID var:
Morten Nielsen
Bestyrelsesformand
ID: b0747ded-5e53-469d-bd14-59aff9477ec
Tidspunkt for underskrift: 25-04-2024 kl.: 12:52:14
Underskrevet med MitID



Peter Ulrik Scheel

Navnet returneret af dansk MitID var:
Peter Ulrik Scheel
Bestyrelsesmedlem
ID: a331a4da-c3b4-4830-ab01-89e550875de4
Tidspunkt for underskrift: 25-04-2024 kl.: 16:38:11
Underskrevet med MitID



Peter Gyldendal

Navnet returneret af dansk MitID var:
Peter Gyldendal
Bestyrelsesmedlem
ID: 22e32b02-3af9-44c1-870c-2d879d7e3a9b
Tidspunkt for underskrift: 25-04-2024 kl.: 15:40:01
Underskrevet med MitID



Sanne Holm Kristensen

Navnet returneret af dansk MitID var:
Sanne Holm Kristensen
Revisor
ID: 2587c4af-a45f-4033-ad92-c2ffcc783470
Tidspunkt for underskrift: 25-04-2024 kl.: 16:47:40
Underskrevet med MitID



Klaus Irner

Navnet returneret af dansk MitID var:
Klaus Irner
Dirigent
ID: 0c3d5f6b-1221-4278-be8a-35a24a5b17b2
Tidspunkt for underskrift: 26-04-2024 kl.: 15:31:17
Underskrevet med MitID

