

TVIS KØKKENET ODENSE APS
(CVR-nr. 37 42 07 27)Grønløkkevej 6 L
5000 Odense C**ÅRSRAPPORT 2023**

Godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 30. juni 2024

Dirigent:

Peter Højmark Kullberg

INDHOLDSFORTEGNELSE

| | <u>Side</u> |
|---|-------------|
| Påtegninger | |
| Ledelsespåtegning | 1 |
| Den uafhængige revisors erklæring om udvidet gennemgang | 2 - 3 |
| Ledelsesberetning | |
| Selskabsoplysninger..... | 4 |
| Ledelsesberetning..... | 5 |
| Årsregnskab 1. januar – 31. december 2023 | |
| Anvendt regnskabspraksis | 6 - 10 |
| Resultatopgørelse | 11 |
| Balance pr. 31. december 2023, aktiver | 12 |
| Balance pr. 31. december 2023, passiver | 13 |
| Egenkapitalopgørelse..... | 14 |
| Noter..... | 15 - 18 |

LEDELSESPÅTEGNING

Bestyrelsen og direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar – 31. december 2023 for Tvis Køkkenet Odense ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vor opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, 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.

Odense, den 30. juni 2024

Direktion:

Peter Højmark Kullberg

Morten Ørvad Skov

Bestyrelse:

Morten Ørvad Skov

Peter Højmark Kullberg

DEN UAFHÆNGIGE REVISORS ERKLÆRING OM UDVIDET GENNEMGANG

Til kapitalejerne i Tvis Køkkenet Odense ApS

Konklusion

Vi har udført udvidet gennemgang af årsregnskabet for Tvis Køkkenet Odense ApS for regnskabsåret 1. januar – 31. december 2023, der omfatter regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter, herunder anvendt regnskabspraksis. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Baseret på det udførte arbejde er det vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2023 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar – 31. december 2023 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Grundlag for konklusion

Vi har udført vores udvidede gennemgang i overensstemmelse med 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 revisoreres etiske adfærd (IESBA Code) og de yderligere etiske krav, der er gældende i Danmark, ligesom vi har opfyldt vores øvrige etiske forpligtelse 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 har til hensigt at likvidere selskabet, indstille driften eller ikke har andet realistisk alternativ end at gøre dette.

Revisors ansvar for den udvidede gennemgang af årsregnskabet

Vores ansvar er at udtrykke en konklusion om årsregnskabet. Dette kræver, at vi planlægger og udfører handlinger med henblik på at opnå begrænset sikkerhed for vores konklusion om årsregnskabet og derudover udfører specifikt krævede supplerende handlinger med henblik på at opnå yderligere sikkerhed for vores konklusion.

En udvidet gennemgang omfatter handlinger, der primært består af forespørgsler til ledelsen og, hvor det er hensigtsmæssigt, andre i virksomheden, analytiske handlinger og de specifikt krævede supplerende handlinger samt vurdering af det opnåede bevis.

Omfanget af handlinger, der udføres ved en udvidet gennemgang, er mindre end ved en revision, og vi udtrykker derfor ingen revisionskonklusion om årsregnskabet.

Udtalelse om ledelsesberetningen

Ledelsen er ansvarlig for ledelsesberetningen.

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.

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.

Odense, den 30. juni 2024

SØBY REVISORER A/S

Godkendte Revisorer

CVR-nr. 19 12 57 42

Peder Grønnegaard Rasmussen

registreret revisor

mne31463

SELSKABSOPLYSNINGER

| | |
|-------------------|--|
| Selskabet | Tvis Køkkenet Odense ApS Grønløkkevej 6 L 5000 Odense C Telefon: 66 13 18 00 Hjemmeside: www.tvis.com E-mail: peh@tvis.com CVR-nr.: 37 42 07 27 Stiftet: 3. februar 2016 Hjemsted: Odense Regnskabsår: 1. januar – 31. december |
| Bestyrelse | Peter Højmark Kullberg Morten Ørvad Skov |
| Direktion | Peter Højmark Kullberg Morten Ørvad Skov |
| Revision | SØBY REVISORER A/S Godkendte Revisorer Landbrugsvej 4 5260 Odense S |

LEDELSESBERETNING

Selskabets væsentligste aktiviteter:

Selskabets hovedaktivitet består i at drive virksomhed med salg, levering og montering af køkkener og dermed beslægtet virksomhed.

Usædvanlige forhold:

Ingen.

Usikkerhed ved indregning eller måling:

Ingen.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold:

Selskabets resultat og økonomiske udvikling blev ikke helt som forventet, men årets resultat anses for acceptabelt under de givne omstændigheder. Hele branchen har oplevet et forholdsvis presset og vanskeligt marked i 2023. Der er på baggrund heraf foretaget de nødvendige tiltag og tilpasninger, ligesom der pt. er bedring i markedet, og der forventes således positive resultater for 2024.

Begivenheder efter regnskabsårets afslutning:

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet begivenheder, som væsentligt vil kunne påvirke selskabets finansielle stilling.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Årsrapporten for Tvis Køkkenet Odense ApS for 2023 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder med tilvalg af enkelte bestemmelser fra regnskabsklasse C.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

RESULTATOPGØRELSEN

Nettoomsætning

Indtægter fra salg af varer og tjenesteydelser indregnes i resultatopgørelsen, når levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang, og hvis indtægten kan opgøres pålideligt og forventes modtaget.

Nettoomsætning måles til dagsværdien af det aftalte vederlag ekskl. moms og afgifter. Alle former for afgivne rabatter er fratrukket nettoomsætningen.

Hvor der leveres produkter med høj grad af individuel tilpasning, foretages indregning i nettoomsætningen i takt med, at produktionen udføres, hvorved omsætningen svarer til salgsværdien af årets udførte arbejder (produktionsmetoden). Denne metode anvendes, når de samlede indtægter og omkostninger på kontrakten og færdiggørelsesgraden på balancedagen kan skønnes pålideligt, og det er sandsynligt, at de økonomiske fordele vil tilgå selskabet.

Når resultatet af en entreprisekontrakt ikke kan skønnes pålideligt, indregnes omsætningen kun svarende til de medgåede omkostninger, i det omfang det er sandsynligt, at de vil blive genindvundet.

Vareforbrug

Vareforbrug omfatter kostprisen på de varer, som er medgået til at opnå årets nettoomsætning.

Andre eksterne omkostninger

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

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.

Andre driftsindtægter og –omkostninger

Andre driftsindtægter og omkostninger indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedens aktiviteter, herunder fortjenester/tab ved salg af immaterielle og materielle anlægsaktiver.

Resultat af kapitalandele i tilknyttede og associerede virksomheder

I resultatopgørelsen indregnes den forholdsmæssige andel af de enkelte tilknyttede og associerede virksomheders resultat efter fuld eliminering af intern avance/tab.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Et negativt resultat fra en tilknyttet og associeret virksomhed indregnes kun i resultatopgørelsen, hvis resultatet påvirker værdien af de indregnede kapitalandele, en eventuel mellemregning mellem selskaberne eller en retlig eller faktisk forpligtelse stillet for den tilknyttede virksomhed.

Finansielle poster

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 m.v.

Udbytte fra øvrige kapitalandele indtægtsføres i det regnskabsår, hvor udbyttet deklarerer.

Skat af årets resultat

Årets skat, som består af årets aktuelle skat og ændring 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 posteringer direkte på egenkapitalen.

BALANCEN

Materielle anlægsaktiver

Grunde og bygninger, indretning lejede lokaler, produktionsanlæg og maskiner samt andre anlæg, driftsmateriel og inventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid. Der afskrives ikke på grunde.

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, hvis brugstiden på de enkelte bestanddele er forskellig.

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

| | <u>Brugstid</u> | <u>Restværdi</u> |
|---|-----------------|------------------|
| Indretning lejede lokaler | 5 år | 0% |
| Andre anlæg, driftsmateriel og inventar | 4-5 år | 0% |

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.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Værdiforringelse af anlægsaktiver

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

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

Varebeholdninger

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

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

Kostpris for fremstillede færdigvarer samt varer under fremstilling omfatter kostpris for råvarer, hjælpematerialer, direkte løn samt direkte og indirekte produktionsomkostninger.

Indirekte produktionsomkostninger indeholder indirekte materialer og løn samt vedligeholdelse af og afskrivning på de i produktionsprocessen benyttede maskiner, fabriksbygninger og udstyr samt omkostninger til fabriksadministration og ledelse. Låneomkostninger indregnes ikke i kostprisen.

Nettorealiseringsværdi 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.

Tilgodehavender

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

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.

Når salgsværdien på et enkelt igangværende arbejde ikke kan opgøres pålideligt, måles salgsværdien til de medgåede omkostninger eller nettorealiseringsværdien, hvis denne er lavere.

Det enkelte igangværende arbejde indregnes i balancen under tilgodehavender eller gældsforpligtelser. Nettoaktiver udgøres af summen af de igangværende arbejder, hvor salgsværdien af det udførte arbejde overstiger acontofaktureringer. Nettoforpligtelser udgøres af summen af de igangværende arbejder, hvor acontofaktureringer overstiger salgsværdien.

Omkostninger i forbindelse med salgsarbejde og opnåelse af kontrakter indregnes i resultatopgørelsen i takt med, at de afholdes.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter indregnet under omsætningsaktiver omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Egenkapital

Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode i moderselskabets årsregnskab omfatter nettoopskrivning af kapitalandele i tilknyttede og associerede virksomheder i forhold til kostpris.

Forslag til udbytte for regnskabsåret indregnes som særskilt post under egenkapitalen. Forslag til udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på generalforsamlingen.

Skyldig skat 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.

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 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, 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 nettorealisation sværdi.

Gældsforpligtelser

Finansielle forpligtelser indregnes ved lånoptagelse til det modtagne provenu efter fradrag af afholdte transaktionsomkostninger. I efterfølgende perioder måles 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.

Prioritetsgæld er således målt til amortiseret kostpris, der for kontantlån svarer til lånets restgæld. For obligationslån svarer amortiseret kostpris til en restgæld beregnet som lånets underliggende kontantværdi på lånoptagelsestidspunktet reguleret med en over afdragstiden foretaget afskrivning af lånets kursregulering på optagelsestidspunktet.

I finansielle forpligtelser indregnes tillige den kapitaliserede restleasingforpligtelse på finansielle leasingkontrakter.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

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

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 finansiel 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.

Anlægsaktiver, der er købt i fremmed valuta, måles til kursen på transaktionsdagen.

RESULTATOPGØRELSE
1. JANUAR - 31. DECEMBER

| <u>Note</u> | <u>2023 i</u> <u>hele kr.</u> | <u>2022 i</u> <u>1.000 kr.</u> |
|---|----------------------------------|-----------------------------------|
| 1. BRUTTOFORTJENESTE | 2.845.323 | 4.047 |
| 2. Personaleomkostninger | -2.825.987 | -2.984 |
| Af- og nedskrivninger | -270.769 | -239 |
| DRIFTSRESULTAT | -251.433 | 824 |
| 3. Finansielle indtægter | 0 | 0 |
| 4. Finansielle omkostninger | -439.889 | -375 |
| RESULTAT FØR SKAT | -691.322 | 449 |
| 5. Skat af årets resultat | 144.715 | -123 |
| ÅRETS RESULTAT | <u>-546.607</u> | <u>326</u> |
| FORSLAG TIL RESULTATDISPONERING: | | |
| Overført resultat | -546.607 | 326 |
| Forslag til udbytte for regnskabsåret | <u>0</u> | <u>0</u> |
| Disponeret i alt | <u>-546.607</u> | <u>326</u> |

BALANCE PR. 31. DECEMBER 2023

AKTIVER

| <u>Note</u> | <u>2023 i hele kr.</u> | <u>2022 i 1.000 kr.</u> |
|--|----------------------------|-----------------------------|
| ANLÆGSAKTIVER: | | |
| 6. Materielle anlægsaktiver: | | |
| Indretning lejede lokaler | 882.913 | 916 |
| Andre anlæg, driftsmateriel og inventar | 44.831 | 80 |
| | <u>927.744</u> | <u>996</u> |
| Finansielle anlægsaktiver: | | |
| Depositum | 151.876 | 152 |
| ANLÆGSAKTIVER I ALT | <u>1.079.620</u> | <u>1.148</u> |
| OMSÆTNINGSAKTIVER: | | |
| Varebeholdninger: | | |
| Råvarer og hjælpematerialer | 2.897.921 | 2.736 |
| Tilgodehavender: | | |
| Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser | 1.847.463 | 1.925 |
| 7. Igangværende arbejder for fremmed regning | 4.149.939 | 3.214 |
| Udskudte skatteaktiver | 238.951 | 109 |
| Andre tilgodehavender | 573.898 | 597 |
| Periodeafgrænsningsposter | 238.918 | 271 |
| | <u>7.049.169</u> | <u>6.116</u> |
| Likvide beholdninger | <u>1.470</u> | <u>0</u> |
| OMSÆTNINGSAKTIVER I ALT | <u>9.948.560</u> | <u>8.852</u> |
| AKTIVER I ALT | <u><u>11.028.180</u></u> | <u><u>10.000</u></u> |

BALANCE PR. 31. DECEMBER 2023

PASSIVER

| <u>Note</u> | 2023 i hele kr. | 2022 i 1.000 kr. |
|--|--------------------|---------------------|
| EGENKAPITAL: | | |
| Anpartskapital | 992.990 | 993 |
| Overkurs ved emission | 0 | 0 |
| Overført resultat | -669.348 | -123 |
| Forslag til udbytte for regnskabsåret | 0 | 0 |
| EGENKAPITAL I ALT | 323.642 | 870 |
| | | |
| 8. LANGFRISTEDE GÆLDSFORPLIGTELSER: | | |
| Gæld til pengeinstitutter | 1.185.519 | 1.398 |
| | | |
| KORTFRISTEDE GÆLDSFORPLIGTELSER: | | |
| 8. Kortfristet del af langfristet gæld | 190.000 | 190 |
| Gæld til pengeinstitutter | 2.292.819 | 2.003 |
| Leverandører af varer og tjenester | 6.691.214 | 4.705 |
| Selskabsskat | 0 | 14 |
| Anden gæld | 437.486 | 820 |
| | <u>9.519.019</u> | <u>7.732</u> |
| GÆLDSFORPLIGTELSER I ALT | 10.704.538 | 9.130 |
| PASSIVER I ALT | 11.028.180 | 10.000 |
| | | |
| 9. EVENTUALPOSTER | | |
| | | |
| 10. PANTSÆTNINGER OG SIKKERHEDSSTILLELSER | | |
| | | |
| 11. NÆRTSTÅENDE PARTER | | |
| | | |
| 12. OPLYSNINGER OM VÆSENTLIGE USIKKERHEDER, USÆDVANLIGE FORHOLD OG EFTERFØLGENDE BEGIVENHEDER | | |

EGENKAPITALOPGØRELSE

| | 2022 i hele kr. | 2021 i 1.000 kr. |
|--|--------------------|---------------------|
| EGENKAPITAL | | |
| Virksomhedskapital: | | |
| Saldo primo | 992.990 | 993 |
| Saldo ultimo | 992.990 | 993 |
| Overført resultat: | | |
| Saldo primo | -122.741 | -449 |
| Årets resultat | -546.607 | 326 |
| Saldo ultimo | -669.348 | -123 |
| Overkurs ved emission: | | |
| Saldo primo | 0 | 0 |
| Overført fra overkurs ved emission | 0 | 0 |
| Saldo ultimo | 0 | 0 |
| Foreslået udbytte: | | |
| Saldo primo | 0 | 0 |
| Betalt udbytte | 0 | 0 |
| Årets resultat | 0 | 0 |
| Saldo ultimo | 0 | 0 |
| EGENKAPITAL, ULTIMO | 323.642 | 870 |

NOTER

Note1. **BRUTTOFORTJENESTE:**

Posterne nettoomsætning, vareforbrug, andre eksterne omkostninger og andre driftsindtægter er med henvisning til årsregnskabslovens § 32 sammendraget til en regnskabspost benævnt bruttofortjeneste.

| | <u>2023 i</u> <u>hele kr.</u> | <u>2022 i</u> <u>1.000 kr.</u> |
|---|----------------------------------|-----------------------------------|
| 2. PERSONALEOMKOSTNINGER: | | |
| Løn og gager | 2.778.089 | 2.860 |
| Pensioner | 329.711 | 360 |
| Andre omkostninger til social sikring m.v. | -177.565 | -87 |
| | <u>2.930.235</u> | <u>3.133</u> |
| Refunderede lønninger m.v. | -104.248 | -149 |
| Overført produktionslønninger | 0 | 0 |
| | <u>2.825.987</u> | <u>2.984</u> |
| Personer beskæftiget i gennemsnit: | | |
| | <u>2023</u> | <u>2022</u> |
| Antal | <u>9</u> | <u>9</u> |
| 3. FINANSIELLE INDTÆGTER: | | |
| Renteindtægter m.v. i øvrigt | <u>0</u> | <u>0</u> |
| 4. FINANSIELLE OMKOSTNINGER: | | |
| Renteomkostninger m.v. i øvrigt | <u>439.889</u> | <u>375</u> |

NOTER

| Note | | 2023 i hele kr. | 2022 i 1.000 kr. |
|-----------|---|---------------------------------|---|
| 5. | SKAT AF ÅRETS RESULTAT: | | |
| | Beregnet skat af årets skattepligtige indkomst | -14.257 | 14 |
| | Regulering af udskudt skat | -130.458 | 109 |
| | | <u>-144.715</u> | <u>123</u> |
| 6. | MATERIELLE ANLÆGSAKTIVER: | | |
| | | Indretning lejede lokaler | Andre anlæg driftsma- teriel og inventar |
| | Kostpris 1. januar 2023 | 1.456.945 | 590.225 |
| | Årets tilgang | 202.545 | 0 |
| | Årets afgang | 0 | 0 |
| | Kostpris 31. december 2023 | <u>1.659.490</u> | <u>590.225</u> |
| | Afskrivninger 1. januar 2023 | 540.548 | 510.654 |
| | Afskr. på afhændede aktiver | 0 | 0 |
| | Årets afskrivninger | 236.029 | 34.740 |
| | Afskr. 31. december 2023 | <u>776.577</u> | <u>545.394</u> |
| | Regnskabsmæssig værdi 31. december 2023 | <u>882.913</u> | <u>44.831</u> |
| | | 31/12 2023 i hele kr. | 31/12 2022 i 1.000 kr. |
| 7. | IGANGVÆRENDE ARBEJDER FOR FREMMED REGNING: | | |
| | Salgsværdien af det udførte arbejde | 4.149.939 | 3.254 |
| | Åcontofaktureringer | 0 | -40 |
| | | <u>4.149.939</u> | <u>3.214</u> |
| | Der klassificeres således: | | |
| | Igangværende arbejde for fremmed regning | 4.149.939 | 3.214 |
| | Modtagne forudbetalinger fra kunder | 0 | 0 |
| | | <u>4.149.939</u> | <u>3.214</u> |

NOTER

Note

8. LANGFRISTEDE GÆLDSFORPLIGTELSER:

| | <u>1/1 2023</u> gæld i alt | <u>31/12 2023</u> gæld i alt | <u>Afdrag</u> næste år | <u>Restgæld</u> efter 5 år |
|---------------------------------|-------------------------------|---------------------------------|---------------------------|-------------------------------|
| Gæld til pengeinstitutter | <u>1.776.864</u> | <u>1.375.519</u> | <u>190.000</u> | <u>830.000</u> |

9. EVENTUALPOSTER M.V.:**Eventualaktiver og eventualforpligtelser:**

Selskabet hæfter solidarisk med sambeskattede selskaber for skat af de sambeskattede selskabers indkomst.

Operationel leasing:

Selskabet har indgået operationelle leje- og leasingaftaler med restløbetid på op til 11 måneder, og med en samlet forpligtelse på tkr. 55.

Garantiforpligtelser:

Selskabet har afgivet sædvanlige løbende arbejdsgarantier gennem pengeinstitut og Tryg/Vækstfonden. Der er tillige gennem pengeinstitut stillet betalingsgaranti på tkr. 200.

10. PANTSÆTNINGER OG SIKKERHEDSSTILLELSER:

Til sikkerhed for gæld til kreditinstitutter, er der givet virksomhedspant på i alt tkr. 6.000 omfattende goodwill, immaterielle rettigheder, motorkøretøjer, andre anlæg, driftsmateriel og inventar, varebeholdninger og tilgodehavender mv.

NOTER

Note

11. **NÆRTSTÅENDE PARTER:**

Selskabets nærtstående parter omfatter følgende:

Ejerforhold:

Følgende kapitalejere er noteret i selskabets ejerbog som ejende minimum 5% af stemmerne eller aktiekapitalen:

Diskom ApS, Grønløkkevej 6 K, 5000 Odense C

Familien Skov Holding ApS, Mosevangen 131, 5330 Munkebo

Karmic Holding ApS, Kløvermarksvej 9, 5690 Tommerup

12. **OPLYSNING OM VÆSENTLIGE USIKKERHEDER,
USÆDVANLIGE FORHOLD OG EFTERFØLGENDE
BEGIVENHEDER:**

Ingen.

Morten Skov

Navnet returneret af dansk MitID var:
Morten Ørvad Skov
Direktør
ID: c06f1175-0327-446f-9dd6-eacc0d829c2f
Tidspunkt for underskrift: 08-07-2024 kl.: 09:49:10
Underskrevet med MitID



Morten Skov

Navnet returneret af dansk MitID var:
Morten Ørvad Skov
Bestyrelsesmedlem
ID: c06f1175-0327-446f-9dd6-eacc0d829c2f
Tidspunkt for underskrift: 08-07-2024 kl.: 09:49:10
Underskrevet med MitID



Peter Højmark Kullberg

Navnet returneret af dansk MitID var:
Peter Højmark Kullberg
Direktør
ID: 58ebf746-323a-4bf6-979e-c76104bea0c5
Tidspunkt for underskrift: 08-07-2024 kl.: 09:01:52
Underskrevet med MitID



Peter Højmark Kullberg

Navnet returneret af dansk MitID var:
Peter Højmark Kullberg
Bestyrelsesmedlem
ID: 58ebf746-323a-4bf6-979e-c76104bea0c5
Tidspunkt for underskrift: 08-07-2024 kl.: 09:01:52
Underskrevet med MitID



Peter Højmark Kullberg

Navnet returneret af dansk MitID var:
Peter Højmark Kullberg
Dirigent
ID: 58ebf746-323a-4bf6-979e-c76104bea0c5
Tidspunkt for underskrift: 08-07-2024 kl.: 09:01:52
Underskrevet med MitID



Peder Grønnegaard Rasmussen

Navnet returneret af dansk MitID var:
Peder Grønnegaard Rasmussen
Revisor
ID: b9b23ae6-98d0-48b0-b95b-73968851dec1
Tidspunkt for underskrift: 08-07-2024 kl.: 09:50:47
Underskrevet med MitID

