

Schlæger Gruppen A/S

**Herlev Hovedgade 15B
2730 Herlev**

CVR-nr. 37 60 96 76

Årsrapport for 2022

(7. regnskabsår)

Årsrapporten er fremlagt og godkendt
på selskabets ordinære generalforsam-
ling den 24. marts 2023

Anders Peters
dirigent

Indholdsfortegnelse

	Side
Påtegninger	
Ledelsespåtegning	1
Den uafhængige revisors revisionspåtegning	2
Ledelsesberetning	
Selskabsoplysninger	6
Ledelsesberetning	7
Årsregnskab	
Anvendt regnskabspraksis	8
Resultatopgørelse 1. januar - 31. december 2022	12
Balance pr. 31. december 2022	13
Noter	15

Ledelsespåtegning

Bestyrelsen og direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2022 for Schlæger Gruppen A/S.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores 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 vores opfattelse en retvisende redegørelse for de forhold, beretningen omhandler.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Herlev, den 24. marts 2023

Direktion

Anders Mørch Peters
direktør

Bestyrelse

Kresten Mikael Valdal
formand

Anders Mørch Peters

Henrik Bugge Schlæger

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

Til kapitalejeren i Schlæger Gruppen A/S

Konklusion med forbehold

Vi har revideret årsregnskabet for Schlæger Gruppen A/S for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2022, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Det er vor opfattelse, at årsregnskabet bortset fra den mulige indvirkning af det forhold, der er beskrevet i afsnittet "Grundlag for konklusion med forbehold", 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 med forbehold

Utilstrækkeligt revisionsbevis - Tilgodehavende fra salg

Det har ikke været muligt at indhente eksterne bekræftelser på tilgodehavender fra salg på t.kr. 1.116. Som følge heraf har vi ikke været i stand til at afgøre, om eventuelle ændringer af disse posters beløb er nødvendige.

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 revisorers 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 med forbehold.

Væsentlig usikkerhed vedrørende fortsat drift

Vi henleder opmærksomheden på note 10 i regnskabet, hvoraf det fremgår, at selskabet har tabt kapitalen og selskabets evne til at fortsætte driften er afhængig af at selskabet kan opretholde deres nuværende kreditfaciliteter i form af covid-19 lån. Dette fordrer at selskabet kan overholde den indgåede afdragsordning på 16 måneder, samt rettidig afregning af løbende moms og skatteforpligtelser. På baggrund af selskabets budgetter, er det ledelsens vurdering, at selskabet kan overholde den indgåede afdragsordning, hvorfor årsregnskabet i overensstemmelse hermed er udarbejdet under forudsætning af selskabets fortsatte drift. Vores konklusion er ikke modificeret vedrørende dette forhold.

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.

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

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.

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.

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

- 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 konklusion 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.

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.

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

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.

Taastrup, den 24. marts 2023

Exacta Gruppen ApS
statsautoriseret revisionsanpartsselskab
CVR-nr. 33 35 91 28

Jørgen Roager
Statsautoriseret Revisor
MNE-nr. mne18498

Selskabsoplysninger

Selskabet	Schlæger Gruppen A/S Herlev Hovedgade 15B 2730 Herlev CVR-nr.: 37 60 96 76 Regnskabsperiode: 1. januar - 31. december 2022 Hjemsted: Herlev
Bestyrelse	Kresten Mikael Valdal, formand Anders Mørch Peters Henrik Bugge Schlæger
Direktion	Anders Mørch Peters, direktør
Revision	Exacta Gruppen ApS statsautoriseret revisionsanpartsselskab Oldenburg Allé 7 2630 Taastrup
Pengeinstitut	Arbejdernes Landsbank

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets formål er at drive snedker-, tømrer og entreprisvirksomhed samt dermed beslægtet virksomhed.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultatopgørelse for 2022 udviser et overskud på kr. 1.281.095, og selskabets balance pr. 31. december 2022 udviser en negativ egenkapital på kr. 1.153.511.

Virksomhedens forventede udvikling, herunder særlige forudsætninger og usikre faktorer

Selskabet har tabt kapitalen. Ledelsen forventer positiv drift fremadrettet og forventer at retablere kapitalen gennem egen indtjening. Det er ledelsens vurdering, at selskabets finansiering, i form af ansvarlig lånekapital på t.dkk 1.664, covid-19 lån for t.dkk 3.610, samt budgetteret positiv drift, sikrer selskabet den nødvendige likviditet til den fremtidige drift og låneafvikling.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Schlæger Gruppen A/S 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.

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.

Nettoomsætning

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

Anvendt regnskabspraksis

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.

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 finansiell 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

Virksomheden er omfattet af de danske regler om tvungen sambeskatning.

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.

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.

Anvendt regnskabspraksis

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

	Brugstid
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	3-5 år

Aktiver med en kostpris på under kr. 31.000 omkostningsføres i anskaffelsesåret.

Kapitalandele i dattervirksomheder, associerede virksomheder og kapitalinteresser

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

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris efter FIFO-metoden. Er nettorealiseringsværdien lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi.

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

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris.

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.

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.

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.

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.

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, så forskellen mellem nettoprovenuet og den nominelle værdi indregnes i resultatopgørelsen over låneperioden.

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

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 2022

	<u>Note</u>	<u>2022</u> kr.	<u>2021</u> kr.
Bruttofortjeneste		23.369.919	20.224.220
Personaleomkostninger	1	<u>-21.979.282</u>	<u>-19.318.983</u>
Resultat før af- og nedskrivninger (EBITDA)		1.390.637	905.237
Af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver		<u>145.984</u>	<u>-163.240</u>
Resultat før finansielle poster		1.536.621	741.997
Finansielle indtægter	2	24.401	31.772
Nedskrivning af finansielle aktiver		-240.766	-462.322
Finansielle omkostninger	3	<u>-268.145</u>	<u>-93.986</u>
Resultat før skat		1.052.111	217.461
Skat af årets resultat	4	<u>228.984</u>	<u>0</u>
Årets resultat		<u>1.281.095</u>	<u>217.461</u>
Overført resultat		<u>1.281.095</u>	<u>217.461</u>
		<u>1.281.095</u>	<u>217.461</u>

Balance pr. 31. december 2022

	<u>Note</u>	<u>2022</u> kr.	<u>2021</u> kr.
Aktiver			
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	5	<u>197.525</u>	<u>234.596</u>
Materielle anlægsaktiver		<u>197.525</u>	<u>234.596</u>
Deposita		<u>69.095</u>	<u>69.095</u>
Finansielle anlægsaktiver		<u>69.095</u>	<u>69.095</u>
Anlægsaktiver i alt		<u>266.620</u>	<u>303.691</u>
Færdigvarer og handelsvarer		<u>208.535</u>	<u>60.150</u>
Varebeholdninger		<u>208.535</u>	<u>60.150</u>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		10.727.381	11.266.784
Igangværende arbejder for fremmed regning		2.535.573	2.210.669
Andre tilgodehavender		1.113.954	1.424.227
Udskudt skatteaktiv	8	228.984	0
Selskabsskat		0	106.106
Periodeafgrænsningsposter		<u>153.042</u>	<u>349.691</u>
Tilgodehavender		<u>14.758.934</u>	<u>15.357.477</u>
Likvide beholdninger		<u>37.390</u>	<u>487.959</u>
Omsætningsaktiver i alt		<u>15.004.859</u>	<u>15.905.586</u>
Aktiver i alt		<u>15.271.479</u>	<u>16.209.277</u>

Balance pr. 31. december 2022

	<u>Note</u>	<u>2022</u> kr.	<u>2021</u> kr.
Passiver			
Virksomhedskapital		500.000	500.000
Overført resultat		-1.653.511	-2.934.606
Egenkapital	7	<u>-1.153.511</u>	<u>-2.434.606</u>
Ansvarlig lånekapital		1.664.346	500.000
Anden gæld		1.232.383	3.618.072
Feriepengeforpligtelser		1.014.643	1.014.643
Selskabsdeltagere og ledelse		0	886.308
Langfristede gældsforpligtelser	9	<u>3.911.372</u>	<u>6.019.023</u>
Banker	9	227.488	0
Leverandører af varer og tjenesteydelser		4.370.620	4.191.877
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse		20.000	600.000
Anden gæld		7.860.598	7.624.590
Modtagne forudbetalinger vedrørende igangværende arbejder		34.912	208.393
Kortfristede gældsforpligtelser		<u>12.513.618</u>	<u>12.624.860</u>
Gældsforpligtelser i alt		<u>16.424.990</u>	<u>18.643.883</u>
Passiver i alt		<u>15.271.479</u>	<u>16.209.277</u>
Usikkerhed om fortsat drift (going concern)	10		
Særlige poster	11		
Leje- og leasingforpligtelser	12		
Eventualforpligtelser	13		
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	14		

Noter

	<u>2022</u>	<u>2021</u>
	kr.	kr.
1 Personaleomkostninger		
Lønninger	18.103.390	16.442.534
Pensioner	2.331.710	2.112.543
Andre omkostninger til social sikring	800.403	446.682
Andre personaleomkostninger	<u>743.779</u>	<u>317.224</u>
	<u>21.979.282</u>	<u>19.318.983</u>
Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	<u>52</u>	<u>48</u>
2 Finansielle indtægter		
Andre finansielle indtægter	<u>24.401</u>	<u>31.772</u>
	<u>24.401</u>	<u>31.772</u>
3 Finansielle omkostninger		
Finansielle omkostninger tilknyttede virksomheder	20.000	0
Andre finansielle omkostninger	248.035	93.436
Valutakurstab	<u>110</u>	<u>550</u>
	<u>268.145</u>	<u>93.986</u>
4 Skat af årets resultat		
Årets udskudte skat	<u>-228.984</u>	<u>0</u>
	<u>-228.984</u>	<u>0</u>

Noter

5 Materielle anlægsaktiver

	<u>Andre anlæg, driftsmateriel og inventar</u>
Kostpris 1. januar 2022	1.328.166
Tilgang i årets løb	400.945
Afgang i årets løb	<u>-343.976</u>
Kostpris 31. december 2022	<u>1.385.135</u>
Opskrivninger 1. januar 2022	<u>0</u>
Opskrivninger 31. december 2022	<u>0</u>
Af- og nedskrivninger 1. januar 2022	1.093.570
Årets afskrivninger	<u>94.040</u>
Af- og nedskrivninger 31. december 2022	<u>1.187.610</u>
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2022	<u><u>197.525</u></u>

6 Kapitalandele i tilknyttede virksomheder

	<u>2022</u>	<u>2021</u>
	kr.	kr.
Kostpris 1. januar 2022	<u>79.500</u>	<u>79.500</u>
Kostpris 31. december 2022	<u>79.500</u>	<u>79.500</u>
Værdireguleringer 1. januar 2022	<u>-79.500</u>	<u>-79.500</u>
Værdireguleringer 31. december 2022	<u>-79.500</u>	<u>-79.500</u>
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2022	<u><u>0</u></u>	<u><u>0</u></u>

Noter

7 Egenkapital

	Virksomheds- kapital	Overført resultat	I alt
Egenkapital 1. januar 2022	500.000	-2.934.606	-2.434.606
Årets resultat	0	1.281.095	1.281.095
Egenkapital 31. december 2022	500.000	-1.653.511	-1.153.511

8 Hensættelse til udskudt skat

Hensættelse til udskudt skat vedrører:

	2022 kr.	2021 kr.
Materielle anlægsaktiver	9.627	-33.765
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelse	-33.000	-71.500
Skattemæssigt underskud	-205.611	-456.491
Overført til udskudt skatteaktiv	228.984	561.756
Udskudt skatteaktiv		
Opgjort skatteaktiv	228.984	561.756
Nedskrivning til vurderet værdi	0	-561.756
Regnskabsmæssig værdi	228.984	0

Noter

9 Langfristede gældsforpligtelser

	2022	2021
	kr.	kr.
Ansvarlig lånekapital		
Efter 5 år	0	0
Mellem 1 og 5 år	1.664.346	500.000
Langfristet del	1.664.346	500.000
Inden for et år	0	0
	1.664.346	500.000
Selskabsdeltagere og ledelse		
Mellem 1 og 5 år	0	886.308
Langfristet del	0	886.308
Øvrig kortfristet gæld til selskabsdeltagere og ledelse	20.000	600.000
Kortfristet del	20.000	600.000
	20.000	1.486.308
Anden gæld		
Mellem 1 og 5 år	1.232.383	3.618.072
Langfristet del	1.232.383	3.618.072
Øvrig kortfristet anden gæld	7.860.598	7.624.590
Kortfristet del	7.860.598	7.624.590
	9.092.981	11.242.662
Feriepengeforpligtelser		
Mellem 1 og 5 år	1.014.643	1.014.643
Langfristet del	1.014.643	1.014.643
Kortfristet del	0	0
	1.014.643	1.014.643

Noter

10 Usikkerhed om fortsat drift (going concern)

For beskrivelse af virksomhedens likviditetsmæssige stilling og herunder grundlaget for aflæggelse af årsregnskabet under forudsætning af fortsat drift, henvises til omtalen i ledelsesberetningen.

11 Særlige poster

Tilgodehavender i tilknyttede virksomheder er i året nedskrevet med 241 t.kr.

	<u>2022</u>	<u>2021</u>
	kr.	kr.
12 Leje- og leasingforpligtelser		
Leasingforpligtelser fra operationel leasing.		
Samlede fremtidige leasingydelser:		
Inden for et år	1.293.128	1.119.797
Mellem 1 og 5 år	<u>2.161.811</u>	<u>2.726.805</u>
	<u>3.454.939</u>	<u>3.846.602</u>
Anvisningsforpligtelse vedrørende operationel leasing.		
Forventede restværdier ved kontrakternes udløb	0	292.000
Huslejeforpligtelser:		
Inden for et år	111.312	267.150
Mellem 1 og 5 år	<u>0</u>	<u>111.312</u>
	<u>111.312</u>	<u>378.462</u>

Noter

13 Eventualforpligtelser

Selskabet er sambeskattet med Investeringselskabet af 17.06.2019 ApS (Administrationsselskab) og hæfter solidarisk med øvrige sambeskattede selskaber for betaling af selskabsskat, samt for kildeskat på udbytter, renter og royalties.

14 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Til sikkerhed for bankgæld i selskabet, er der et skadesløsbrev med en hovedstol på 4.250 t.dkk