



GILFELT REVISION  
REGISTRERET REVISIONSANPARTSSELSKAB

## TG-Clean A/S

Værkstedvej 24, A,

4600 Køge

CVR-nr. 38302825

## Årsrapport for 2023

7. regnskabsår

Årsrapporten er fremlagt og godkendt  
på selskabets ordinære generalforsamling  
den 06-06-2024

---

Per Michael Klausen  
Dirigent

## Indholdsfortegnelse

Ledelsespåtegning	3
Den uafhængige revisors revisionspåtegning	4
Virksomhedsoplysninger	7
Ledelsesberetning	8
Anvendt regnskabspraksis	10
Resultatopgørelse	14
Balance	15
Egenkapitalopgørelse	17
Noter	18

**TG-Clean A/S**

## **Ledelsespåtegning**

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 01-01-2023 - 31-12-2023 for TG-Clean 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. 31-12-2023 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 01-01-2023 - 31-12-2023.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Køge, den 06-06-2024

### **Direktion**

Jan Vester Sørensen  
Direktør

### **Bestyrelse**

Mai Gadegaard  
Medlem

Christian Gadegaard  
Medlem

Per Michael Klausen  
Medlem

## Den uafhængige revisors revisionspåtegning

### Til kapitalejerne i TG-Clean A/S

#### Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for TG-Clean A/S for regnskabsåret 01-01-2023 - 31-12-2023, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse og noter. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31-12-2023, samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 01-01-2023 - 31-12-2023 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 revisorers 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.

#### Væsentlig usikkerhed vedrørende fortsat drift

Selskabets aftaler om finansiering er pt. meget stram i forhold til selskabets indtjening. Selskabet har ikke været i stand til at genforhandle eller opnå ny finansiering. Denne situation tyder på, at der er en væsentlig usikkerhed, der kan rejse betydelig tvivl om selskabets mulighed for at fortsætte driften, hvorfor selskabet kan være ude af stand til at realisere sine aktiver og indfri sine forpligtelser som led i den normale drift. Regnskabet og noterne hertil giver ikke fyldestgørende oplysning om 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.

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 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 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,

## Den uafhængige revisors revisionspåtegning

vildledning eller tilsidesættelse af intern kontrol.

- \* Opnår vi forståelse af den interne kontrol med relevans for revisionen for at kunne udforme revisionshandlinger, der er passende efter omstændighederne, men ikke for at kunne udtrykke en konklusion om effektiviteten af selskabets interne kontrol.
- \* Tager vi stilling til, om den regnskabspraksis, som er anvendt af ledelsen, er passende, samt om de regnskabsmæssige skøn og tilknyttede oplysninger, som ledelsen har udarbejdet, er rimelige.
- \* Konkluderer vi, om ledelsens udarbejdelse af årsregnskabet på grundlag af regnskabsprincippet om fortsat drift er passende, samt om der på grundlag af det opnåede revisionsbevis er væsentlig usikkerhed forbundet med begivenheder eller forhold, der kan skabe betydelig tvivl om selskabets evne til at fortsætte driften. Hvis vi konkluderer, at der er en væsentlig usikkerhed, skal vi i vores revisionspåtegning gøre opmærksom på oplysninger herom i årsregnskabet eller, hvis sådanne oplysninger ikke er tilstrækkelige, modificere vores konklusion. Vores konklusioner er baseret på det revisionsbevis, der er opnået frem til datoen for vores revisionspåtegning. Fremtidige begivenheder eller forhold kan dog medføre, at selskabet ikke længere kan fortsætte driften.
- \* Tager vi stilling til den samlede præsentation, struktur og indhold af årsregnskabet, herunder noteoplysningerne, samt om årsregnskabet afspejler de underliggende transaktioner og begivenheder på en sådan måde, at der gives et retvisende billede heraf.

Vi kommunikerer med den øverste ledelse om blandt andet det planlagte omfang og den tidsmæssige placering af revisionen samt betydelige revisionsmæssige observationer, herunder eventuelle betydelige mangler i intern kontrol, som vi identificerer under revisionen.

### Udtalelse om ledelsesberetningen

Ledelsen er ansvarlig for ledelsesberetningen.

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

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.

Hørsholm, den 06-06-2024

### Gilfelt Revision ApS

CVR-nr. 28108303

Steen Gilfelt  
Registreret revisor

TG-Clean A/S

**Den uafhængige revisors revisionspåtegning**

mne2738

**TG-Clean A/S**

## **Virksomhedsoplysninger**

<b>Virksomheden</b>	TG-Clean A/S Værkstedsvej 24, A, 4600 Køge
CVR-nr.	38302825
Stiftelsesdato	03-01-2017
Hjemsted	Køge
Regnskabsår	01-01-2023 - 31-12-2023
<b>Bestyrelse</b>	Mai Gadegaard Christian Gadegaard Per Michael Klausen
<b>Direktion</b>	Jan Vester Sørensen
<b>Revisor</b>	Gilfelt Revision ApS Slotsmarken 18, 1. 2970 Hørsholm
E-mail	steen@gilfeltrevision.dk
CVR-nr.	28108303
<b>Pengeinstitut</b>	Sydbank A/S
<b>Generalforsamling</b>	Generalforsamlingen afholdes den 06-06-2024, kl. 17.00.

## Ledelsesberetning

### Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets væsentligste aktiviteter består i køb og salg af rengøringsartikler og andet efter bestyrelsens skøn.

### Usikkerhed ved indregning eller måling

Der er ingen væsentlige usikkerheder ved indregning eller måling.

### Usædvanlige forhold

Der er ingen usædvanlige forhold, som har påvirket indregning eller måling.

### Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultatopgørelse for regnskabsåret 01-01-2023 - 31-12-2023 udviser et resultat på kr. -53.927, og selskabets balance pr. 31-12-2023 udviser en balancesum på kr. 10.524.192, og en egenkapital på kr. 477.642.

Årsregnskabet for 2023 afspejler en udfordrende periode for vores virksomhed. På trods af en målrettet indsats og engagement fra alle medarbejdere, har vi desværre ikke opnået de ønskede resultater.

Vores økonomiske performance er utilfredsstillende og afspejler behovet for væsentlige strategiske tilpasninger.

### Økonomisk Resultat:

Virksomhedens samlede omsætning steg en smule med 2% i forhold til sidste år, mens driftsresultatet blev reduceret med hele 30%. Denne udvikling skyldes primært stigende salgs og distributionsomkostninger, som ikke i tilstrækkelig grad er blevet afbødet af vores prisstrategier.

### Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

#### Identifikation af Problemer:

Efter en grundig analyse af regnskabet har ledelsen identificeret følgende hovedproblemer:

Faldende Markedsandele: Konkurrencen på vores kerneområder er intensiveret, hvilket har resulteret i tab af markedsandele.

Øgede Produktionsomkostninger: Omkostninger til råvarer og energi har været stigende, hvilket har presset vores marginer.

Utilstrækkelig Omkostningskontrol: Effektiviteten i omkostningsstyringen har ikke været tilstrækkelig til at modvirke eksterne prisstigninger.

#### Iværksat Handlingsplan:

For at vende udviklingen og optimere indtjeningen har vi iværksat en handlingsplan, der fokuserer på følgende områder:

#### Effektivisering af Produktionsprocesser:

Implementering af lean-principper for at reducere spild og forbedre salgsflowet.

#### Styrket Omkostningskontrol:

Stramning af budgetterne og øget fokus på omkostningsstyring.

Afvikling af hele og dele af salgstyrker og andre administrative funktioner.

#### Markedsstrategi og Salgsoptimering:

Revurdering af prisstrategier for at sikre konkurrencedygtighed uden at kompromittere marginerne.

Øget fokus på markedsføringsaktiviteter og kundeservice for at genvinde markedsandele og forbedre kundeloyaliteten.

#### Forbedring af Leverandørkæden:

Forhandling af bedre vilkår med leverandører og diversificering af leverandørbasen for at reducere afhængigheden af enkelte kilder.

Optimering af lagerstyringen for at minimere kapitalbinding og lageromkostninger.



## Ledelsesberetning

### Forventninger til fremtiden

Vi forventer, at de iværksatte initiativer vil begynde at vise resultater inden for det kommende år.

Vores mål er at forbedre indtjeningen i løbet af 2024, og skabe grundlag for bæredygtig vækst på længere sigt.

Ledelsen er fast besluttet på at gennemføre de nødvendige ændringer og forbedringer for at sikre virksomhedens fremtidige succes.

2023 har været et udfordrende år, men vi er optimistiske med hensyn til fremtiden.

Vi har en klar handlingsplan og et stærkt team, der er dedikeret til at føre virksomheden tilbage på sporet mod lønsomhed og vækst.

Vi takker vores aktionærer, medarbejdere og partnere for deres fortsatte støtte og tillid i denne overgangsperiode.

## Anvendt regnskabspraksis

### Generelt

Årsrapporten for TG-Clean A/S for 2023 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til tidligere år.

### Usikkerhed om going concern

Der er væsentlig usikkerhed om selskabets fortsatte drift, idet selskabet er udfordret på likviditeten og der er ikke dags dato fundet en løsning, hverken på kortsigt eller langsigt.

Selskabets bestyrelse og direktør arbejder på en redningsplan, som skal få styr og ro på likviditeten.

Selskabets kapital er pt. ikke negativ.

Det bedømmes, at regnskabet kan med ovenstående bemærkning udarbejdes under forudsætning om selskabets fortsatte drift.

### Rapporteringsvaluta

Årsrapporten er aflagt i danske kroner.

## Generelt

### Generelt om indregning og måling

Regnskabet er udarbejdet med udgangspunkt i det historiske kostprisprincip.

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med, at de indtjenes, herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser, der måles til dagsværdi eller amortiseret kostpris. Endvidere indregnes i resultatopgørelsen alle omkostninger, der er afholdt for at opnå årets indtjening, herunder afskrivninger, nedskrivninger og hensatte forpligtelser samt tilbageførsler som følge af ændrede regnskabsmæssige skøn af beløb, der tidligere har været indregnet i resultatopgørelsen.

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

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

Ved første indregning måles aktiver og forpligtelser til kostpris. Efterfølgende måles aktiver og forpligtelser som beskrevet 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 afdrag og tillæg/fradrag af den akkumulerede amortisering af forskellen mellem kostprisen og det nominelle beløb. Herved fordeles kurstab og -gevinst over løbetiden.

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

## Resultatopgørelsen

### Bruttofortjeneste og -tab

Med henvisning til årsregnskabslovens § 32 er visse indtægter og omkostninger sammendraget i regnskabsposten bruttofortjeneste.

Bruttofortjenesten består af en sammentrækning af regnskabsposterne nettoomsætning, ændring i lagre af færdigvarer og varer under fremstilling, andre driftsindtægter, omkostninger til råvarer og hjælpematerialer samt andre eksterne omkostninger.

## Anvendt regnskabspraksis

### Nettoomsætning

Nettoomsætning indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang, og såfremt indtægten kan opgøres pålideligt og forventes modtaget. Nettoomsætningen indregnes eksklusive moms, afgifter og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

### Andre eksterne omkostninger

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

### Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter lønninger og øvrige lønrelaterede omkostninger, herunder feriepenge og pensioner samt andre omkostninger til social sikring mv. til selskabets medarbejdere.

Andre personaleomkostninger indregnes under andre eksterne omkostninger.

### Af- og nedskrivninger på immaterielle og materielle anlægsaktiver

Af- og nedskrivninger på immaterielle og materielle anlægsaktiver er foretaget ud fra en løbende vurdering af aktivernes brugstid i virksomheden. Anlægsaktiverne afskrives lineært på grundlag af kostprisen, baseret på følgende vurdering af brugstider og restværdier:

	Brugstid	Restværdi
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	5-7 år	0%

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af immaterielle og materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgspris med fradrag af salgsomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet, og indregnes i resultatopgørelsen under afskrivninger.

### 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 realkreditlån samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen mv.

### Skat af årets resultat

Skat af årets resultat omfatter aktuel skat af årets forventede skattepligtige indkomst og årets regulering af udskudt skat med fradrag af den del af årets skat, der vedrører egenkapitalbevægelser. Aktuel og udskudt skat vedrørende egenkapitalbevægelser indregnes direkte i egenkapitalen.

## Balancen

### Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles ved første indregning til kostpris og efterfølgende til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget opgøres under hensyntagen til aktivets restværdi efter afsluttet brugstid og reduceres med eventuelle nedskrivninger. Afskrivningsperioden og restværdien fastsættes på anskaffelsestidspunktet. Overstiger restværdien aktivets regnskabsmæssige værdi, ophører afskrivning.

Ved ændring i afskrivningsperioden eller restværdien indregnes virkningen for afskrivninger fremadrettet som en ændring i regnskabsmæssigt skøn.

Kostpris omfatter anskaffelsesprisen og omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klart til at blive taget i brug. For egenfremstillede aktiver omfatter kostprisen omkostninger til materialer, komponenter, underleverandører, direkte lønforbrug samt indirekte produktionsomkostninger.

## Anvendt regnskabspraksis

Kostprisen på et samlet aktiv opdeles i separate bestanddele, der afskrives hver for sig, hvis brugstiden på de enkelte bestanddele er forskellig.

### Finansielle anlægsaktiver

#### Deposita

Deposita måles til anskaffelsespris.

### Varebeholdninger

Aktiver bestemt for salg indregnes som omsætningsaktiver under varebeholdninger, når anvendelsen af aktivet er ophørt. Der afskrives ikke på aktiver bestemt for salg. Aktiver bestemt for salg testes løbende for nedskrivningsbehov til en eventuelt lavere nettorealiseringsværdi.

### Tilgodehavender

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

Nedskrivninger til tab opgøres på grundlag af en individuel vurdering af de enkelte tilgodehavender.

### Periodeafgrænsningsposter, aktiver

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

### Andre tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi. Værdien reduceres med nedskrivning til imødegåelse af forventede tab. En stor del af beløbet udgør udskudt skatteaktiv.

### Likvider

Likvider omfatter likvide beholdninger og kortfristede værdipapirer, som uden hindring kan omsættes til likvide beholdninger, og hvorpå der kun er ubetydelige risici for værdiændringer.

### Egenkapital

Egenkapitalen omfatter virksomhedskapitalen og en række øvrige egenkapitalposter, der kan være lovbestemte eller fastsat i vedtægterne.

### Aktuelle skatteforpligtelser

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

### Gældsforpligtelser

Finansielle gældsforpligtelser indregnes ved lånoptagelse til det modtagne provenu med 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 leasingforpligtelse på finansielle leasingkontrakter.

### **Anvendt regnskabspraksis**

Andre gældsforpligtelser, som omfatter deposita, gæld til leverandører samt anden gæld, måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

### **Anden gæld**

Andre gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

### **Eventualaktiver og -forpligtelser**

Eventualaktiver og -forpligtelser indregnes ikke i balancen, men oplyses alene i noterne.

## Resultatopgørelse

	Note	2023 kr.	2022 kr.
<b>Bruttofortjeneste</b>		<b>9.135.771</b>	<b>9.634.954</b>
Personaleomkostninger	1	-8.384.846	-8.548.781
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		-203.384	-303.862
<b>Driftsresultat</b>		<b>547.541</b>	<b>782.311</b>
Andre finansielle indtægter		422	0
Andre finansielle omkostninger		-584.042	-70.188
<b>Resultat før skat</b>		<b>-36.079</b>	<b>712.123</b>
Skat af årets resultat		-17.848	-267.483
<b>Årets resultat</b>		<b>-53.927</b>	<b>444.640</b>
<b>Forslag til resultatdisponering</b>			
Overført resultat		-53.927	444.640
<b>Resultatdisponering</b>		<b>-53.927</b>	<b>444.640</b>

## Balance 31. december 2023

	Note	2023 kr.	2022 kr.
<b>Aktiver</b>			
Goodwill		0	95.827
<b>Immaterielle anlægsaktiver</b>		<b>0</b>	<b>95.827</b>
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		936.805	674.361
<b>Materielle anlægsaktiver</b>		<b>936.805</b>	<b>674.361</b>
Deposita		236.257	236.257
<b>Finansielle anlægsaktiver</b>		<b>236.257</b>	<b>236.257</b>
<b>Anlægsaktiver</b>		<b>1.173.062</b>	<b>1.006.445</b>
Råvarer og hjælpematerialer		3.396.947	3.612.665
<b>Varebeholdninger</b>		<b>3.396.947</b>	<b>3.612.665</b>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		5.133.180	3.697.502
Udskudte skatteaktiver		229.152	247.000
Andre tilgodehavender		50.000	295.173
Periodeafgrænsningsposter		256.529	38.946
<b>Tilgodehavender</b>		<b>5.668.861</b>	<b>4.278.621</b>
<b>Likvide beholdninger</b>		<b>285.322</b>	<b>35.226</b>
<b>Omsætningsaktiver</b>		<b>9.351.130</b>	<b>7.926.512</b>
<b>Aktiver</b>		<b>10.524.192</b>	<b>8.932.957</b>

## Balance 31. december 2023

	Note	2023 kr.	2022 kr.
<b>Passiver</b>			
Virksomhedskapital		3.000.000	3.000.000
Overført resultat		-2.522.358	-2.468.432
<b>Egenkapital</b>		<b>477.642</b>	<b>531.568</b>
Anden gæld, herunder skyldige mellemv. investorer o.l.		3.401.488	630.000
Gæld til virksomhedsdeltagere og ledelse		103.091	346.115
<b>Langfristede gældsforpligtelser</b>	2	<b>3.504.579</b>	<b>976.115</b>
Kortfristet del af langfristede gældsforpligtelser		450.000	70.000
Gæld til kreditinstitutter i øvrigt		489.178	261.978
Leverandører af varer og tjenesteydelser		2.964.324	2.696.271
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		1.626.665	4.380.233
Gæld til Skattekontoen		1.011.804	16.792
<b>Kortfristede gældsforpligtelser</b>		<b>6.541.971</b>	<b>7.425.274</b>
<b>Gældsforpligtelser</b>		<b>10.046.550</b>	<b>8.401.389</b>
<b>Passiver</b>		<b>10.524.192</b>	<b>8.932.957</b>
Usikkerhed om going concern	3		
Eventualforpligtelser	4		
Sikkerhedsstillelser og pantsætninger	5		



## Egenkapitalopgørelse

	<b>Virksomheds kapital</b>	<b>Overført resultat</b>	<b>I alt</b>
Egenkapital 01-01-2023	3.000.000	-2.468.431	531.569
Årets resultat		-53.927	-53.927
<b>Egenkapital 31-12-2023</b>	<b>3.000.000</b>	<b>-2.522.358</b>	<b>477.642</b>

Virksomhedskapitalen har været uændret de seneste 5 år.

## Noter

	2023	2022
	<b>2023</b>	<b>2022</b>
<b>1. Personaleomkostninger</b>		
Lønninger	7.655.204	7.435.658
Pensioner	190.663	258.583
Andre omkostninger til social sikring	105.427	134.634
Andre personaleomkostninger	433.552	719.906
	<b>8.384.846</b>	<b>8.548.781</b>
Gennemsnitligt antal beskæftigede	13	15

**2. Langfristede gældsforpligtelser**

	Forfald efter 1 år	Forfald indenfor 1 år	Forfald efter 5 år
Anden gæld	3.401.488	350.000	0
Gæld til virksomhedsdeltagere og ledelse	103.091	100.000	0
	<b>3.504.579</b>	<b>450.000</b>	<b>0</b>

**3. Usikkerhed om going concern**

Selskabets aftaler om finansiering er pt. meget stram i forhold til selskabets indtjening. Selskabet har ikke været i stand til at genforhandle eller opnå ny finansiering. Denne situation tyder på, at der er en væsentlig usikkerhed, der kan rejse betydelig tvivl om selskabets mulighed for at fortsætte driften, hvorfor selskabet kan være ude af stand til at realisere sine aktiver og indfri sine forpligtelser som led i den normale drift. Regnskabet og noterne hertil giver ikke fyldestgørende oplysning om dette forhold.

**4. Eventualforpligtelser**

Selskabet har en huslejekontrakt med opsigelse på 6 måneder. Det faktiske huslejedepositum er på 6 måneders husleje. Selskabet har en forpligtelse på ca. kr. 240.000. Hvilket svarer ca. til det indbetale depositum.

**5. Sikkerhedsstillelser og pantsætninger**

Til sikkerhed for mellemværender med banken, har selskabet stillet virksomhedspant på nominelt 4.300 t.kr.

Virksomhedspantet omfatter følgende aktiver, hvis regnskabsmæssige værdi på balancedagen udgør:

Driftsmateriel og inventar, 350 t.kr. (anslået andel uden pant)

Tilgodehavender fra salg, 5.133 t.kr.

Varebeholdninger, 3.397 t.kr.

Goodwill og immaterielle rettigheder, 0 t.kr.