

**GREENWORK APS
LYNGEVEJ 259, 3540 LYNGE
CVR.NR. 38 37 88 99**

**ÅRSRAPPORT
1. JANUAR 2023 - 31. DECEMBER 2023
7. REGNSKABSÅR**

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling, den 5. juli 2024.

dirigent Robert Hein Henrik Andersen

INDHOLDSFORTEGNELSE**Påtegninger**

Ledelsespåtegning 2

Den uafhængige revisors erklæring om udvidet gennemgang 3-5

Ledelsesberetning

Selskabsoplysninger 6

Ledelsesberetning 7

Årsregnskab

Anvendt regnskabspraksis 8-12

Resultatopgørelse 13

Balance 14-15

Egenkapitalopgørelse 16

Noter 17-20

LEDELSESPÅTEGNING

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar 2023 - 31. december 2023 for GreenWork ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2023 og af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar 2023 - 31. december 2023.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Lynge, den 5. juli 2024

Direktion

Direktør Robert Hein Henrik Andersen

DEN UAFHÆNGIGE REVISORS ERKLÆRING OM UDVIDET GENNEMGANG

Til kapitalejerne i GreenWork ApS

Konklusion

Vi har udført udvidet gennemgang af årsregnskabet for GreenWork ApS for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2023, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse og noter. 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 Erhvervsstyrelsens erklæringsstandard for små virksomheder og FSR - danske revisors standard om udvidet gennemgang af årsregnskaber, der udarbejdes efter årsregnskabsloven. Vores ansvar ifølge disse standarder og krav er nærmere beskrevet i afsnittet „Revisors ansvar for den udvidede gennemgang 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 bevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

Væsentlig usikkerhed vedrørende fortsat drift

Uden at modificere vores konklusion gør vi opmærksom på, at der er væsentlig usikkerhed, der kan rejse betydelig tvivl om selskabets mulighed for at fortsætte driften. Vi henviser til note 1 i regnskabet, hvoraf det fremgår, at selskabets likviditet har været meget stram som følge af store investeringer i driftsmidler og maskiner samt likviditetsbinding i igangværende arbejder og tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser. Selskabet har indledt forhandlinger med nuværende långivere om forlængelse og udvidelse af de nuværende låne- og kreditfaciliteter. Det er for indeværende usikkert, om der opnås tilsagn om forlængelse og udvidelse af de nuværende låne- og kreditfaciliteter. En positiv udgang på disse forhandlinger vil være afgørende for selskabets fortsatte drift. Det er ledelsen forventning, at de indledte forhandlinger vil have en positiv udgang, hvorfor årsrapporten er aflagt under forudsætning af fortsat drift.

DEN UAFHÆNGIGE REVISORS ERKLÆRING OM UDVIDET GENNEMGANG

Uden at modificere vores konklusion gør vi opmærksom på, at der er væsentlig usikkerhed, der kan rejse betydelig tvivl om selskabets mulighed for at fortsætte driften. Vi henviser til note 1 i regnskabet, hvoraf det fremgår, at selskabet har anlagt retssag mod en kunde for uberettiget opsigelse af kontrakt med selskabet og for manglende betaling af selskabets krav. Kravet udgør samlet kr. 3.442.368 og er indregnet som en indtægt i regnskabsårets resultat. Retssagen er forbundet med væsentligt usikkerhed. En positiv udgang på denne retssag vil være afgørende for selskabets fortsatte drift. Det er ledelsen forventning, at afgørelsen på den anlagte retssag vil have en positiv udgang, hvorfor årsrapporten er aflagt under forudsætning af fortsat drift.

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 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.

DEN UAFHÆNGIGE REVISORS ERKLÆRING OM UDVIDET GENNEMGANG

I tilknytning til vores udvidede gennemgang 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 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. 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.

Overtrædelse af selskabslovgivningen m.v.

Selskabet har ikke rettidigt betalt moms samt pension, feriepenge og skatter for sine medarbejdere. Selskabet har i strid med momsloven indberettet urigtige momsangivelser til Skattestyrelsen. Forholdene kan være ansvarspådragende for selskabets ledelse.

Allerød, den 5. juli 2024
GBH REVISION & RÅDGIVNING
REGISTRERET REVISIONSAKTIESELSKAB
CVR-NR. 17 61 04 30

Morten Riise Andersen
registreret revisor
medlem af FSR - danske revisorer
mne 26754

SELSKABSOPLYSNINGER

Selskabet	GreenWork ApS Lyngvej 259 3540 Lyngge CVR. nr.: 38 37 88 99 Stiftelsesdato: 31. januar 2017 Hjemsteds kommune: Allerød Regnskabsperiodens startdato: 1. januar 2023 Regnskabsperiodens slutdato: 31. december 2023 Foregående regnskabsperiodes startdato: 1. januar 2022 Foregående regnskabsperiodes slutdato: 31. december 2022
Direktion	Direktør Robert Hein Henrik Andersen
Revisor	GBH Revision & Rådgivning Registreret Revisionsaktieselskab M. D. Madsensvej 13 3450 Allerød
Pengeinstitut	Møns Bank A/S Storegade 29 4780 Stege

LEDELSESBERETNING FOR 2023

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets aktivitet består i lighed med tidligere år primært af udførelse af anlægsgartner-virksomhed.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Ledelsen vurderer, at resultatet for regnskabsåret 2023 har været mindre tilfredsstillende, men dog i overensstemmelse med forventningerne. Ledelsen forventer et forbedret resultat for næste år.

Selskabets likviditet har været meget stram som følge af store investeringer i driftsmidler og maskiner samt likviditetsbinding i igangværende arbejder og tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser. Selskabet har indledt forhandlinger med nuværende långivere om forlængelse og udvidelse af de nuværende låne- og kreditfaciliteter. Det er for indeværende usikkert, om der opnås tilsagn om forlængelse og udvidelse af de nuværende låne- og kreditfaciliteter. En positiv udgang på disse forhandlinger vil være afgørende for selskabets fortsatte drift. Det er ledelsen forventning, at de indledte forhandlinger vil have en positiv udgang, hvorfor årsrapporten er aflagt under forudsætning af fortsat drift.

Selskabet har anlagt retssag mod en kunde for uberettiget opsigelse af kontrakt med selskabet og for manglende betaling af selskabets krav. Kravet udgør samlet kr. 3.442.368 og er indregnet som en indtægt i regnskabsårets resultat. Retssagen er forbundet med væsentligt usikkerhed. En positiv udgang på denne retssag vil være afgørende for selskabets fortsatte drift. Det er ledelsen forventning, at afgørelsen på den anlagte retssag vil have en positiv udgang, hvorfor årsrapporten er aflagt under forudsætning af fortsat drift.

Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

Der er fra regnskabsårets afslutning og frem til i dag ikke indtrådt væsentlige forhold, som vil kunne påvirke selskabets finansielle stilling, som den fremgår af årsrapporten.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Årsrapporten for GreenWork ApS for 2023 er aflagt i overensstemmelse med Årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder med tilvalg af enkelte regler fra regnskabsklasse C.

Selskabet har valgt at anvende Årsregnskabslovens §32 ved at sammendrage visse regnskabsposter og benævne disse bruttofortjeneste.

Årsrapporten er aflagt efter samme regnskabspraksis som foregående år.

De væsentligste indregnings- og målingsprincipper er følgende:

Resultatopgørelsen

Nettoomsætning

Salgsværdien af det i året udførte arbejde indregnes som nettoomsætning, når arbejdet er udført (produktionsmetoden).

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

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

Andre driftsindtægter

Andre driftsindtægter indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til selskabets aktiviteter, herunder gevinst ved salg af immaterielle og materielle anlægsaktiver.

Andre driftsomkostninger

Andre driftsomkostninger indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til selskabets aktiviteter, herunder tab ved salg af immaterielle og materielle anlægsaktiver.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til reklame, administration, lokaler, tab på debitorer m.v.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gage, inkl. feriepenge og pensioner samt andre omkostninger til social sikring m.v. til selskabets medarbejdere. I personaleomkostninger er fratrukket modtagne godtgørelser fra offentlige myndigheder.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

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, amortiseringsomkostninger vedrørende forpligtelser samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen m.v.

Skat af årets resultat

Skat af årets skattepligtige indkomst samt forskydning i udskudt skat og eventuelle reguleringer fra tidligere års skatter 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.

Selskabet er sambeskattet med dets moderselskab. Den aktuelle selskabsskat fordeles mellem de sambeskattede selskaber i forhold til disses skattepligtige indkomster.

Balancen

Immaterielle anlægsaktiver

Hjemmeside måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger. Hjemmeside afskrives lineært over den vurderede økonomiske brugstid, der er vurderet til 7 år.

Materielle anlægsaktiver

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar måles til kostpris med tillæg af opskrivninger og med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

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

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

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

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar (restværdi kr. 0) 3 - 10 år

Aktiver med en kostpris på kr. 32.000 og derunder indregnes som omkostninger i resultatopgørelsen i anskaffelsesåret.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Leasingkontrakter

Leasingkontrakter vedrørende materielle anlægsaktiver, hvor selskabet har alle væsentlige risici og fordele forbundet med ejendomsretten (finansiel leasing) indregnes i balancen som aktiver. Aktiverne måles ved første indregning til opgjort kostpris svarende til dagsværdien. Leasingaktiverne afskrives over aktivets brugstid.

Der medtages en leasingforpligtelse svarende til dagsværdi som en gældsforpligtelse, og leasingydelsens rentedel indregnes over kontraktens løbetid i resultatopgørelsen.

Alle øvrige leasingkontrakter betragtes som operationel leasing. Ydelser i forbindelse med operationel leasing og øvrige lejeaftaler indregnes i resultatopgørelsen over kontraktens løbetid. Selskabets samlede forpligtelse vedrørende operationel leasing- og lejeaftaler oplyses under eventualposter m.v.

Værdiforringelse af anlægsaktiver

Den regnskabsmæssig værdi af immaterielle, materielle og finansielle anlægsaktiver 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.

Genindvindingsværdi er den højeste værdi af nettosalgspris og kapitalværdi. Kapitalværdien opgøres som nutidsværdien af de forventede nettopengestrømme fra anvendelsen af aktivet eller aktivgruppen og forventede nettopengestrømme ved salg af aktivet eller aktivgruppen efter endt brugstid.

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris efter FIFO-metoden eller nettorealisationsværdi, såfremt denne er lavere. Der foretages nedskrivning på ukurante, herunder langsomt omsættelige varer.

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

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles i balancen til nominel værdi med fradrag af nedskrivninger til imødegåelse af tab. Nedskrivninger til imødegåelse af tab opgøres på grundlag af en individuel vurdering af de enkelte tilgodehavender.

Igangværende arbejder

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 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.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Udbytte

Udbytte, som forventes udbetalt for året, vises som en særskilt post under egenkapitalen.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Selskabsskat og udskudt skat

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

Skyldige og tilgodehavende sambeskatningsbidrag indregnes i balancen som "Tilgodehavende sambeskatningsbidrag" eller "Skyldigt sambeskatningsbidrag".

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gældsmetode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser, med fradrag af skattemæssige underskud.

Ved negativ udskudt skat vil den udskudte skat blive aktiveret, såfremt det vurderes, at selskabet i de kommende år vil kunne udnytte den negative udskudte skat.

For indeværende år er anvendt en skattesats på 22%.

Gældsforpligtelser

Finansielle forpligtelser indregnes ved låneoptagelse 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 provenuet og den nominelle værdi indregnes i resultatopgørelsen over låneperioden.

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

Omregning af fremmed valuta

Transaktioner i fremmed valuta omregnes ved første indregning 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 omregnes til balancedagens valutakurs. Forskellen mellem balancedagens kurs og kursen på tidspunktet for tilgodehavendets eller gældsforpligtelsens opståen eller indregning i seneste årsregnskab indregnes i resultatopgørelsen under finansielle indtægter og omkostninger.

RESULTATOPGØRELSE FOR ÅRET 2023

<u>Noter</u>		<u>2022</u>	
	BRUTTOFORTJENESTE	6.766.613	7.339.450
2	Personaleomkostninger	-6.425.269	-6.178.581
	Afskrivninger	<u>-150.272</u>	<u>-238.805</u>
	DRIFTSRESULTAT	191.072	922.064
	Andre finansielle indtægter	600.567	12.284
	Finansielle omkostninger	<u>-882.954</u>	<u>-711.574</u>
	RESULTAT FØR SKAT	-91.315	222.774
3	Skat af årets resultat	<u>-111.993</u>	<u>-158.270</u>
	ÅRETS RESULTAT	<u>-203.308</u>	<u>64.504</u>
	Forslag til resultatdisponering		
	Udbytte for regnskabsåret	0	0
	Overført resultat	<u>-203.308</u>	<u>64.504</u>
	RESULTATDISPONERING I ALT	<u>-203.308</u>	<u>64.504</u>

BALANCE PR. 31. DECEMBER 2023

A K T I V E R

<u>Noter</u>		<u>31.12.2022</u>	
	Hjemmeside	18.302	32.059
	Immaterielle anlægsaktiver	18.302	32.059
	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	2.871.236	1.284.071
4	Materielle anlægsaktiver	2.871.236	1.284.071
	Tilgodehavender tilknyttede virksomheder	0	279.760
	Depositum	49.500	58.200
	Finansielle anlægsaktiver	49.500	337.960
	ANLÆGSAKTIVER	2.939.038	1.654.090
	Råvarer og hjælpematerialer	310.975	330.260
	Varebeholdninger	310.975	330.260
	Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	8.698.894	3.285.365
	Igangværende arbejder for fremmed regning	3.653.227	5.297.703
	Andre tilgodehavender	55.890	161.863
	Periodeafgrænsningsposter	219.540	105.995
	Tilgodehavender	12.627.551	8.850.926
5	Værdipapirer, omsætningsaktiver	3.848	0
	Likvide beholdninger	71.840	198.189
	OMSÆTNINGSAKTIVER	13.014.214	9.379.375
	AKTIVER	15.953.252	11.033.465

BALANCE PR. 31. DECEMBER 2023

P A S S I V E R

<u>Noter</u>		<u>31.12.2022</u>	
	Virksomhedskapital	50.000	50.000
6	Reserve for opskrivninger	1.288.094	0
	Overført resultat	599.378	746.309
	Foreslået udbytte	0	0
	EGENKAPITAL	<u>1.937.472</u>	<u>796.309</u>
	Udskudt skat	666.639	335.839
	HENSATTE FORPLIGTELSER	<u>666.639</u>	<u>335.839</u>
	Langfristet gæld til kreditinstitutter i øvrigt	140.686	383.461
	Gæld til tilknyttede virksomheder	0	0
7	Langfristede gældsforpligtelser	<u>140.686</u>	<u>383.461</u>
	Kortfristet gæld til kreditinstitutter i øvrigt	5.838.411	4.344.609
	Leverandører af varer og tjenesteydelser	2.646.457	947.784
	Skyldigt sambeskatningsbidrag	160.402	0
	Anden gæld	4.563.185	4.225.463
	Kortfristede gældsforpligtelser	<u>13.208.455</u>	<u>9.517.856</u>
	GÆLDSFORPLIGTELSER	<u>13.349.141</u>	<u>9.901.317</u>
	PASSIVER	<u>15.953.252</u>	<u>11.033.465</u>

- 1 Usikkerhed om fortsat drift
- 8 Kontraktlige forpligtelser og eventualposter m.v.
- 9 Nærtstående parter
- 10 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser
- 11 Ejerforhold

EGENKAPITALOPGØRELSE

	Virksomheds- kapital	Reserve for opskrivninger	Overført resultat	Foreslået udbytte	I alt
Egenkapital 1.1.2023	50.000	0	746.309	0	796.309
Reserve for opskrivninger	0	1.288.094	56.377	0	1.344.471
Overført af årets resultat	0	0	-203.308	0	-203.308
Udbetalt udbytte	0	0	0	0	0
Foreslået udbytte	0	0	0	0	0
Egenkapital 31.12.2023	50.000	1.288.094	599.378	0	1.937.472

Virksomhedskapitalen har været uændret kr. 50.000 siden den 31. januar 2017.

NOTER

1 Usikkerhed om fortsat drift

Selskabets likviditet har været meget stram som følge af store investeringer i driftsmidler og maskiner samt likviditetsbinding i igangværende arbejder og tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser. Selskabet har indledt forhandlinger med nuværende långivere om forlængelse og udvidelse af de nuværende låne- og kreditfaciliteter. Det er for indeværende usikkert, om der opnås tilsagn om forlængelse og udvidelse af de nuværende låne- og kreditfaciliteter. En positiv udgang på disse forhandlinger vil være afgørende for selskabets fortsatte drift. Det er ledelsen forventning, at de indledte forhandlinger vil have en positiv udgang, hvorfor årsrapporten er aflagt under forudsætning af fortsat drift.

Selskabet har anlagt retssag mod en kunde for uberettiget opsigelse af kontrakt med selskabet og for manglende betaling af selskabets krav. Kravet udgør samlet kr. 3.442.368 og er indregnet som en indtægt i regnskabsårets resultat. Retssagen er forbundet med væsentligt usikkerhed. En positiv udgang på denne retssag vil være afgørende for selskabets fortsatte drift. Det er ledelsen forventning, at afgørelsen på den anlagte retssag vil have en positiv udgang, hvorfor årsrapporten er aflagt under forudsætning af fortsat drift.

	2022	
2 Personaleomkostninger		
Lønninger	5.671.817	5.505.543
Pensioner	595.537	507.972
Andre omkostninger til social sikring	157.915	165.066
	6.425.269	6.178.581
Antal fuldtidsbeskæftigede personer i gennemsnit	11	10
3 Skat af årets resultat		
Beregnet skat af årets skattepligtige indkomst	160.402	0
Udskudt skat 1.1.2023	-335.839	-177.569
Udskudt skat 31.12.2023	287.430	335.839
	111.993	158.270

NOTER

4 Materielle anlægsaktiver

I materielle anlægsaktiver indgår finansielle leasingaktiver med regnskabsmæssig værdi på kr. 912.787.

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar er opskrevet med kr. 1.651.402. Den regnskabsmæssige værdi pr. 31. december 2023 ville uden opskrivning have udgjort kr. 1.219.834.

5 Værdipapirer

Dagsværdi af børsnoterede værdipapirer 31.12.2023	3.848	0
Ændring i dagsværdien i året indregnet i resultatopgørelsen som tab	154	0

6 Reserve for opskrivninger

Opskrivninger 1.1.2023	0	0
Årets opskrivninger	1.723.680	0
Udskudt skat af opskrivninger	-379.209	0
	1.344.471	0
Årets afskrivninger	-72.278	
Udskudt skat af afskrivninger	15.901	0
Reserve for opskrivninger 31.12.2023	1.288.094	0

7 Langfristede gældsforpligtelser

	Gæld i alt 31.12.2023	Første års afdrag	Restgæld efter 5 år
Leasingforpligtelser	385.686	245.000	
	385.686	245.000	0

NOTER

8 Kontraktlige forpligtelser og eventualposter m.v.

Eventualforpligtelser

Selskabet hæfter i henhold til selskabsskattelovens regler subsidiært for skatten af de øvrige koncernforbundne selskabers sambeskatningsindkomst og alene begrænset til den ejerandel, hvormed selskabet indgår i koncernen.

Leje- og leasingforpligtelser

Selskabet har indgået operationelle leje- og leasingaftaler for følgende beløb:

- Restløbetid i 12 mdr. med en gennemsnitlig ydelse på kr. 6.000 i alt kr. 72.000.
- Restløbetid i 35 mdr. med en gennemsnitlig ydelse på kr. 10.150 i alt kr. 355.250.
- Restløbetid i 3 mdr. med en gennemsnitlig ydelse på kr. 4.750 i alt kr. 14.250.
- Restløbetid i 12 mdr. med en gennemsnitlig ydelse på kr. 2.725 i alt kr. 32.700.
- Restløbetid i 12 mdr. med en gennemsnitlig ydelse på kr. 3.300 i alt kr. 39.600.
- Restløbetid i 12 mdr. med en gennemsnitlig ydelse på kr. 4.653 i alt kr. 55.836.
- Restløbetid i 12 mdr. med en gennemsnitlig ydelse på kr. 5.278 i alt kr. 63.336.
- Restløbetid i 6 mdr. med en gennemsnitlig ydelse på kr. 12.300 i alt kr. 73.800.

Herudover har selskabet indgået finansielle leasingaftaler, der er indregnet som anlægsaktiver. Leasingforpligtelsen incl. renter udgør pr. 31. december 2023 kr. 385.686, der er indregnet som gældsforpligtelser.

9 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Til sikkerhed for gæld til private långivere er der tinglyst virksomhedspant på i alt kr. 4.100.000. Pantet giver sikkerhed i tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser, driftsmidler, goodwill og andre immaterielle rettigheder.

10 Nærtstående parter

Tilknyttede virksomheder vedrører:

Robert Hein Holding ApS, cvr.nr. 38 37 85 03 (moderselskab)

Samlede renteindtægter fra tilknyttede virksomheder

20.539

NOTER

11 Ejerforhold

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

Robert Hein Holding ApS
Bukkeballevvej 4
2960 Rungsted Kyst

PENNEO

Underskrifterne i dette dokument er juridisk bindende. Dokumentet er underskrevet via Penneo™ sikker digital underskrift. Underskrivernes identiteter er blevet registreret, og informationerne er listet herunder.

“Med min underskrift bekræfter jeg indholdet og alle datoer i dette dokument.”

Robert Hein Henrik Andersen (CPR valideret)

Direktør

Serienummer: 2cb3ff39-b1e6-43fe-b29d-5f9b2e0ff1f4

IP: 176.22.xxx.xxx

2024-07-05 12:48:16 UTC



Morten Riise Andersen (CVR valideret)

GBH REVISION & RÅDGIVNING REGISTRERET REVISIONSAKTIESELSKAB

CVR: 17610430

Registreret revisor

På vegne af: GBH Revision & Rådgivning A/S

Serienummer: b9cc52bf-aa6c-40fb-bb8c-04fc04614454

IP: 80.63.xxx.xxx

2024-07-05 12:55:59 UTC



Robert Hein Henrik Andersen (CPR valideret)

Dirigent

Serienummer: 2cb3ff39-b1e6-43fe-b29d-5f9b2e0ff1f4

IP: 176.22.xxx.xxx

2024-07-05 12:59:36 UTC



Dette dokument er underskrevet digitalt via **Penneo.com**. Signeringsbeviserne i dokumentet er sikret og valideret ved anvendelse af den matematiske hashværdi af det originale dokument. Dokumentet er låst for ændringer og tidsstempelt med et certifikat fra en betroet tredjepart. Alle kryptografiske signeringsbeviser er indlejret i denne PDF, i tilfælde af de skal anvendes til validering i fremtiden.

Sådan kan du sikre, at dokumentet er originalt

Dette dokument er beskyttet med et Adobe CDS certifikat. Når du åbner dokumentet

i Adobe Reader, kan du se, at dokumentet er certificeret af **Penneo e-signature service <penneo@penneo.com>**. Dette er din garanti for, at indholdet af dokumentet er uændret.

Du har mulighed for at efterprøve de kryptografiske signeringsbeviser indlejret i dokumentet ved at anvende Penneos validator på følgende websted: **https://penneo.com/validator**