

**H.H.S. & Co. Aps**  
Gåsdalvej 12 Trolldhede, 6920 Videbæk

**CVR-nr. 39 61 73 66**

## **Årsrapport**

**1. januar - 31. december 2022**

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 19. juni 2023.

---

Søren Nikolaj Skyt  
Dirigent

## Indholdsfortegnelse

---

|   | <u>Side</u> |
|---|-------------|
| <b>Påtegninger</b>                                      |             |
| Ledelsespåtegning                                       | 1           |
| Den uafhængige revisors erklæring om udvidet gennemgang | 2           |
| <b>Ledelsesberetning</b>                                |             |
| Selskabsoplysninger                                     | 4           |
| Ledelsesberetning                                       | 5           |
| <b>Årsregnskab 1. januar - 31. december 2022</b>        |             |
| Anvendt regnskabspraksis                                | 6           |
| Resultatopgørelse                                       | 11          |
| Balance   | 12          |
| Egenkapitalopgørelse                                    | 14          |
| Noter   | 15          |

## Ledelsespåtegning

---

Direktionen har dags dato aflagt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2022 for H.H.S. & Co. Aps.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Jeg anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, og efter min opfattelse giver årsregnskabet 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.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Videbæk, den 19. juni 2023

### Direktion

Søren Nikolaj Skyt  
Direktør

## Den uafhængige revisors erklæring om udvidet gennemgang

### Til anpartshaverne i H.H.S. & Co. Aps

#### **Konklusion**

Vi har udført udvidet gennemgang af årsregnskabet for H.H.S. & Co. Aps for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2022, 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 2022 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2022 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

#### **Grundlag for konklusion**

Vi har udført vores udvidede gennemgang i overensstemmelse med Erhvervsstyrelsens erklæringsstandard for små virksomheder og FSR - danske revisorer 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 revisoreres 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.

#### **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 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.

## **Den uafhængige revisors erklæring om udvidet gennemgang**

---

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 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.

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.

Herning, den 19. juni 2023

### **Partner Revision**

statsautoriseret revisionsaktieselskab  
CVR-nr. 15 80 77 76

Ole Jespersen-Skree

statsautoriseret revisor  
mne33753

## Selskabsoplysninger

---

|                        |   |
|------------------------|---|
| <b>Selskabet</b>       | H.H.S. & Co. Aps<br>Gåsdalvej 12 Troldhede<br>6920 Videbæk<br><br>CVR-nr.: 39 61 73 66<br>Regnskabsår: 1. januar 2022 - 31. december 2022 |
| <b>Direktion</b>       | Søren Nikolaj Skyt, Direktør  |
| <b>Revision</b>        | Partner Revision statsautoriseret revisionsaktieselskab<br>Industrivej Nord 15<br>7400 Herning  |
| <b>Modervirksomhed</b> | Self Id ApS<br>CVR-nr. 39 61 63 78  |

## **Ledelsesberetning**

---

### **Selskabets væsentligste aktiviteter**

Selskabets aktivitet har i lighed med tidligere år bestået af køb og salg af strikvarer og andre tekstilvarer.

### **Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold**

Årets bruttofortjeneste udgør 2.865.617 kr. mod 3.769.726 kr. sidste år. Det ordinære resultat efter skat udgør 562.791 kr. mod 1.487.982 kr. sidste år. Ledelsen anser årets resultat for tilfredsstillende.

## Anvendt regnskabspraksis

---

Årsrapporten for H.H.S. & Co. Aps er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for en klasse B-virksomhed. Herudover har virksomheden valgt at følge enkelte regler for klasse C-virksomheder.

Årsrapporten er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år og aflægges i danske kroner.

### Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes. Herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser. I resultatopgørelsen indregnes ligeledes alle omkostninger, herunder afskrivninger, 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 nedenfor for hver enkelt regnskabspost.

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. Herved fordeles kurstab og kursgevinst over aktivets eller forpligtelsens løbetid.

Ved indregning og måling tages hensyn til forudsigelige tab og risici, der fremkommer inden årsrapporten aflægges, og som vedrører forhold, der eksisterede på balancedagen.

### Omregning af fremmed valuta

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

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.



## Anvendt regnskabspraksis

---

### Resultatopgørelsen

#### **Bruttofortjeneste**

Bruttofortjeneste indeholder nettoomsætning, ændring i lagre af færdigvarer og varer under fremstilling, arbejde udført for egen regning og opført under aktiver, andre driftsindtægter samt eksterne omkostninger.

Selskabet har som fortolkningsbidrag for indregning af nettoomsætning valgt IAS 11 og IAS 18.

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 måles til dagsværdien af det aftalte vederlag eksklusive moms og afgifter og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Vareforbrug omfatter omkostninger til køb af råvarer og hjælpematerialer med fradrag af rabatter samt årets forskydning i varebeholdninger.

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

#### **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 finansiel leasing, realiserede og urealiserede kursgevinster og kurstab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, amortisering af finansielle aktiver og forpligtelser samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen mv.

#### **Skat af årets resultat**

Årets skat, der består af årets aktuelle selskabsskat og ændring i udskudt skat, indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat, og direkte i egenkapitalen med den del, der kan henføres til posteringer direkte i egenkapitalen.

Modervirksomheden og de danske tilknyttede virksomheder er omfattet af de danske regler om tvungen sambeskatning af koncernens danske virksomheder.

## Anvendt regnskabspraksis

---

Den aktuelle danske selskabsskat fordeles ved afregning af sambeskatningsbidrag mellem de sambeskattede virksomheder i forhold til disses skattepligtige indkomster. I tilknytning hertil modtager virksomheder med skattemæssigt underskud sambeskatningsbidrag fra virksomheder, der har kunnet anvende dette underskud (fuld fordeling).

### Balancen

#### Immaterielle anlægsaktiver

##### Goodwill

Erhvervet goodwill måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger. Idet det ikke er muligt at fastsætte et pålideligt skøn over brugstiden, er afskrivningsperioden fastsat til 10 år.

##### Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger og nedskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af eventuel forventet restværdi efter afsluttet brugstid. Afskrivningsperioden og restværdien fastsættes på anskaffelsestidspunktet og revurderes årligt. Overstiger restværdien aktivets regnskabsmæssige værdi, ophører afskrivningen.

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

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, hvor brugstiden på de enkelte bestanddele er forskellig, og den enkelte bestanddel udgør en væsentlig del af den samlede kostpris.

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

|   |          |
|---|----------|
|   | Brugstid |
| Andre anlæg, driftsmateriel og inventar | 5 år     |

Småaktiver med en forventet levetid under 1 år indregnes i anskaffelsesåret som omkostninger i resultatopgørelsen.

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

---

### Indretning af lejede lokaler

Indretning af lejede lokaler måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger. Der foretages lineære afskrivninger baseret på vurdering af aktivets forventede brugstid, der er sat til 5 år.

### Finansielle anlægsaktiver

#### Deposita

Deposita måles til amortiseret kostpris og udgøres af huslejedeposita mv.

#### Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris efter FIFO-metoden. Er nettorealisationseværdien af varebeholdninger 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 og varer under fremstilling omfatter kostpris for råvarer, hjælpematerialer og direkte løn.

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

#### Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Der nedskrives til nettorealisationseværdien med henblik på at imødegå forventede tab.

#### Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter, som er indregnet under aktiver, omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

#### Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter indeståender i pengeinstitutter og kontantbeholdninger.

#### Egenkapital

##### Udbytte

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

#### 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 og for betalte acontoskatter.

## Anvendt regnskabspraksis

---

Selskabet er sambeskattet med koncernforbundne danske selskaber. Den aktuelle selskabsskat fordeles mellem de sambeskattede selskaber i forhold til disses skattepligtige indkomster og med fuld fordeling med refusion vedrørende skattemæssige underskud. De sambeskattede selskaber indgår i acontoskatteordningen.

Skyldige og tilgodehavende sambeskatningsbidrag indregnes i balancen som ”Tilgodehavende skat hos tilknyttede virksomheder” eller ”Skyldig skat hos tilknyttede virksomheder”.

Efter sambeskatningsreglerne hæfter H.H.S. & Co. Aps solidarisk og ubegrænset over for skattemyndighederne for selskabsskatter og kildeskatter på renter, royalties og udbytter opstået inden for sambeskatningskredsen.

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 nettorealiseringsværdi.

Der foretages regulering af udskudt skat vedrørende foretagne eliminerings af urealiserede koncerninterne avancer og -tab.

Udskudt skat måles på grundlag af de skatteregler og skattesatser i de respektive lande, der med balance dagens 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 nettorealiseringsværdi.

### Gældsforpligtelser

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

### Periodeafgrænsningsposter

Under periodeafgrænsningsposter indregnes modtagne betalinger vedrørende indtægter i de efterfølgende år.

## Resultatopgørelse 1. januar - 31. december

| <u>Note</u>   | <u>2022</u>      | <u>2021</u>      |
|---|------------------|------------------|
| <b>Bruttofortjeneste</b>  | <b>2.865.617</b> | <b>3.769.726</b> |
| 1 Personaleomkostninger   | -1.814.100       | -1.550.700       |
| Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver | -153.578         | -138.109         |
| <b>Driftsresultat</b>   | <b>897.939</b>   | <b>2.080.917</b> |
| Andre finansielle indtægter                                       | 13.425           | 6.571            |
| 2 Øvrige finansielle omkostninger                                 | -186.565         | -175.825         |
| <b>Resultat før skat</b>  | <b>724.799</b>   | <b>1.911.663</b> |
| 3 Skat af årets resultat  | -162.008         | -423.681         |
| <b>Årets resultat</b>   | <b>562.791</b>   | <b>1.487.982</b> |
| <br><b>Forslag til resultatdisponering:</b>                       |                  |                  |
| Ekstraordinært udbytte vedtaget i regnskabsåret                   | 0                | 110.670          |
| Udbytte for regnskabsåret   | 210.000          | 550.000          |
| Overføres til overført resultat                                   | 352.791          | 827.312          |
| <b>Disponeret i alt</b>   | <b>562.791</b>   | <b>1.487.982</b> |

## Balance 31. december

| <b>Aktiver</b>                               |                         |                         |
|--|-------------------------|-------------------------|
| Note   | 2022                    | 2021                    |
| <b>Anlægsaktiver</b>                         |                         |                         |
| 4 Goodwill                                   | 379.167                 | 449.167                 |
| Immaterielle anlægsaktiver i alt             | <u>379.167</u>          | <u>449.167</u>          |
| 5 Andre anlæg, driftsmateriel og inventar    | 177.562                 | 56.047                  |
| 6 Indretning af lejede lokaler               | 152.093                 | 149.221                 |
| Materielle anlægsaktiver i alt               | <u>329.655</u>          | <u>205.268</u>          |
| 7 Deposita                                   | 45.000                  | 45.000                  |
| Finansielle anlægsaktiver i alt              | <u>45.000</u>           | <u>45.000</u>           |
| <b>Anlægsaktiver i alt</b>                   | <b><u>753.822</u></b>   | <b><u>699.435</u></b>   |
| <b>Omsætningsaktiver</b>                     |                         |                         |
| Råvarer og hjælpematerialer                  | 1.534.542               | 1.094.167               |
| Fremstillede varer og handelsvarer           | 1.027.145               | 1.166.685               |
| Varebeholdninger i alt                       | <u>2.561.687</u>        | <u>2.260.852</u>        |
| Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser  | 1.435.635               | 1.131.485               |
| Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder | 0                       | 5.565                   |
| Andre tilgodehavender                        | 549.181                 | 429.915                 |
| Periodeafgrænsningsposter                    | 335.719                 | 123.824                 |
| Tilgodehavender i alt                        | <u>2.320.535</u>        | <u>1.690.789</u>        |
| Likvide beholdninger                         | 830.894                 | 2.670.778               |
| <b>Omsætningsaktiver i alt</b>               | <b><u>5.713.116</u></b> | <b><u>6.622.419</u></b> |
| <b>Aktiver i alt</b>                         | <b><u>6.466.938</u></b> | <b><u>7.321.854</u></b> |

## Balance 31. december

| <b>Passiver</b>                                   |                  |                  |
|---|------------------|------------------|
| Note  | 2022             | 2021             |
| <b>Egenkapital</b>                                |                  |                  |
| Virksomhedskapital                                | 50.000           | 50.000           |
| Overført resultat                                 | 2.499.683        | 2.146.892        |
| Foreslået udbytte for regnskabsåret               | 210.000          | 550.000          |
| <b>Egenkapital i alt</b>                          | <b>2.759.683</b> | <b>2.746.892</b> |
| <b>Hensatte forpligtelser</b>                     |                  |                  |
| Hensættelser til udskudt skat                     | 34.559           | 25.319           |
| <b>Hensatte forpligtelser i alt</b>               | <b>34.559</b>    | <b>25.319</b>    |
| <b>Gældsforpligtelser</b>                         |                  |                  |
| 8 Gæld til pengeinstitutter                       | 1.440.000        | 1.641.031        |
| Langfristede gældsforpligtelser i alt             | 1.440.000        | 1.641.031        |
| Kortfristet del af langfristet gæld               | 400.000          | 277.418          |
| Leverandører af varer og tjenesteydelser          | 365.646          | 702.592          |
| Gæld til tilknyttede virksomheder                 | 630.026          | 0                |
| Skyldig selskabsskat til tilknyttede virksomheder | 152.768          | 418.880          |
| Anden gæld  | 660.380          | 1.448.869        |
| Periodeafgrænsningsposter                         | 23.876           | 60.853           |
| Kortfristede gældsforpligtelser i alt             | 2.232.696        | 2.908.612        |
| <b>Gældsforpligtelser i alt</b>                   | <b>3.672.696</b> | <b>4.549.643</b> |
| <b>Passiver i alt</b>                             | <b>6.466.938</b> | <b>7.321.854</b> |

### 9 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

### 10 Eventualposter

## Egenkapitalopgørelse

|  | <u>Virksomhedskapital</u> | <u>Overført resultat</u> | <u>Foreslået udbytte for regnskabsåret</u> | <u>I alt</u>     |
|--|---------------------------|--------------------------|--|------------------|
| Egenkapital 1. januar 2021                               | 50.000                    | 1.319.580                | 0  | 1.369.580        |
| Årets overførte overskud eller underskud                 | 0                         | 827.312                  | 550.000                                    | 1.377.312        |
| Ekstraordinært udbytte vedtaget i regnskabsåret          | 0                         | 110.670                  | 0  | 110.670          |
| Udloddet ekstraordinært udbytte vedtaget i regnskabsåret | 0                         | -110.670                 | 0  | -110.670         |
| Egenkapital 1. januar 2022                               | 50.000                    | 2.146.892                | 550.000                                    | 2.746.892        |
| Udloddet udbytte   | 0                         | 0                        | -550.000                                   | -550.000         |
| Årets overførte overskud eller underskud                 | 0                         | 352.791                  | 210.000                                    | 562.791          |
|  | <b>50.000</b>             | <b>2.499.683</b>         | <b>210.000</b>                             | <b>2.759.683</b> |



## Noter

|  | <u>2022</u>             | <u>2021</u>             |
|--|-------------------------|-------------------------|
| <b>1. Personaleomkostninger</b>                |                         |                         |
| Lønninger og gager                             | 1.777.315               | 1.522.265               |
| Andre omkostninger til social sikring          | <u>36.785</u>           | <u>28.435</u>           |
|  | <b><u>1.814.100</u></b> | <b><u>1.550.700</u></b> |
| <br>   |                         |                         |
| Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere | <u>4</u>                | <u>3</u>                |
| <br>   |                         |                         |
| <b>2. Øvrige finansielle omkostninger</b>      |                         |                         |
| Andre finansielle omkostninger                 | <u>186.565</u>          | <u>175.825</u>          |
|  | <b><u>186.565</u></b>   | <b><u>175.825</u></b>   |
| <br>   |                         |                         |
| <b>3. Skat af årets resultat</b>               |                         |                         |
| Skat af årets resultat                         | 152.768                 | 418.880                 |
| Årets regulering af udskudt skat               | <u>9.240</u>            | <u>4.801</u>            |
|  | <b><u>162.008</u></b>   | <b><u>423.681</u></b>   |
| <br>   |                         |                         |
| <b>4. Goodwill</b>                             |                         |                         |
| Kostpris 1. januar 2022                        | <u>700.000</u>          | <u>700.000</u>          |
| <b>Kostpris 31. december 2022</b>              | <b><u>700.000</u></b>   | <b><u>700.000</u></b>   |
| <br>   |                         |                         |
| Af- og nedskrivninger 1. januar 2022           | -250.833                | -180.833                |
| Årets afskrivninger                            | <u>-70.000</u>          | <u>-70.000</u>          |
| <b>Af- og nedskrivninger 31. december 2022</b> | <b><u>-320.833</u></b>  | <b><u>-250.833</u></b>  |
| <br>   |                         |                         |
| <b>Regnskabsmæssig værdi 31. december 2022</b> | <b><u>379.167</u></b>   | <b><u>449.167</u></b>   |

## Noter

|   | 31/12 2022      | 31/12 2021     |
|---|-----------------|----------------|
| <b>5. Andre anlæg, driftsmateriel og inventar</b> |                 |                |
| Kostpris 1. januar 2022                           | 154.021         | 154.021        |
| Tilgang i årets løb                               | 166.688         | 0              |
| <b>Kostpris 31. december 2022</b>                 | <b>320.709</b>  | <b>154.021</b> |
| Af- og nedskrivninger 1. januar 2022              | -97.974         | -67.170        |
| Årets afskrivninger                               | -45.173         | -30.804        |
| <b>Af- og nedskrivninger 31. december 2022</b>    | <b>-143.147</b> | <b>-97.974</b> |
| <b>Regnskabsmæssig værdi 31. december 2022</b>    | <b>177.562</b>  | <b>56.047</b>  |
| <b>6. Indretning af lejede lokaler</b>            |                 |                |
| Kostpris 1. januar 2022                           | 186.526         | 0              |
| Tilgang i årets løb                               | 41.277          | 186.526        |
| <b>Kostpris 31. december 2022</b>                 | <b>227.803</b>  | <b>186.526</b> |
| Af- og nedskrivninger 1. januar 2022              | -37.305         | 0              |
| Årets afskrivninger                               | -38.405         | -37.305        |
| <b>Af- og nedskrivninger 31. december 2022</b>    | <b>-75.710</b>  | <b>-37.305</b> |
| <b>Regnskabsmæssig værdi 31. december 2022</b>    | <b>152.093</b>  | <b>149.221</b> |
| <b>7. Deposita</b>                                |                 |                |
| Kostpris 1. januar 2022                           | 45.000          | 0              |
| Tilgang i årets løb                               | 0               | 45.000         |
| <b>Kostpris 31. december 2022</b>                 | <b>45.000</b>   | <b>45.000</b>  |
| <b>Regnskabsmæssig værdi 31. december 2022</b>    | <b>45.000</b>   | <b>45.000</b>  |

## Noter

---

|   | <u>31/12 2022</u>       | <u>31/12 2021</u>       |
|---|-------------------------|-------------------------|
| <b>8. Gæld til pengeinstitutter</b>         |                         |                         |
| Gæld til pengeinstitutter i alt             | 1.840.000               | 1.918.449               |
| Heraf forfalder inden for 1 år              | <u>-400.000</u>         | <u>-277.418</u>         |
|   | <b><u>1.440.000</u></b> | <b><u>1.641.031</u></b> |
| <br>Andel af gæld, der forfalder efter 5 år | <br><u>0</u>            | <br><u>299.070</u>      |

## 9. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Til sikkerhed for gæld til pengeinstitut, har selskabet stillet virksomhedspant på nominelt 4.000 t.kr. Virksomhedspantet omfatter følgende aktiver, hvis regnskabsmæssige værdi på balancedagen udgør:

|   | <u>t.kr.</u> |
|---|--------------|
| Varebeholdninger                            | 2.562        |
| Goodwill                                    | 379          |
| Driftsmateriel                              | 178          |
| Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser | 1.436        |

## 10. Eventualposter

### Sambeskatning

Selskabet indgår i den nationale sambeskatning med Self Id ApS, CVR-nr. 39616378, som er administrationselskab og hæfter ubegrænset og solidarisk med de øvrige sambeskattede selskaber for den samlede selskabsskat.

Selskabet hæfter ubegrænset og solidarisk med de øvrige sambeskattede selskaber for eventuelle forpligtelser til at indeholde kildeskat på renter, royalties og udbytter.

Den samlede skyldige skat i sambeskatningen kan ses i administrationselskabets årsregnskab.