

*Marselisborg Havnekro ApS  
Marselisborg Havnevej 46D  
8000 Aarhus C*

*CVR-nummer: 39 91 62 74*

*ÅRSRAPPORT  
1. januar - 31. december 2023*

*(6. regnskabsår)*

Godkendt på selskabets generalforsamling, den 24. juni 2024

Henrik Skafte Schultz  
Dirigent



Marselisborg Havnekro ApS

INDHOLDSFORTEGNELSE

**Påtegninger**

Ledelsespåtegning .....	3
Den uafhængige revisors erklæring om udvidet gennemgang .....	4

**Ledelsesberetning mv.**

Selskabsoplysninger .....	6
Ledelsesberetning .....	7

**Årsregnskab 1. januar - 31. december 2023**

Anvendt regnskabspraksis .....	8
Resultatopgørelse .....	12
Balance.....	13
Egenkapitalopgørelse.....	15
Noter.....	16

This document has esignatur Agreement-ID: 5015cd4ugWtg251896119



Marselisborg Havnekro ApS

## LEDELSESPÅTEGNING

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for perioden 1. januar - 31. december 2023 for Marselisborg Havnekro ApS.

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 2023 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for perioden 1. januar - 31. december 2023.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Aarhus C, den 24. juni 2024

### Direktion

Henrik Skafte Schultz

Martin Skafte Hiul Schultz



Marselisborg Havnekro ApS

## DEN UAFHÆNGIGE REVISORS ERKLÆRING OM UDVIDET GENNEMGANG

### Til kapitalejerne i Marselisborg Havnekro ApS Erklæring om udvidet gennemgang af årsregnskabet Konklusion

Vi har udført udvidet gennemgang af årsregnskabet for Marselisborg Havnekro ApS for perioden 1. januar - 31. december 2023, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse og noter. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Vi er valgt med henblik på at udføre udvidet gennemgang af årsregnskabet for Marselisborg Havnekro ApS for perioden 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 perioden 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 revisorerers 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 revisorerers 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

Vi henleder opmærksomheden på note 1 i regnskabet, hvoraf fremgår, at selskabets forpligtelser overstiger selskabets aktiver med 101 tkr. i regnskabsåret, der sluttede den 31. december 2020. Disse forhold sammen med de i note 1 øvrige nævnte forhold indikerer, at der er en væsentlig usikkerhed, der kan rejse betydelig tvivl om selskabets mulighed for at fortsætte driften. 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 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.



Marselisborg Havnekro ApS

## DEN UAFHÆNGIGE REVISORS ERKLÆRING OM UDVIDET GENNEMGANG

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

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

### Udtalelse om ledelsesberetningen

Ledelsen er ansvarlig for ledelsesberetningen.

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

I tilknytning til vores udvidede gennemgang af årsregnskabet er det vores ansvar at læse ledelsesberetningen og i den forbindelse overveje, om ledelsesberetningen er 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.

Viby J, den 24. juni 2024

Revision 2 A/S  
registrerede revisorer  
CVR-nr.: 16968137

Steen Laursen  
Registreret revisor  
mne18011



Marselisborg Havnekro ApS

SELSKABSOPLYSNINGER

**Selskabet**

Marselisborg Havnekro ApS  
Marselisborg Havnevej 46D  
8000 Aarhus C

E-mail: jette@meresmag.dk

CVR-nr.: 39 91 62 74  
Stiftet: 4. oktober 2018  
Kommune: Aarhus  
Regnskabsår: 1. januar - 31. december

**Direktion**

Henrik Skafte Schultz  
Martin Skafte Hiul Schultz

**Revisor**

Revision 2 A/S  
registrerede revisorer  
Vestre Kongevej 4 E  
8260 Viby J



Marselisborg Havnekro ApS

## LEDELSESBERETNING

### Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets væsentligste aktiviteter er at drive restauration samt anden hermed nært beslægtet virksomhed.

### Usædvanlige forhold

Der er fortsat store tilgodehavender hos Erhvervsstyrelsen for hjælpepakker under Covid-19, men det forventes at alle hjælpepakker er endegyldigt afregnet inden udgangen af Q2 2024.

I det forgangne år har vi fortsat vores udviklingsspor på den digitale rejse, optimering af driften samt fortsat udvikling af vores økonomiafdeling.

### Udviklingen i selskabets aktiviteter og økonomiske forhold

Aktiviteten og resultatet i regnskabet er utilfredsstillende, da virksomheden ikke opfylder målsætningen om et resultat i størrelsesordenen på 1 t.kr.

Virksomhedens resultatopgørelse for 2023 udviser et underskud på 755 t.kr. mod et overskud på 390 t.kr. sidste år, og virksomhedens balance pr. 31. december 2023 udviser en negativ egenkapital på 101 t.kr.

Resultatet for 2024 forventes af være i størrelsesordenen 355 t.kr.

Vi agter fortsat at være fokuserede på at eksekvere vores vedtagne strategiplan og dermed yderligere vækst.

### Betydningsfulde hændelser indtruffet efter statusdag

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



Marselisborg Havnekro ApS

## ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

### GENERELT

Årsregnskabet for Marselisborg Havnekro ApS for 2023 er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for selskaber i regnskabsklasse B med tilvalg af enkelte regler for klasse C-selskaber.

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

### Generelt om indregning og måling

Årsregnskabet er udarbejdet med udgangspunkt i det historiske kostprisprincip.

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med at de indtjenes. Herudover 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.

Ved indregning og måling tages hensyn til forudsigelige tab og risici, der fremkommer, inden årsregnskabet aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterer på balancedagen.

Som målevaluta benyttes danske kroner. Alle andre valutaer anses som fremmed valuta.

### Omregning af fremmed valuta

Transaktioner i fremmed valuta omregnes til transaktionsdagens kurs. Gevinster og tab, der opstår mellem transaktionsdagens kurs og kursen på betalingsdagen, indregnes i resultatopgørelsen som en finansiel post.

Tilgodehavender, gæld og andre monetære poster i fremmed valuta, som ikke er afregnet på balancedagen, omregnes til balancedagens kurs. Forskelle mellem balancedagens kurs og transaktionsdagens kurs indregnes i resultatopgørelsen som en finansiel post.

## RESULTATOPGØRELSEN

### Generelt

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

### Bruttofortjeneste

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

### Nettoomsætning

Nettoomsætningen ved salg af handelsvarer og færdigvarer indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering





Marselisborg Havnekro ApS

## ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang. Nettoomsætningen indregnes ekskl. moms og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

### Andre driftsindtægter

Andre driftsindtægter indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedens væsentligste aktivitet.

### Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer

Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer omfatter varekøb med fradrag af rabatter samt årets forskydning i varebeholdningerne.

### Andre eksterne omkostninger

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

### Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter lønninger og øvrige lønrelaterede omkostninger, herunder sygedagpenge til virksomhedens ansatte med fradrag af lønrefusioner fra det offentlige.

### Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen mv.

### Skat af årets resultat

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

Ændring i udskudt skat som følge af ændringer i skattesatser 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.

### Skat

Selskabet er sambeskattet med HS Schultz Holding ApS (administrationsselskab). Årets sambeskatningsbidrag er medtaget i resultatopgørelsen og er afregnet via administrationsselskabet.

Skatteeffekten af sambeskatningen fordeles på såvel overskud som underskud i selskaberne i forhold til deres skattepligtige indkomster.

Selskabet hæfter solidarisk med andre sambeskattede selskaber i koncernen for betaling af selskabsskatter og kildeskat i sambeskatningskredsen.

Moderselskabet og de danske koncernvirksomheder er sambeskattede. Den danske selskabsskat fordeles mellem de sambeskattede danske selskaber i forhold til disses skattepligtige indkomster. Moderselskabet fungerer som administrationsselskab for sambeskatningskredsen, således at moderselskabet forestår afregning af skatter mv. til de danske skattemyndigheder.



Marselisborg Havnekro ApS

## ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

### 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 og revurderes årligt. Overstiger restværdien aktivets regnskabsmæssige værdi, ophører afskrivning.

Ved ændring i afskrivningsperioden eller restværdien indregnes virkningen for afskrivninger fremadrettet 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. For egenfremstillede aktiver omfatter kostprisen omkostninger til materialer, komponenter, underleverandører, direkte lønforbrug samt indirekte produktionsomkostninger.

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

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

	<u>Brugstid</u>	<u>Restværdi</u>
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	3 - 5 år	0 %
Indretning af lejede lokaler	5 - 10 år	0 %

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgspris med fradrag af salgsomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste eller tab indregnes i resultatopgørelsen under andre driftsindtægter/andre driftsomkostninger.

Materielle anlægsaktiver, som er leasede og opfylder betingelserne for finansiel leasing, behandles efter samme retningslinjer som ejede aktiver.

#### Deposita

Deposita måles til anskaffelsespris.

#### Varebeholdninger

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

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



Marselisborg Havnekro ApS

## ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

### 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

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

### Egenkapital

#### Udbytte

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

### 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 acontoskatte.

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

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser. I de tilfælde, f.eks. vedrørende aktier, hvor opgørelse af skatteværdien kan foretages efter alternative beskatningsregler, måles udskudt skat på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

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.

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.

### Gældsforpligtelser

Andre gældsforpligtelser, som omfatter gæld til leverandører, tilknyttede og associerede virksomheder, kapitalinteresser 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.



Marselisborg Havnekro ApS

RESULTATOPGØRELSE  
1. JANUAR - 31. DECEMBER 2023

	2023	2022
<b>BRUTTOFORTJENESTE</b> .....	<b>3.262.695</b>	<b>3.969.893</b>
2 Personaleomkostninger.....	(3.936.475)	(3.262.912)
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver .....	(275.666)	(255.347)
<b>DRIFTSRESULTAT</b> .....	<b>(949.446)</b>	<b>451.634</b>
Andre finansielle indtægter fra tilknyttede virksomheder .....	11.410	116.728
Finansielle omkostninger, der hidrører fra tilknyttede virksomheder .....	(15.170)	(64.942)
Andre finansielle omkostninger .....	(13.815)	(3.352)
<b>RESULTAT FØR SKAT</b> .....	<b>(967.021)</b>	<b>500.068</b>
Skat af årets resultat.....	211.616	(110.038)
<b>ÅRETS RESULTAT</b> .....	<b>(755.405)</b>	<b>390.030</b>
<b>FORSLAG TIL RESULTATDISPONERING</b>		
Overført resultat.....	(755.405)	390.030
<b>DISPONERET I ALT</b> .....	<b>(755.405)</b>	<b>390.030</b>



Marselisborg Havnekro ApS

BALANCE PR. 31. DECEMBER 2023  
 AKTIVER

	2023	2022
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar .....	208.492	306.169
Indretning af lejede lokaler .....	314.445	412.992
<b>Materielle anlægsaktiver</b> .....	<b>522.937</b>	<b>719.161</b>
Deposita .....	332.175	309.715
<b>Finansielle anlægsaktiver</b> .....	<b>332.175</b>	<b>309.715</b>
<b>ANLÆGSAKTIVER</b> .....	<b>855.112</b>	<b>1.028.876</b>
Råvarer og hjælpematerialer .....	145.698	165.605
<b>Varebeholdninger</b> .....	<b>145.698</b>	<b>165.605</b>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser .....	195.031	96.100
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder .....	83.801	496.037
Tilgodehavende sambeskatningsbidrag .....	198.785	0
Andre tilgodehavender .....	275.757	250.283
Udskudt skatteaktiv .....	32.531	19.700
Periodeafgrænsningsposter .....	6.095	5.500
<b>Tilgodehavender</b> .....	<b>792.000</b>	<b>867.620</b>
<b>Likvide beholdninger</b> .....	<b>28.945</b>	<b>65.573</b>
<b>OMSÆTNINGSAKTIVER</b> .....	<b>966.643</b>	<b>1.098.798</b>
<b>AKTIVER</b> .....	<b>1.821.755</b>	<b>2.127.674</b>



Marselisborg Havnekro ApS

BALANCE PR. 31. DECEMBER 2023  
PASSIVER

	2023	2022
Virksomhedskapital .....	50.000	50.000
Overført resultat.....	(151.155)	604.250
<b>EGENKAPITAL</b> .....	<b>(101.155)</b>	<b>654.250</b>
Kreditinstitutter.....	398.273	0
Modtagne forudbetalinger fra kunder .....	36.000	30.000
Leverandører af varer og tjenesteydelser .....	318.220	221.267
Gæld til tilknyttede virksomheder .....	587.324	729.749
Skyldigt sambeskatningsbidrag.....	0	126.938
Anden gæld .....	583.093	365.470
<b>Kortfristede gældsforpligtelser</b> .....	<b>1.922.910</b>	<b>1.473.424</b>
<b>GÆLDSFORPLIGTELSE</b> R.....	<b>1.922.910</b>	<b>1.473.424</b>
<b>PASSIVER</b> .....	<b>1.821.755</b>	<b>2.127.674</b>

- 3 Kontraktlige forpligtelser og eventualposter mv.
- 4 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser



Marselisborg Havnekro ApS

EGENKAPITALOPGØRELSE

	2023	2022
Virksomhedskapital primo .....	50.000	50.000
<b>Virksomhedskapital ultimo</b> .....	<b>50.000</b>	<b>50.000</b>
Overført resultat, primo.....	604.250	214.220
Årets resultat .....	(755.405)	390.030
<b>Overført resultat ultimo</b> .....	<b>(151.155)</b>	<b>604.250</b>
<b>EGENKAPITAL</b> .....	<b>(101.155)</b>	<b>654.250</b>



NOTER

	2023	2022
<b>1 Usikkerhed om fortsat drift</b>		
Der er væsentlig usikkerhed om virksomhedens fortsatte drift idet selskabets kapital er negativ med 101 tkr. Selskabets pengeinstitut har tilkendegivet at ville understøtte driften og likviditeten. Det vurderes, at selskabet ved egen drift kan reetablere selskabskapitalen og årsregnskabet er derfor udarbejdet under forudsætning om virksomhedens fortsatte drift.		
<b>2 Personaleomkostninger</b>		
Antal personer beskæftiget .....	10	10
Lønninger .....	3.602.975	2.984.450
Pensioner .....	194.569	156.114
Andre omkostninger til social sikring .....	138.931	122.348
<b>Personaleomkostninger i alt .....</b>	<b><u>3.936.475</u></b>	<b><u>3.262.912</u></b>

**3 Kontraktlige forpligtelser og eventualposter mv.**

Selskabet har indgået uopsigelig forpagtningsaftale løbende frem til 31. marts 2024. Den månedlige forpagtningsafgift udgør 50 tkr. Forpagtningsafgiften reguleres ikke i forpagtningsperioden.

Til sikkerhed for forpagtningsafgiften er indbetalt 310 tkr. i depositum til bortforpagter.

Der er indgået lejeforpligtelser vedrørende Marselisborg Havnevej 46 D, 46 C, Messen samt udeservering frem til 31. marts 2024. Den månedlige leje andrager 105.990 kr.

Der er stillet kaution overfor øvrige selskaber i HS Schultz Holding-koncernens samlede mellemværende med koncernens pengeinstitut.

Herudover er der ingen eventualforpligtelser m.v.

Selskabet er sambeskattet med øvrige danske selskaber i HS Schultz Holding-koncernen. Som helejet dattervirksomhed hæfter selskabet ubegrænset og solidarisk med de øvrige selskaber i sambeskatningen for danske selskabsskatter og kildeskatter på udbytte, renter og royalties indenfor sambeskatningskredsen.

**4 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser**

Der er overfor selskabets pengeinstitut stillet sikkerhed i form af virksomhedspant omfattende simple fordringer, varelager, goodwill, driftsmidler mv. på 1.000.000 kr. Den bogførte værdi for de pantsatte aktiver udgør 863.666 kr.

Herudover er der ingen panthæftelser eller sikkerhedsstillelser.





Dette dokument er underskrevet af nedenstående parter, der med deres underskrift har bekræftet dokumentets indhold samt alle datoer i dokumentet.

This document is signed by the following parties with their signatures confirming the documents content and all dates in the document.

## Henrik Skafte Schultz

---

Navnet returneret af dansk MitID var:  
Henrik Skafte Schultz  
Direktør  
ID: bd2cf3ad-ba13-4e76-a99a-a2456756040e  
Tidspunkt for underskrift: 27-06-2024 kl.: 11:48:07  
Underskrevet med MitID



## Henrik Skafte Schultz

---

Navnet returneret af dansk MitID var:  
Henrik Skafte Schultz  
Dirigent  
ID: bd2cf3ad-ba13-4e76-a99a-a2456756040e  
Tidspunkt for underskrift: 27-06-2024 kl.: 11:48:07  
Underskrevet med MitID



## Martin Skafte Hiul Schultz

---

Navnet returneret af dansk MitID var:  
Martin Skafte Hiul Schultz  
Direktør  
ID: 741f6626-8387-4952-99df-cbd42a76f6cd  
Tidspunkt for underskrift: 27-06-2024 kl.: 12:22:20  
Underskrevet med MitID



## Steen Laursen

---

Navnet returneret af dansk MitID var:  
Steen Michael Laursen  
Revisor  
ID: 156acc0a-523b-493e-b477-fe8e70e6ded5  
Tidspunkt for underskrift: 27-06-2024 kl.: 12:36:09  
Underskrevet med MitID



This document is signed with esignatur. Embedded in the document is the original agreement document and a signed data object for each signatory. The signed data object contains a mathematical hash value calculated from the original agreement document, which secures that the signatures is related to precisely this document only. Prove for the originality and validity of signatures can always be lifted as legal evidence.

The document is locked for changes and all cryptographic signature certificates are embedded in this PDF. The signatures therefore comply with all public recommendations and laws for digital signatures. With esignatur's solution, it is ensured that all European laws are respected in relation to sensitive information and valid digital signatures. If you would like more information about digital documents signed with esignatur, please visit our website at [www.esignatur.dk](http://www.esignatur.dk).

This document has esignatur Agreement-ID: 5015cd4ugWtg251896119