

## Algerens Fyn ApS

Kertinge Bygade 56  
5300 Kerteminde

CVR nr. 40 96 13 05

## Årsrapport 2023

Godkendt på generalforsamlingen  
den 20. juni 2024

---

Palle Olsen  
Dirigent

## INDHOLDSFORTEGNELSE

**Påtegninger**

Ledelsespåtegning..... 3

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab ..... 4

**Ledelsesberetning mv.**

Selskabsoplysninger..... 5

Ledelsesberetning ..... 6

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

Anvendt regnskabspraksis..... 7

Resultatopgørelse..... 10

Balance ..... 11

Egenkapitalopgørelse..... 13

Noter ..... 14

## LEDELSESPÅTEGNING

Direktionen har dags dato aflagt årsrapporten for 2023 for Algerens Fyn ApS.

Årsrapporten, der ikke er revideret, aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Direktionen anser betingelserne for at unklade revision for opfyldt.

Jeg anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, således at årsrapporten giver et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, finansielle stilling samt resultatet.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Kerteminde, den 19. juni 2024

Direktion

**Palle Olsen**

**REVISORS ERKLÆRING OM OPSTILLING AF ÅRSREGNSKAB****Til den daglige ledelse i Algerens Fyn ApS**

Vi har opstillet årsregnskabet for Algerens Fyn ApS for perioden 1. januar - 31. december 2023 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter.

Vi har udført opgaven i overensstemmelse med ISRS 4410, Opgaver om opstilling af finansielle oplysninger.

Vi har anvendt vores faglige ekspertise til at assistere Dem med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og International Ethics Standards Board for Accountants' internationale retningslinjer for revisorers etiske adfærd (IESBA Code) herunder principper om integritet, objektivitet, professionel kompetence og fornøden omhu.

Årsregnskabet samt nøjagtigheden og fuldstændigheden af de oplysninger, der er anvendt til opstillingen af årsregnskabet, er Deres ansvar.

Da en opgave om opstilling af finansielle oplysninger ikke er en erklæringsopgave med sikkerhed, er vi ikke forpligtet til at verificere nøjagtigheden eller fuldstændigheden af de oplysninger, De har givet os til brug for at opstille årsregnskabet. Vi udtrykker derfor ingen revisions- eller reviewkonklusion om, hvorvidt årsregnskabet er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Odense, den 19. juni 2024

**VH Revision**  
**Registrerede Revisorer ApS**  
**CVR-nr.: 17871080**

**Steen Søgård**  
Registreret revisor  
mne6529

**SELSKABSOPLYSNINGER****Selskabet**

Algerens Fyn ApS  
Kertinge Bygade 56  
5300 Kerteminde

Telefon: 22 15 91 06  
E-mail: kontakt@algerensfyn.dk

CVR-nr.: 40 96 13 05  
Kommune: Kerteminde  
Regnskabsår: 1. januar - 31. december

**Direktion**

Palle Olsen

**Pengeinstitut**

Totalbanken A/S  
Bredgade 95  
5560 Aarup

**Revisor**

VH Revision  
Registrerede Revisorer ApS  
Børstenbindervej 12B  
5230 Odense M

## LEDELSESBERETNING

### Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets formål er at udføre rengøringsopgaver og anden virksomhed i forbindelse hermed efter ledelsens skøn.

### Væsentlige ændringer i aktiviteter og økonomiske forhold

Ingen.

## ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

### GENERELT

Årsregnskabet for Algerens Fyn ApS for 2023 er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for selskaber i regnskabsklasse B med tilvalg af visse bestemmelser for klasse C.

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.

#### Leasing

Ydelser til leasingkontrakter indregnes lineært i resultatopgørelsen over leasingperioden. Restforpligtelsen oplyses under eventualforpligtelser.

### RESULTATOPGØRELSEN

#### Generelt

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

#### Bruttofortjeneste

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

#### Nettoomsætning

Nettoomsætningen ved salg af handelsvarer og færdigvarer indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang. Nettoomsætningen indregnes ekskl. moms og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

## ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

### **Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer**

Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer omfatter varekøb med fradrag af rabatter.

### **Andre eksterne omkostninger**

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til salg, reklame og administration.

### **Finansielle indtægter og omkostninger**

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger.

### **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.

## **BALANCEN**

### **Materielle anlægsaktiver**

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

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

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.

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 år	0 %

### **Tilgodehavender**

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

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

### **Likvide beholdninger**

Likvide beholdninger omfatter indestående i pengeinstitutter på bankkonti samt kontante beholdninger.



## ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

### **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 acontoskatter.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gældsmetode 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 nettorealisationsværdi.

#### **Gældsforpligtelser**

Andre gældsforpligtelser, som omfatter gæld til leverandører, tilknyttede og associerede virksomheder, kapitalinteresser samt anden gæld, måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominal værdi.

**RESULTATOPGØRELSE 1. JANUAR TIL 31. DECEMBER**

	2023	2022
<b>BRUTTOFORTJENESTE</b> .....	<b>155.754</b>	<b>143.600</b>
Afskrivninger.....	-16.117	-24.639
<b>DRIFTSRESULTAT</b> .....	<b>139.637</b>	<b>118.961</b>
Andre finansielle indtægter .....	15	0
Andre finansielle indtægter fra tilknyttede virksomheder .....	3.093	687
Andre finansielle omkostninger .....	0	-631
<b>RESULTAT FØR SKAT</b> .....	<b>142.745</b>	<b>119.017</b>
Beregnete skatter.....	-31.390	-26.179
<b>ÅRETS RESULTAT</b> .....	<b>111.355</b>	<b>92.838</b>
 <b>FORSLAG TIL RESULTATDISPONERING</b>		
Forslag til udbytte for regnskabsåret .....	100.000	100.000
Overført resultat .....	11.355	-7.162
<b>DISPONERET I ALT</b> .....	<b>111.355</b>	<b>92.838</b>

## BALANCE PR. 31. DECEMBER

	2023	2022
<b>AKTIVER</b>		
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar.....	7.600	23.717
<b>Materielle anlægsaktiver</b> .....	<b>7.600</b>	<b>23.717</b>
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder.....	161.162	76.949
<b>Finansielle anlægsaktiver</b> .....	<b>161.162</b>	<b>76.949</b>
<b>ANLÆGSAKTIVER</b> .....	<b>168.762</b>	<b>100.666</b>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser.....	2.425	5.625
Andre tilgodehavender.....	114	114
Udskudt skatteaktiv.....	4.531	3.053
<b>Tilgodehavender</b> .....	<b>7.070</b>	<b>8.792</b>
<b>Likvide beholdninger</b> .....	<b>66.334</b>	<b>116.173</b>
<b>OMSÆTNINGSAKTIVER</b> .....	<b>73.404</b>	<b>124.965</b>
<b>AKTIVER</b> .....	<b>242.166</b>	<b>225.631</b>

## BALANCE PR. 31. DECEMBER

	2023	2022
<b>PASSIVER</b>		
Virksomhedskapital.....	40.000	40.000
Overført resultat.....	39.101	27.745
Forslag til udbytte for regnskabsåret.....	100.000	100.000
<b>EGENKAPITAL.....</b>	<b>179.101</b>	<b>167.745</b>
Leverandører af varer og tjenesteydelser.....	7.000	7.001
Selskabsskat.....	32.868	28.842
Anden gæld.....	23.197	22.043
<b>Kortfristede gældsforpligtelser.....</b>	<b>63.065</b>	<b>57.886</b>
<b>GÆLDSFORPLIGTELSE</b> .....	<b>63.065</b>	<b>57.886</b>
<b>PASSIVER</b> .....	<b>242.166</b>	<b>225.631</b>

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

### EGENKAPITALOPGØRELSE

	2023	2022
Virksomhedskapital primo.....	40.000	40.000
<b>Virksomhedskapital ultimo .....</b>	<b>40.000</b>	<b>40.000</b>
Overført resultat, primo .....	27.746	34.907
Årets resultat.....	11.355	-7.162
<b>Overført resultat ultimo.....</b>	<b>39.101</b>	<b>27.745</b>
Forslag til udbytte for regnskabsåret primo .....	100.000	100.000
Udbytte, foreslået.....	100.000	100.000
Udbytte, udloddet.....	-100.000	-100.000
<b>Forslag til udbytte for regnskabsåret ultimo .....</b>	<b>100.000</b>	<b>100.000</b>
<b>EGENKAPITAL.....</b>	<b>179.101</b>	<b>167.745</b>

## NOTER

	2023	2022
<b>1 Antal personer beskæftiget</b>		
Antal ansatte .....	<u>1</u>	<u>1</u>
<b>2 Kontraktlige forpligtelser og eventualposter mv.</b>		
Garantiforpligtelser:	Ingen	
Kautionsforpligtelser:	Ingen	
Huslejeforpligtelser:	Ingen	
Leasingforpligtelser:	Ingen	

Selskabet er sambeskattet med øvrige selskaber i koncernen. Selskabet hæfter ubegrænset og solidarisk med de øvrige selskaber i sambeskatningen for danske selskabsskatter og kildeskatter på udbytte, rente og royalties inden for sambeskatningskredsen. Der henvises til moderselskabet, Hjalte Holding ApS, CVR nr. 40 95 92 89, for oplysning om størrelsen af hæftelsen.

- 3 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser**  
Ingen

19. juni 2024

SS/CDR/LB/1

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.

## Palle Olsen

---

Navnet returneret af dansk MitID var:

Palle Olsen

Direktør

ID: 9f91177e-aeab-4a21-a9a2-e2f3f40e2823

Tidspunkt for underskrift: 21-06-2024 kl.: 09:40:46

Underskrevet med MitID



## Steen Søgård

---

Navnet returneret af dansk MitID var:

Steen Halager Søgaard

Revisor

ID: 1a47ee28-49f6-4ef2-8ded-faf3a9538541

Tidspunkt for underskrift: 24-06-2024 kl.: 08:10:40

Underskrevet med MitID



## Palle Olsen

---

Navnet returneret af dansk MitID var:

Palle Olsen

Dirigent

ID: 9f91177e-aeab-4a21-a9a2-e2f3f40e2823

Tidspunkt for underskrift: 24-06-2024 kl.: 10:26:57

Underskrevet med MitID



This document has esignatur Agreement-ID: 380cbbnJKN251882621

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).