



Godkendt revisionspartnerselskab
Sports Allé 5B, 3., 4300 Holbæk
Mynstersvej 5, 4., 1827 Frederiksberg C
Info@rrgruppen.dk
www.rrgruppen.dk
Telefon: +45 72 30 13 10
CVR: DK 33 77 11 77
Bank: 9040 4577188918

Chic Antique A/S

Højvang 5

4300 Holbæk

CVR-nr. 42520586

Årsrapport for 2022

Årsrapporten er fremlagt og godkendt
på selskabets ordinære generalforsamling
den 17. juli 2023

Kelvin Valeur Thelin
Dirigent

Indholdsfortegnelse

Ledelsespåtegning	3
Den uafhængige revisors revisionspåtegning.....	4
Virksomhedsoplysninger	6
Ledelsesberetning.....	7
Hoved- og nøgletal.....	8
Anvendt regnskabspraksis	9
Resultatopgørelse.....	13
Balance	14
Egenkapitalopgørelse	16
Pengestrømsopgørelse	17
Noter.....	18

Ledelsespåtegning

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar 2022 - 31. december 2022 for Chic Antique A/S.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2022 samt af resultatet af selskabets aktiviteter og pengestrømme for regnskabsåret 1. januar 2022 - 31. december 2022.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Holbæk, den 17. juli 2023

Direktion

Bente Kienast
Direktør

Bestyrelse

Kelvin Valeur Thelin
Formand

Bente Kienast
Medlem

Allan Kienast
Medlem

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

Til kapitalejerne i Chic Antique A/S

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for Chic Antique A/S for regnskabsåret 1. januar 2022 - 31. december 2022, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse, pengestrømsopgørelse og noter. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2022 samt af resultatet af selskabets aktiviteter og pengestrømme for regnskabsåret 1. januar 2022 - 31. december 2022 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Grundlag for konklusion

Vi har udført vores revision i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark. Vores ansvar ifølge disse standarder og krav er nærmere beskrevet i revisionspåtegningens afsnit "Revisors ansvar for revisionen af årsregnskabet". Vi er uafhængige af selskabet i overensstemmelse med International Ethics Standards Board for Accountants' internationale retningslinjer for revisorers etiske adfærd (IESBA Code) og de yderligere etiske krav, der er gældende i Danmark, ligesom vi har opfyldt vores øvrige etiske forpligtelser i henhold til disse krav og IESBA Code. Det er vores opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

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 årsregnskabet

Vores mål er at opnå høj grad af sikkerhed for, om årsregnskabet som helhed er uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl, og at afgive en revisionspåtegning med en konklusion. Høj grad af sikkerhed er et højt niveau af sikkerhed, men er ikke en garanti for, at en revision, der udføres i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, altid vil afdække væsentlig fejlinformation, når sådan findes. Fejlinformationer kan opstå som følge af besvigelser eller fejl og kan betragtes som væsentlige, hvis det med rimelighed kan forventes, at de enkeltvis eller samlet har indflydelse på de økonomiske beslutninger, som regnskabsbrugere træffer på grundlag af årsregnskabet.

Som led i en revision, der udføres i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, foretager vi faglige vurderinger og opretholder professionel skepsis under revisionen. Herudover:

- * Identificerer og vurderer vi risikoen for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl, udformer og udfører revisionshandlinger som reaktion på disse risici samt opnår revisionsbevis, der er tilstrækkeligt og egnet til at danne grundlag for vores konklusion. Risikoen for ikke at opdage væsentlig fejlinformation forårsaget af besvigelser er højere end ved væsentlig fejlinformation forårsaget af fejl, idet besvigelser kan omfatte sammensværgelser, dokumentfalsk, bevidste udeladelser, vildledning eller tilsidesættelse af intern kontrol.
- * Opnår vi forståelse af den interne kontrol med relevans for revisionen for at kunne udforme revisionshandlinger, der er passende efter omstændighederne, men ikke for at kunne udtrykke en konklusion om effektiviteten af selskabets interne kontrol.

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

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

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

Udtalelse om ledelsesberetningen

Ledelsen er ansvarlig for ledelsesberetningen.

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

I tilknytning til vores revision af årsregnskabet er det vores ansvar at læse ledelsesberetningen og i den forbindelse overveje, om ledelsesberetningen er væsentligt inkonsistent med årsregnskabet eller vores viden opnået ved revisionen eller på anden måde synes at indeholde væsentlig fejlinformation.

Vores ansvar er derudover at overveje, om ledelsesberetningen indeholder krævede oplysninger i henhold til årsregnskabsloven.

Baseret på det udførte arbejde er det vores opfattelse, at ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet og er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens krav. Vi har ikke fundet væsentlig fejlinformation i ledelsesberetningen.

Holbæk, den 17. juli 2023

Revision & Rådgivningsgruppen
Godkendt revisionspartnerselskab
CVR-nr. 33771177

Sune Bacher
Partner, registreret revisor
mne34094

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden	Chic Antique A/S Højvang 5 4300 Holbæk
Telefon	59120121
CVR-nr.	42520586
Regnskabsår	1. januar 2022 - 31. december 2022
Bestyrelse	Kelvin Valeur Thelin Bente Kienast, Direktør Allan Kienast
Direktion	Bente Kienast
Revisor	Revision & Rådgivningsgruppen Godkendt revisionspartnerselskab Sports Allé 5B, 3. sal 4300 Holbæk
Telefon	72301310
CVR-nr.	33771177
Kontaktpersoner	Sune Bacher, Partner, registreret revisor Carsten Christiansen

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets væsentligste aktiviteter består i design, udvikling og salg af interiør, møbler, delikatesser og velværeprodukter m.v.

Usikkerhed ved indregning eller måling

Der er ingen væsentlige usikkerheder ved indregning eller måling.

Usædvanlige forhold

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

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultatopgørelse for regnskabsåret 1. januar 2022 - 31. december 2022 udviser et resultat på kr. -3.964.833, og selskabets balance pr. 31. december 2022 udviser en balancesum på kr. 62.854.530, og en egenkapital på kr. 28.839.144.

Efter Ukraine-krisen har virksomheden stået over for et udfordrende marked. Detailkunderne er nervøse, da forbrugerne er tilbageholdende, primært på grund af inflationen og stigende renter, som har haft en negativ effekt og virksomheden har dermed ikke indfriet forventningerne til omsætning og indtjening.

Selskabets resultat er endvidere væsentligt negativt påvirket af betydelige ratestigninger på containerfragt. Raterne er ved udgangen af 2022 tilbage på det normale niveau, som de var før Covid-19-perioden.

Selskabet har, til underbyggelse af forretningsmodellen, haft en større udgiftspost til udskiftning af IT platform, hvilket også har krævet betydelige personale ressourcer.

Ledelsen anser årets resultat som utilfredsstillende, men vi tror på, at vi har et stærkt setup.

Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

Der er efter regnskabsårets afslutning etableret virksomhedspant for TDKK 15.000.

Forventninger til fremtiden

Der er positive forventninger til 2023. Fragtraterne er tilbage på niveauet før COVID-19, og selskabets marginer bliver dermed normaliseret i løbet af 2023, ligesom der er iværksat en række tiltag til besparelser. Henset til den generelle samfundsudvikling, så forventes der dog et lavere aktivitetsniveau i 2023, hvilket gør at der kun forventes resultat i niveauet 2-3 mio. kr. i 2023. Mens der ses mere positivt på årene efter, hvor normaliseringen af marginerne slår helt igennem, og det forventes at aktivitetsniveauet igen vil stige.

Risikoforhold

Driftsmæssige risici

Selskabet er ikke underlagt andre særlige risici end de sædvanlige branchemæssige driftsrisici.

Valutamæssige risici

Selskabet vurderer, at der ikke er væsentlige valutarisici.

Miljøforhold

Selskabet er sit ansvar bevidst omkring påvirkninger af det omgivende miljø.

Hoved- og nøgletal

Virksomhedens udvikling i hoved- og nøgletal kan beskrives således:
Hovedtal er i tusinder.

	2022	2021
Bruttofortjeneste	18.444	28.394
Resultat af primær drift	-3.163	10.770
Finansielle poster netto	-1.915	1.398
Årets resultat	-3.965	9.462
Egenkapital i alt	28.839	32.804
Passiver i alt	62.855	61.295
Afkastningsgrad (%)	0	25,79
Likviditetsgrad I	162,65	202,23
Soliditetsgrad (%)	45,88	53,52

Afkastningsgrad (%):
 $((\text{Driftsresultat} + \text{Finansielle indtægter}) \times 100) / (\text{Gns. Aktiver})$

Likviditetsgrad I:
 $(\text{Omsætningsaktiver i alt}) / (\text{Kortfristede forpligtelser})$

Egenkapitalandel (soliditet):
 $(\text{Egenkapital i alt} \times 100) / (\text{Passiver i alt})$

Anvendt regnskabspraksis

Generelt

Årsrapporten for Chic Antique A/S for 2022 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for mellemstore virksomheder i regnskabsklasse C.

Rapporteringsvaluta

Årsrapporten er aflagt i danske kroner.

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.

Tilgodehavender, gæld og andre monetære aktiver og forpligtelser i fremmed valuta omregnes til balancedagens valutakurs. Realiserede og urealiserede valutakursgevinster og -tab indgår i resultatopgørelsen under finansielle poster.

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste og -tab

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

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

Nettoomsætning

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

Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer

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

Andre eksterne omkostninger

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

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter lønninger og øvrige lønrelaterede omkostninger, herunder feriepenge og pensioner samt andre omkostninger til social sikring mv. til selskabets medarbejdere. I personaleomkostninger er fratrukket modtagne godtgørelser fra offentlige myndigheder.

Andre personaleomkostninger indregnes under andre eksterne omkostninger.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen mv.

Anvendt regnskabspraksis

Skat af årets resultat

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

Balancen

Immaterielle anlægsaktiver

Erhvervet goodwill måles ved første indregning til kostpris og efterfølgende til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Goodwill afskrives over den vurderede økonomiske levetid, der fastlægges på baggrund af ledelsens erfaringer.

Goodwill afskrives lineært over afskrivningsperioden, der udgør 10 år

Andre immaterielle anlægsaktiver, herunder licenser og erhvervede rettigheder mv. måles ved første indregning til kostpris og efterfølgende til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger eller til genindvindingsværdien, hvor denne er lavere.

Virksomhedens investering i ERP system afskrives over 3 år.

Materielle anlægsaktiver

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

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

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

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

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

Der foretages lineære afskrivninger over den forventede brugstid, baseret på følgende vurdering af aktivernes brugstider og restværdier:

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

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgspris med fradrag af salgskomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste og tab ved salg indregnes i resultatopgørelsen under posterne 'Andre driftsindtægter' og 'Andre driftsomkostninger'.

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

Den regnskabsmæssige værdi af materielle anlægsaktiver gennemgås årligt for at afgøre, om der er indikation af værdiforringelse ud over det, som udtrykkes ved afskrivning. Er dette tilfældet, gennemføres en nedskrivningstest til afgørelse af, om genindvindingsværdien er lavere end den regnskabsmæssige værdi, og der nedskrives til den

Anvendt regnskabspraksis

lavere genindvindingsværdi. Denne nedskrivningstest gennemføres årligt på igangværende udviklingsprojekter, uanset om der er indikationer for værdifald.

Genindvindingsværdien for aktiviet opgøres som den højeste værdi af nettosalgsprisen og kapitalværdien. Er det ikke muligt at fastsætte en genindvindingsværdi for det enkelte aktiv, vurderes aktiverne samlet i den mindste gruppe af aktiver, hvor der ved en samlet vurdering kan fastsættes en pålidelig genindvindingsværdi.

Deposita

Deposita måles til anskaffelsespris.

Varebeholdninger

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

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

Handelsvarer måles til kostpris, hvilket omfatter anskaffelsespris med tillæg af hjemtagelsesomkostninger.

Tilgodehavender

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

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

Periodeafgrænsningsposter, aktiver

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Likvider

Likvider omfatter likvide beholdninger.

Reserve for udviklings omkostninger

Reserve for udviklingsomkostninger omfatter indregnede udviklingsomkostninger. Reserven kan ikke benyttes til udbytte eller dækning af underskud. Reserven reduceres eller opløses, hvis de indregnede udviklingsomkostninger afskrives eller udgår af virksomhedens drift. Dette sker ved overførsel direkte til egenkapitalens frie reserver.

Udskudt skat

Udskudt skat og årets regulering heraf opgøres som skatten af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser opgjort på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet eller afvikling af forpligtelsen.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettigede skattemæssige underskud, indregnes med den værdi, hvortil de forventes at blive anvendt, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser i virksomheder inden for samme juridiske skatteenhed og jurisdiktion.

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.

Aktuelle skatteforpligtelser

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

Anvendt regnskabspraksis

Gældsforpligtelser

Finansielle gældsforpligtelser indregnes ved lånoptagelse til det modtagne provenu med fradrag af afholdte transaktionsomkostninger. I efterfølgende perioder måles de finansielle forpligtelser til amortiseret kostpris svarende til den kapitaliserede værdi ved anvendelse af den effektive rente, således at forskellen mellem provenuet og den nominelle værdi indregnes i resultatopgørelsen over låneperioden.

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

Pengestrømsopgørelsen

Pengestrømsopgørelsen viser virksomhedens pengestrømme for året opdelt på drifts-, investerings- og finansieringsaktivitet, årets forskydning i likvider samt selskabets likvider ved årets begyndelse og slutning.

Pengestrøm fra driftsaktiviteten opgøres som årets resultat reguleret for ændring i driftskapitalen og ikke-kontante resultatposter som af- og nedskrivninger og hensatte forpligtelser. Driftskapitalen omfatter omsætningsaktiver minus kortfristede gældsforpligtelser - eksklusive de poster, der indgår i likvider.

Pengestrøm fra investeringsaktiviteten omfatter pengestrømme fra køb og salg af immaterielle, materielle og finansielle anlægsaktiver.

Pengestrøm fra finansieringsaktiviteten omfatter pengestrømme fra optagelse og tilbagebetaling af langfristede gældsforpligtelser samt ind- og udbetalinger til og fra selskabsdeltagerne.

Likvider omfatter likvide beholdninger og kortfristede værdipapirer med en løbetid under 3 måneder, og som uden hindring kan omsættes til likvide beholdninger, og hvorpå der kun er ubetydelige risici for værdiændringer.

Resultatopgørelse

	Note	2022 kr.	2021 kr.
Bruttofortjeneste		18.444.141	28.394.478
Personaleomkostninger	1	-20.262.079	-16.546.874
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		-1.344.596	-1.077.668
Driftsresultat		-3.162.534	10.769.936
Andre finansielle indtægter		128.699	1.953.367
Finansielle omkostninger		-2.043.746	-555.422
Resultat før skat		-5.077.581	12.167.881
Skat af årets resultat	2	1.112.748	-2.705.495
Årets resultat	3	-3.964.833	9.462.386
Forslag til resultatdisponering	3		
Overført resultat		-3.964.833	9.462.386
Resultatdisponering		-3.964.833	9.462.386

Balance 31. december 2022

	Note	2022 kr.	2021 kr.
Aktiver			
Erhvervede koncessioner, patenter, licenser, varemærker samt lignende rettigheder	4	1.588.532	0
Goodwill	5	6.890.000	7.740.000
Immaterielle anlægsaktiver		8.478.532	7.740.000
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	6	1.604.989	1.496.922
Indretning af lejede lokaler	7	218.579	105.737
Materielle anlægsaktiver		1.823.568	1.602.659
Deposita		40.500	85.500
Finansielle anlægsaktiver		40.500	85.500
Anlægsaktiver		10.342.600	9.428.159
Handelsvarer og forudbetalinger		44.527.014	38.780.951
Varebeholdninger		44.527.014	38.780.951
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		5.851.222	10.625.782
Andre tilgodehavender		195.685	375.462
Periodeafgrænsningsposter		1.312.320	375.474
Tilgodehavender		7.359.227	11.376.718
Likvide beholdninger		625.689	1.709.314
Omsætningsaktiver		52.511.930	51.866.983
Aktiver		62.854.530	61.295.142

Balance 31. december 2022

	Note	2022 kr.	2021 kr.
Passiver			
Virksomhedskapital		400.000	400.000
Overført resultat		28.439.144	32.403.976
Egenkapital		28.839.144	32.803.976
Hensættelser til udskudt skat	8	700.116	1.812.864
Hensatte forpligtelser		700.116	1.812.864
Feriepengeforpligtelse		1.030.209	1.030.209
Langfristede gældsforpligtelser	9	1.030.209	1.030.209
Kortfristet del af langfristede gældsforpligtelser		589.999	636.000
Gæld til banker		23.730.140	13.740.075
Leverandører af varer og tjenesteydelser		6.628.362	6.758.483
Selskabsskat		0	2.907.189
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		1.330.509	1.605.647
Gæld til virksomhedsdeltagere og ledelse		6.051	699
Kortfristede gældsforpligtelser		32.285.061	25.648.093
Gældsforpligtelser		33.315.270	26.678.302
Passiver		62.854.530	61.295.142
Betydningsfulde hændelser indtruffet efter regnskabsårets afslutning	10		
Eventualforpligtelser	11		
Sikkerhedsstillelser og pantsætninger	12		
Forpligtelser i henhold til leje- eller leasingkontrakter, der ikke er indregnet i balancen	13		
Nærtstående parter	14		

Egenkapitalopgørelse

	Virksomheds kapital	Overført resultat	I alt
Egenkapital 1. januar 2022	400.000	32.403.977	32.803.977
Årets resultat		-3.964.833	-3.964.833
Egenkapital 31. december 2022	400.000	28.439.144	28.839.144

Virksomhedskapitalen består af 400.000 aktier à nominelt kr. 1. Ingen aktier er tillagt særlige rettigheder.

Pengestrømsopgørelse

	2022 kr.	2021 kr.
Årets resultat	-3.964.833	9.462.386
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver	1.344.596	1.077.668
Regulering af renteudgifter og lignende udgifter	0	119.855
Regulering af skat af årets resultat	0	2.787.334
Regulering af udskudt skat	-1.112.748	-81.839
Ændring i varebeholdninger	-5.746.062	-20.901.303
Ændring i tilgodehavender	4.017.491	-4.551.551
Ændring i leverandørgæld mv.	-405.259	883.575
Pengestrømme fra ordinær drift	-5.866.815	-11.203.875
Betalt selskabsskat	-2.907.189	
Pengestrøm fra driftsaktivitet	-8.774.004	-11.203.875
Køb af immaterielle anlægsaktiver	-1.906.238	
Køb af materielle anlægsaktiver	-397.799	-1.079.620
Pengestrøm fra investeringsaktivitet	-2.304.037	-1.079.620
Optagelse af gæld til kreditinstitutter	9.990.065	13.740.075
Indgåelse af leasingforpligtelser	-46.001	636.000
Andre pengestrømme vedrørende finansieringsaktivitet	50.352	-85.500
Tilbagebetaling kortfristet gæld		-5.699.563
Pengestrøm fra finansieringsaktivitet	9.994.416	8.591.012
Ændringer i likvider	-1.083.625	-3.692.483
Likvider, primo	1.709.314	5.401.797
Likvider, ultimo	625.689	1.709.314

Pengestrømsopgørelsen kan ikke direkte udledes af årsrapportens øvrige bestande.

Noter

	2022	2021
1. Personalemkostninger		
Lønninger	18.425.802	14.849.369
Pensioner	1.358.665	1.248.789
Andre omkostninger til social sikring	477.612	448.716
	20.262.079	16.546.874
<i>Heraf udgør vederlag til ledelsen:</i>		
Direktion og bestyrelse	1.458.524	838.000
	1.458.524	838.000
Gennemsnitligt antal beskæftigede	54	51
2. Skat af årets resultat		
Skat af årets resultat	0	2.787.334
Udskudt skat af årets resultat	-1.112.748	-81.839
	-1.112.748	2.705.495
3. Resultatdisponering		
Overført resultat	-3.964.833	9.462.386
	-3.964.833	9.462.386
4. Erhvervede koncessioner, patenter, licenser, varemærker samt lignende rettigheder		
Kostpris primo	0	544.000
Tilgang i årets løb, herunder forbedringer	1.906.238	0
Kostpris ultimo	1.906.238	544.000
Af- og nedskrivninger primo	0	-476.223
Årets afskrivninger	-317.706	-67.777
Af- og nedskrivninger ultimo	-317.706	-544.000
Regnskabsmæssig værdi ultimo	1.588.532	0
5. Goodwill		
Kostpris primo	8.590.000	8.590.000
Kostpris ultimo	8.590.000	8.590.000
Af- og nedskrivninger primo	-850.000	0
Årets afskrivninger	-850.000	-850.000
Af- og nedskrivninger ultimo	-1.700.000	-850.000
Regnskabsmæssig værdi ultimo	6.890.000	7.740.000

Noter

	2022	2021	
6. Andre anlæg, driftsmateriel og inventar			
Kostpris primo	3.688.327	2.608.707	
Tilgang i årets løb, herunder forbedringer	258.999	1.079.620	
Kostpris ultimo	3.947.326	3.688.327	
Af- og nedskrivninger primo	-2.191.405	-2.046.637	
Årets afskrivninger	-150.932	-144.768	
Af- og nedskrivninger ultimo	-2.342.337	-2.191.405	
Regnskabsmæssig værdi ultimo	1.604.989	1.496.922	
7. Indretning af lejede lokaler			
Kostpris primo	151.230	151.230	
Tilgang i årets løb, herunder forbedringer	138.800	0	
Kostpris ultimo	290.030	151.230	
Af- og nedskrivninger primo	-45.493	-30.370	
Årets afskrivninger	-25.958	-15.123	
Af- og nedskrivninger ultimo	-71.451	-45.493	
Regnskabsmæssig værdi ultimo	218.579	105.737	
8. Hensættelser til udskudt skat			
Hensættelser til udskudt skat primo	-1.812.864	-1.894.703	
Årets ændring i hensættelser til udskudt skat	1.112.748	81.839	
Saldo ultimo	-700.116	-1.812.864	
9. Langfristede gældsforpligtelser			
	Forfald efter 1 år	Forfald indenfor 1 år	Forfald efter 5 år
Feriepengeforpligtelse	1.030.209	0	987.819
	1.030.209	0	987.819

Noter

2022

2021

10. Betydningsfulde hændelser indtruffet efter regnskabsårets afslutning

Der er ikke indtruffet begivenheder efter regnskabsårets afslutning, som vil påvirke vurderingen af årsrapporten.

11. Eventualforpligtelser

Ingen

12. Sikkerhedsstillelser og pantsætninger

Ingen

13. Forpligtelser i henhold til leje- eller leasingkontrakter, der ikke er indregnet i balancen

Selskabet har indgået huslejekontrakter med en forpligtelse på DKK 795.438 svarende til 3-6 måneder.

Selskabet har indgået leasingkontrakter på biler med en samlet restforpligtelse på DKK 425.005.

14. Nærtstående parter

Selskabet har ikke haft transaktioner med nærtstående, som ikke er på normale markedsvilkår, hvorfor der jf. ÅRL § 98C, stk. 7 ikke oplyses herom.

Bente Kienast

Navnet returneret af dansk MitID var:
Bente Kienast
Direktør
ID: 4005ec5d-513d-42e5-86cc-f62b71fe8388
Tidspunkt for underskrift: 17-07-2023 kl.: 12:00:55
Underskrevet med MitID



Bente Kienast

Navnet returneret af dansk MitID var:
Bente Kienast
Bestyrelsesmedlem
ID: 4005ec5d-513d-42e5-86cc-f62b71fe8388
Tidspunkt for underskrift: 17-07-2023 kl.: 12:00:55
Underskrevet med MitID



Kelvin Valeur Thelin

Navnet returneret af dansk MitID var:
Kelvin Valeur Thelin
Bestyrelsesformand
ID: 496e82a2-6ad5-447d-a00c-a459a827f6b4
Tidspunkt for underskrift: 17-07-2023 kl.: 11:48:10
Underskrevet med MitID



Allan Kienast

Navnet returneret af dansk NemID var:
Allan Kienast
Bestyrelsesmedlem
ID: 74776144
Tidspunkt for underskrift: 17-07-2023 kl.: 11:50:12
Underskrevet med NemID

NEM ID

Sune Bacher

Navnet returneret af dansk NemID var:
Sune Bacher
Registreret revisor
ID: 65775918
Tidspunkt for underskrift: 17-07-2023 kl.: 14:19:16
Underskrevet med NemID

NEM ID

Kelvin Valeur Thelin

Navnet returneret af dansk MitID var:
Kelvin Valeur Thelin
Dirigent
ID: 496e82a2-6ad5-447d-a00c-a459a827f6b4
Tidspunkt for underskrift: 17-07-2023 kl.: 15:36:37
Underskrevet med MitID

