

Tranberg, Statsautoriseret Revisionsaktieselskab

Ryttervej 4, 5700 Svendborg

CVR-nr. 26 06 36 55

Årsrapport

1. juli 2023 - 30. juni 2024

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 29. oktober 2024.

Laila Charlotte Hansen
Dirigent

Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Påtegninger	
Ledelsespåtegning	1
Den uafhængige revisors erklæring om udvidet gennemgang	2
Ledelsesberetning	
Selskabsoplysninger	4
Ledelsesberetning	5
Årsregnskab 1. juli 2023 - 30. juni 2024	
Anvendt regnskabspraksis	6
Resultatopgørelse	12
Balance	13
Egenkapitalopgørelse	15
Noter	16

Ledespåtegning

Bestyrelse og direktion har dags dato aflagt årsrapporten for regnskabsåret 1. juli 2023 - 30. juni 2024 for Tranberg, Statsautoriseret Revisionsaktieselskab.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, og efter vores opfattelse giver årsregnskabet et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2024 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2023 - 30. juni 2024.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Svendborg, den 29. oktober 2024

Direktion

Morten Heitmann

Bestyrelse

Louise Jørgensen
formand

Laila Hansen

Morten Heitmann

Den uafhængige revisors erklæring om udvidet gennemgang

Til kapitalejerne i Tranberg, Statsautoriseret Revisionsaktieselskab

Konklusion

Vi har udført udvidet gennemgang af årsregnskabet for Tranberg, Statsautoriseret Revisionsaktieselskab for regnskabsåret 1. juli 2023 - 30. juni 2024, 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. 30. juni 2024 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2023 - 30. juni 2024 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Grundlag for konklusion

Vi har udført vores udvidede gennemgang i overensstemmelse med Erhvervsstyrelsens erklæringsstandard for små virksomheder og FSR - danske revisors standard om udvidet gennemgang af årsregnskaber, der udarbejdes efter årsregnskabsloven. Vores ansvar ifølge disse standarder og krav er nærmere beskrevet i afsnittet ”Revisors ansvar for den udvidede gennemgang af årsregnskabet”. Vi er uafhængige af selskabet i overensstemmelse med International Ethics Standards Board for Accountants' internationale retningslinjer for revisors etiske adfærd (IESBA Code) og de yderligere etiske krav, der er gældende i Danmark, ligesom vi har opfyldt vores øvrige etiske forpligtelser i henhold til disse krav og IESBA Code. Det er vores opfattelse, at det opnåede bevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

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.

Odense, den 29. oktober 2024

Søby Revisorer A/S

Godkendte revisorer
CVR-nr. 19 12 57 42

Palle Søby

statsautoriseret revisor
mne8942

Selskabsoplysninger

Selskabet	Tranberg, Statsautoriseret Revisionsaktieselskab Ryttervej 4 5700 Svendborg
	Telefon: 62172140 Hjemmeside: www.tranberg.nu
	CVR-nr.: 26 06 36 55 Stiftet: 1. juni 2001 Hjemsted: Svendborg Regnskabsår: 1. juli - 30. juni
Bestyrelse	Louise Jørgensen, formand Laila Hansen Morten Heitmann
Direktion	Morten Heitmann
Revision	Søby Revisorer A/S Godkendte revisorer
Modervirksomhed	Heitmann, Statsautoriseret Revisionsanpartsselskab

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets aktivitet har i lighed med tidligere år bestået i at drive revisions- og rådgivningsvirksomhed.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets bruttofortjeneste udgør 8.485 t.kr. mod 8.364 t.kr. sidste år. Det ordinære resultat efter skat udgør 736 t.kr. mod 631 t.kr. sidste år. Ledelsen anser årets resultat for tilfredsstillende.

Den forventede udvikling

I det kommende år forventer vi aktiviteter og indtjening på niveau med det afsluttede regnskabsår.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Tranberg, Statsautoriseret Revisionsaktieselskab 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.

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste

Bruttofortjeneste indeholder nettoomsætning, 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 eksklusivt moms og afgifter og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Igangværende arbejder for fremmed regning omfatter salg af varer, hvor betingelserne for salg af varer anses for opfyldt på kontinuerlig basis og overdragelse af kontrollen til køber sker i takt med arbejdets udførelse. Igangværende arbejder for fremmed regning indregnes i nettoomsætningen i takt med, at arbejdet udføres, hvorved nettoomsætningen svarer til salgsværdien af årets udførte arbejder (produktionsmetoden). Nettoomsætningen indregnes, når de samlede indtægter og omkostninger og færdiggørelsesgraden på balancedagen kan opgøres pålideligt, og det er sandsynligt, at de økonomiske fordele vil tilgå selskabet.

Andre driftsindtægter indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedens hovedaktiviteter, herunder fortjeneste ved salg af immaterielle og materielle anlægsaktiver, driftstabs- og konflikterstatninger samt modtagne lønrefusioner. Erstatninger indregnes, når det er overvejende sandsynligt, at virksomheden vil modtage erstatningen.

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

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.

Anvendt regnskabspraksis

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.

Den aktuelle danske selskabsskat fordeles ved afregning af sambeskatningsbidrag mellem de sambeskatte 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

Udviklingsprojekter, patenter og licenser

Udviklingsomkostninger og internt oparbejdede rettigheder indregnes i resultatopgørelsen som omkostninger i anskaffelsesåret.

Patenter og licenser måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger. Patenter afskrives lineært over den resterende patentperiode, og licenser afskrives over aftaleperioden, dog maksimalt 10 år.

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.

Anvendt regnskabspraksis

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 og restværdier:

	Brugstid	Restværdi
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	3-5 år	0-20 %

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.

Leasingkontrakter

Leasingkontrakter behandles som operationel leasing. Ydelser i forbindelse med operationel leasing og øvrige lejeaftaler indregnes i resultatopgørelsen over kontraktens løbetid. Selskabets samlede forpligtelse vedrørende operationelle leasingaftaler og lejeaftaler oplyses under eventualposter.

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.

Nedskrivning på anlægsaktiver

Den regnskabsmæssige værdi af såvel immaterielle som materielle anlægsaktiver vurderes årligt for indikationer på værdiforringelse ud over det, som udtrykkes ved afskrivning.

Foreligger der indikationer på værdiforringelse, foretages nedskrivningstest af hvert enkelt aktiv henholdsvis gruppe af aktiver. Der foretages nedskrivning til genindvindingsværdien, såfremt denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

Anvendt regnskabspraksis

Genindvindingsværdien er den højeste værdi af kapitalværdi og salgsværdi fratrukket forventede omkostninger ved et salg. Kapitalværdien opgøres som nutidsværdien af de forventede nettopengestrømme fra anvendelsen af aktivet eller aktivgruppen og forventede nettopengestrømme ved salg af aktivet eller aktivgruppen efter endt brugstid.

Tidligere indregnede nedskrivninger tilbageføres, når betingelsen for nedskrivningen ikke længere består. Nedskrivninger på goodwill tilbageføres ikke.

Tilgodehavender

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

Der nedskrives til nettorealiseringsværdien med henblik på at imødegå forventede tab. Virksomheden har valgt at anvende IAS 39 som fortolkningsgrundlag ved indregning af nedskrivning af finansielle aktiver, hvilket betyder, at der skal foretages nedskrivning til imødegåelse af tab, hvor der vurderes at være indtruffet en objektiv indikation på, at et tilgodehavende eller en portefølje af tilgodehavender er værdiforringet. Hvis der foreligger en objektiv indikation på, at et individuelt tilgodehavende er værdiforringet, foretages nedskrivning på individuelt niveau.

Nedskrivninger opgøres som forskellen mellem den regnskabsmæssige værdi af tilgodehavender og nutidsværdien af de forventede pengestrømme, herunder realiseringsværdi af eventuelle modtagne sikkerhedsstillelser. Som diskonteringsrate anvendes den effektive rente for det enkelte tilgodehavende eller portefølje.

Igangværende arbejder for fremmed regning

Igangværende arbejder for fremmed regning måles til salgsværdien af det udførte arbejde. Salgsværdien måles på baggrund af færdiggørelsesgraden på balancedagen og de samlede forventede indtægter på det enkelte igangværende arbejde.

Når salgsværdien ikke kan opgøres pålideligt, måles salgsværdien til de medgåede omkostninger eller nettorealiseringsværdien, hvis denne er lavere.

Det enkelte igangværende arbejde indregnes i balancen under tilgodehavender eller gældsforpligtelser afhængig af nettoværdien af salgssummen med fradrag af aconto faktureringer og forudbetalinger.

Omkostninger i forbindelse med salgsarbejde og opnåelse af kontrakter indregnes i resultatopgørelsen i takt med, at de afholdes.

Periodeafgrænsningsposter

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

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter indeståender i pengeinstitutter og kontantbeholdninger.

Anvendt regnskabspraksis

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.

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 Tranberg, Statsautoriseret Revisionsaktieselskab forholdsmæssigt over for skattemyndighederne for selskabsskatter og kildeskatte 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 nettorealisationsværdi.

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 nettorealisationsværdi.

Gældsforpligtelser

Finansielle gældsforpligtelser indregnes ved lånoptagelse til det modtagne provenu med fradrag af afholdte transaktionsomkostninger. I efterfølgende perioder indregnes 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.

Anvendt regnskabspraksis

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

Resultatopgørelse 1. juli - 30. juni

<u>Note</u>	<u>2023/24</u>	<u>2022/23</u>
Bruttofortjeneste	8.484.990	8.363.552
1 Personaleomkostninger	-7.337.009	-7.380.743
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver	-230.639	-170.951
Driftsresultat	917.342	811.858
Andre finansielle indtægter fra tilknyttede virksomheder	13.636	4.740
Andre finansielle indtægter	29.253	26.868
2 Øvrige finansielle omkostninger	-27.833	-25.286
Resultat før skat	932.398	818.180
3 Skat af årets resultat	-196.214	-187.649
Årets resultat	736.184	630.531
Forslag til resultatdisponering:		
Udbytte for regnskabsåret	450.000	410.000
Overføres til overført resultat	286.184	220.531
Disponeret i alt	736.184	630.531

Balance 30. juni

Aktiver		
Note	2024	2023
Anlægsaktiver		
4 Erhvervede koncessioner, patenter, licenser, varemærker samt lignende rettigheder	78.492	32.626
5 Goodwill	0	45.355
Immaterielle anlægsaktiver i alt	<u>78.492</u>	<u>77.981</u>
6 Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	215.870	295.597
7 Indretning af lejede lokaler	108.270	125.022
Materielle anlægsaktiver i alt	<u>324.140</u>	<u>420.619</u>
8 Deposita	69.000	69.000
Finansielle anlægsaktiver i alt	<u>69.000</u>	<u>69.000</u>
Anlægsaktiver i alt	<u>471.632</u>	<u>567.600</u>
Omsætningsaktiver		
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	3.030.241	3.618.900
9 Igangværende arbejder for fremmed regning	990.520	782.761
Andre tilgodehavender	52.590	151.654
Periodeafgrænsningsposter	47.579	48.486
Tilgodehavender i alt	<u>4.120.930</u>	<u>4.601.801</u>
Likvide beholdninger	785.145	43.003
Omsætningsaktiver i alt	<u>4.906.075</u>	<u>4.644.804</u>
Aktiver i alt	<u>5.377.707</u>	<u>5.212.404</u>

Balance 30. juni

Passiver		
Note	2024	2023
Egenkapital		
10 Virksomhedskapital	400.000	400.000
Overført resultat	1.193.489	907.305
Foreslået udbytte for regnskabsåret	450.000	410.000
Egenkapital i alt	2.043.489	1.717.305
Hensatte forpligtelser		
Hensættelser til udskudt skat	257.095	211.015
Hensatte forpligtelser i alt	257.095	211.015
Gældsforpligtelser		
11 Anden gæld	163.234	232.097
Langfristede gældsforpligtelser i alt	163.234	232.097
Leverandører af varer og tjenesteydelser	121.877	76.715
Selskabsskat	0	4.202
Skyldig selskabsskat til tilknyttede virksomheder	154.374	278.432
Anden gæld	2.637.638	2.692.638
Kortfristede gældsforpligtelser i alt	2.913.889	3.051.987
Gældsforpligtelser i alt	3.077.123	3.284.084
Passiver i alt	5.377.707	5.212.404
12 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		
13 Eventualposter		

Egenkapitalopgørelse

	Virksomhedskapital	Overført resultat	Foreslået udbytte for regnskabsåret	I alt
Egenkapital 1. juli 2022	400.000	686.773	940.000	2.026.773
Udloddet udbytte	0	0	-940.000	-940.000
Årets overførte overskud eller underskud	0	220.532	410.000	630.532
Egenkapital 1. juli 2023	400.000	907.305	410.000	1.717.305
Udloddet udbytte	0	0	-410.000	-410.000
Årets overførte overskud eller underskud	0	286.184	450.000	736.184
	400.000	1.193.489	450.000	2.043.489

Noter

	<u>2023/24</u>	<u>2022/23</u>
1. Personaleomkostninger		
Lønninger og gager	6.479.469	6.532.596
Pensioner	698.808	693.020
Andre omkostninger til social sikring	<u>158.732</u>	<u>155.127</u>
	<u>7.337.009</u>	<u>7.380.743</u>
Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	<u>14</u>	<u>13</u>
2. Øvrige finansielle omkostninger		
Finansielle omkostninger, tilknyttede virksomheder	9.137	6.290
Andre finansielle omkostninger	<u>18.696</u>	<u>18.996</u>
	<u>27.833</u>	<u>25.286</u>
3. Skat af årets resultat		
Skat af årets resultat	154.374	282.634
Årets regulering af udskudt skat	46.080	-94.985
Regulering af tidligere års skat	<u>-4.240</u>	<u>0</u>
	<u>196.214</u>	<u>187.649</u>
4. Erhvervede koncessioner, patenter, licenser, varemærker samt lignende rettigheder		
Kostpris 1. juli 2023	67.501	67.501
Tilgang i årets løb	<u>65.962</u>	<u>0</u>
Kostpris 30. juni 2024	<u>133.463</u>	<u>67.501</u>
Af- og nedskrivninger 1. juli 2023	-34.875	-21.375
Årets afskrivninger	<u>-20.096</u>	<u>-13.500</u>
Af- og nedskrivninger 30. juni 2024	<u>-54.971</u>	<u>-34.875</u>
Regnskabsmæssig værdi 30. juni 2024	<u>78.492</u>	<u>32.626</u>

Noter

	<u>30/6 2024</u>	<u>30/6 2023</u>
5. Goodwill		
Kostpris 1. juli 2023	1.117.575	1.117.575
Kostpris 30. juni 2024	1.117.575	1.117.575
Af- og nedskrivninger 1. juli 2023	-1.072.220	-1.018.705
Årets afskrivninger	-45.355	-53.515
Af- og nedskrivninger 30. juni 2024	-1.117.575	-1.072.220
Regnskabsmæssig værdi 30. juni 2024	0	45.355
6. Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		
Kostpris 1. juli 2023	750.247	547.805
Tilgang i årets løb	9.998	228.977
Afgang i årets løb	0	-26.535
Kostpris 30. juni 2024	760.245	750.247
Af- og nedskrivninger 1. juli 2023	-454.650	-408.496
Årets afskrivninger	-89.725	-72.689
Af-/nedskrivninger, afhændede aktiver	0	26.535
Af- og nedskrivninger 30. juni 2024	-544.375	-454.650
Regnskabsmæssig værdi 30. juni 2024	215.870	295.597
7. Indretning af lejede lokaler		
Kostpris 1. juli 2023	181.433	42.520
Tilgang i årets løb	13.512	138.913
Kostpris 30. juni 2024	194.945	181.433
Af- og nedskrivninger 1. juli 2023	-56.411	-42.520
Årets afskrivninger	-30.264	-13.891
Af- og nedskrivninger 30. juni 2024	-86.675	-56.411
Regnskabsmæssig værdi 30. juni 2024	108.270	125.022

Noter

	<u>30/6 2024</u>	<u>30/6 2023</u>
8. Deposita		
Kostpris 1. juli 2023	<u>69.000</u>	<u>69.000</u>
Kostpris 30. juni 2024	<u>69.000</u>	<u>69.000</u>
Regnskabsmæssig værdi 30. juni 2024	<u>69.000</u>	<u>69.000</u>
Deposita lejemål.		
9. Igangværende arbejder for fremmed regning		
Salgsværdi af igangværende arbejder	<u>990.520</u>	<u>782.761</u>
Igangværende arbejder for fremmed regning, netto	<u>990.520</u>	<u>782.761</u>
10. Virksomhedskapital		
Virksomhedskapital 1. juli 2023	<u>400.000</u>	<u>400.000</u>
	<u>400.000</u>	<u>400.000</u>
Aktiekapitalen består af nominelt 300.000 kr. A-aktier, 50.000 kr. B-aktier og 50.000 kr. C-aktier. A- og B-aktier har en forlods udbytteret over for C-aktier.		
11. Anden gæld		
	<u>163.234</u>	<u>232.097</u>
Andel af gæld, der forfalder efter 5 år	<u>163.234</u>	<u>222.752</u>
Feriepengeforpligtelse overgangsperioden.		
12. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		
Ingen.		

Noter

13. Eventualposter

Eventualforpligtelser

Leasingforpligtelser:

Selskabet har indgået operationelle leasingkontrakter med en gennemsnitlig årlig leasingydelse på 101 t.kr. Leasingkontrakterne har en restløbetid på 5 måneder og en samlet restleasingforpligtelse på 307 t.kr.

Kautionsforpligtelser:

Selskabet har kautioneret for selskabet Ryttervej 4 ApS' gæld til kreditforening og kreditfaciliteter i pengeinstitut, som pr. 30. juni 2024 udgør i alt 2.124 t.kr.

Sambeskatning

Selskabet indgår i den nationale sambeskatning med Heitmann, Statsautoriseret Revisionsanpartsselskab, CVR-nr. 26985161, som administrationselskab og hæfter forholdsmæssigt for skattekrav i sambeskatningen.

Selskabet hæfter forholdsmæssigt for eventuelle forpligtelser til at indeholde kildeskat på renter, royalties og udbytter for de sambeskattede selskaber.

Hæftelserne udgør maksimalt et beløb svarende til den andel af kapitalen i selskabet, der ejes direkte eller indirekte af det ultimative moderselskab.

De sambeskattede virksomheders samlede, kendte nettoforpligtelse vedrørende selskabsskat fremgår af årsregnskabet for administrationselskabet.

Eventuelle senere korrektioner af selskabsskatter eller kildeskatte mv. vil kunne medføre, at selskabets hæftelse udgør et andet beløb.

Morten Heitmann

Navnet returneret af dansk MitID var:
Morten Heitmann
Direktør
ID: 3669b11f-3fc8-42f7-8ef2-b228df6db5cd
Tidspunkt for underskrift: 29-10-2024 kl.: 11:29:50
Underskrevet med MitID



Morten Heitmann

Navnet returneret af dansk MitID var:
Morten Heitmann
Bestyrelsesmedlem
ID: 3669b11f-3fc8-42f7-8ef2-b228df6db5cd
Tidspunkt for underskrift: 29-10-2024 kl.: 11:29:50
Underskrevet med MitID



Louise Jørgensen

Navnet returneret af dansk MitID var:
Louise Jørgensen
Bestyrelsesformand
ID: cd787ba0-d4a4-4475-847b-ddf36ed9fed8
Tidspunkt for underskrift: 30-10-2024 kl.: 13:53:09
Underskrevet med MitID



Laila Charlotte Hansen

Navnet returneret af dansk MitID var:
Laila Charlotte Hansen
Bestyrelsesmedlem
ID: 58358830-a697-4d6c-8e36-fdb8f0477ffd
Tidspunkt for underskrift: 29-10-2024 kl.: 11:30:16
Underskrevet med MitID



Palle Søby

Navnet returneret af dansk MitID var:
Palle Søby
Revisor
ID: 36039b84-84e6-41a6-b105-d553b72cee96
Tidspunkt for underskrift: 30-10-2024 kl.: 15:12:21
Underskrevet med MitID



Laila Charlotte Hansen

Navnet returneret af dansk MitID var:
Laila Charlotte Hansen
Dirigent
ID: 58358830-a697-4d6c-8e36-fdb8f0477ffd
Tidspunkt for underskrift: 30-10-2024 kl.: 15:18:08
Underskrevet med MitID

