



## HEJ Murerentreprise A/S

Skovlytoften 3, 2840 Holte

CVR-nr. 26 92 56 65

### Årsrapport

2024

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 31.08.25

Martin Roeschke

Dirigent

STATSAUTORISERED E REVISORER

LARS HANSEN LARSØ · HENRIK BROE · ANDERS WESTPHAL HANSEN

REGISTRERET REVISOR

MICHAEL RYDING



## Indholdsfortegnelse

---

|   | <u>Side</u> |
|---|-------------|
| <b>Påtegninger</b>                                      |             |
| Ledespåtegning  | 1           |
| Den uafhængige revisors erklæring om udvidet gennemgang | 2           |
| <b>Ledelsesberetning</b>                                |             |
| Selskabsoplysninger                                     | 4           |
| Ledelsesberetning                                       | 5           |
| <b>Årsregnskab 1. januar - 31. december 2024</b>        |             |
| Anvendt regnskabspraksis                                | 6           |
| Resultatopgørelse                                       | 11          |
| Balance   | 12          |
| Egenkapitalopgørelse                                    | 14          |
| Noter   | 15          |



## Ledelsespåtegning

---

Bestyrelse og direktion har dags dato aflagt årsrapporten for 2024 for HEJ Murerentreprise A/S.

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. 31. december 2024 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2024.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Holte, den 11. marts 2025

### Direktion

Martin Røschke

Direktør

### Bestyrelse

Ann Kirstine Hvam

Bestyrelsesformand

Martin Røschke

Bestyrelsesmedlem

Ulrik Bjarke Halberg

Bestyrelsesmedlem



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

---

### **Til kapitalejerne i HEJ Murerentreprise A/S**

#### **Konklusion**

Vi har udført udvidet gennemgang af årsregnskabet for HEJ Murerentreprise A/S for regnskabsåret 1. januar - 31. december 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. 31. december 2024 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 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 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.

#### **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.

Allerød, den 11. marts 2025

### Nejstgaard & Vetlov

Godkendt Revisionsaktieselskab

CVR-nr. 12 86 86 93

Michael Ryding

Godkendt revisor

mnc15805



## Selskabsoplysninger

---

|                        |   |
|------------------------|---|
| <b>Selskabet</b>       | HEJ Murerentreprise A/S<br>Skovlytoften 3<br>2840 Holte   |
|                        | CVR-nr.: 26 92 56 65  |
|                        | Stiftet: 18. december 2002  |
|                        | Regnskabsår: 1. januar - 31. december   |
| <b>Bestyrelse</b>      | Ann Kirstine Hvam, Bestyrelsesformand<br>Martin Røschke, Bestyrelsesmedlem<br>Ulrik Bjarke Halberg, Bestyrelsesmedlem |
| <b>Direktion</b>       | Martin Røschke, Direktør  |
| <b>Revision</b>        | Nejstgaard & Vetlov, Godkendt Revisionsaktieselskab<br>Gydevang 39-41<br>3450 Allerød                                 |
| <b>Modervirksomhed</b> | Martin Røschke ApS  |



## Ledelsesberetning

---

### Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets aktivitet har i lighed med tidligere år bestået af at drive håndværksvirksomhed, entreprisvirksomhed og tilsvarende virksomhed efter ledelsens skøn.

### Væsentlige ændringer i virksomhedens aktiviteter og økonomiske forhold

Der har ikke været væsentlige ændringer i aktiviteter og økonomiske forhold.

Årets bruttofortjeneste udgør 20.832 t.kr. mod 20.999 t.kr. sidste år. Det ordinære resultat efter skat udgør 772 t.kr. mod 516 t.kr. sidste år. Ledelsen anser årets resultat for tilfredsstillende.

### Begivenheder efter regnskabsårets udløb

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



## Anvendt regnskabspraksis

---

Årsrapporten for HEJ Murerentreprise A/S er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for en klasse B-virksomhed. Herudover har virksomheden valgt at følge enkelte regler for klasse C-virksomheder.

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

### Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes. Herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser. I resultatopgørelsen indregnes ligeledes alle omkostninger, herunder afskrivninger, nedskrivninger og hensatte forpligtelser samt tilbageførsler som følge af ændrede regnskabsmæssige skøn af beløb, der tidligere har været indregnet i resultatopgørelsen.

Aktiver indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil tilflyde selskabet, og aktivets værdi kan måles pålideligt.

Forpligtelser indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil fragå selskabet, og forpligtelsens værdi kan måles pålideligt.

Ved første indregning måles aktiver og forpligtelser til kostpris. Efterfølgende måles aktiver og forpligtelser som beskrevet nedenfor for hver enkelt regnskabspost.

Visse finansielle aktiver og forpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvorved der indregnes en konstant effektiv rente over løbetiden. Amortiseret kostpris opgøres som oprindelig kostpris med fradrag af eventuelle afdrag samt tillæg/fradrag af den akkumulerede amortisering af forskellen mellem kostpris og nominelt beløb. Herved fordeles kurstab og kursgevinst over aktivets eller forpligtelsens løbetid.

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

### Omregning af fremmed valuta

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

## Resultatopgørelsen

### Bruttofortjeneste

Bruttofortjeneste indeholder nettoomsætning, andre driftsindtægter, omkostninger til råvarer og hjælpematerialer samt eksterne omkostninger.

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



## Anvendt regnskabspraksis

---

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

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

Andre 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.

### **Andre driftsomkostninger**

Andre driftsomkostninger indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedens hovedaktiviteter, herunder tab ved salg af immaterielle og materielle anlægsaktiver.

### **Finansielle indtægter og omkostninger**

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, finansielle omkostninger ved finansiel leasing, realiserede og urealiserede kursgevinster og kurstab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, amortisering af finansielle aktiver og forpligtelser samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen mv.

### **Skat af årets resultat**

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

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



## Anvendt regnskabspraksis

---

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

### Balancen

#### Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger og nedskrivninger. Der afskrives ikke på grunde.

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

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

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen samt omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til at blive taget i brug.

Kostprisen på et samlet aktiv opdeles i separate bestanddele, der afskrives hver for sig, hvor brugstiden på de enkelte bestanddele er forskellig, og den enkelte bestanddel udgør en væsentlig del af den samlede kostpris.

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

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

Småaktiver med en forventet levetid under 3 år indregnes i anskaffelsesåret som omkostninger i resultatopgørelsen.

#### 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.

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.



## Anvendt regnskabspraksis

---

### **Tilgodehavender**

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

Nedskrivninger opgøres som forskellen mellem den regnskabsmæssige værdi af tilgodehavender og nutidsværdien af de forventede pengestrømme, herunder realisationsværdi 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. Færdiggørelsesgraden opgøres som andelen af de afholdte omkostninger i forhold til forventede samlede omkostninger på det enkelte igangværende arbejde.

Når salgsværdien på et enkelt igangværende arbejde ikke kan opgøres pålideligt, måles salgsværdien til de medgåede omkostninger eller nettorealisationsværdien, hvis denne er lavere.

Det enkelte igangværende arbejde indregnes i balancen under tilgodehavender eller gældsforpligtelser. Nettoaktiver udgøres af summen af de igangværende arbejder, hvor salgsværdien af det udførte arbejde overstiger acontofaktureringer. Nettoforpligtelser udgøres af summen af de igangværende arbejder, hvor acontofaktureringer overstiger salgsværdien.

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.

### **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 acontoskatte.



## Anvendt regnskabspraksis

---

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

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

Efter sambeskatningsreglerne hæfter HEJ Murerentreprise A/S solidarisk og ubegrænset over for skattemyndighederne for selskabsskatter og kildeskatter på renter, royalties og udbytter opstået inden for sambeskatningskredsen.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser opgjort på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen. Udskudt skat måles til nettorealiseringsværdi.

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

Udskudt skat måles på grundlag af de skatteregler og skattesatser i de respektive lande, der med balance-dagens lovgivning vil være gældende, når den udskudte skat forventes udløst som aktuel skat. Ændring i udskudt skat som følge af ændringer i skattesatser indregnes i resultatopgørelsen bortset fra poster, der føres direkte på egenkapitalen.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettiget skattemæssigt underskud, måles til den værdi, hvortil aktivet forventes at kunne realiseres, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser inden for samme juridiske skatteenhed. Eventuelle udskudte nettoskatteaktiver måles til nettorealiseringsværdi.

### Gældsforpligtelser

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



## Resultatopgørelse 1. januar - 31. december

| <u>Note</u>  | <u>2024</u><br><u>kr.</u> | <u>2023</u><br><u>t.kr.</u> |
|--|---------------------------|-----------------------------|
| <b>Bruttofortjeneste</b>                                 | <b>20.832.293</b>         | <b>20.999</b>               |
| 1 Personaleomkostninger                                  | -19.467.875               | -19.471                     |
| 2 Af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver      | -95.355                   | -133                        |
| Andre driftsomkostninger                                 | <u>0</u>                  | <u>-490</u>                 |
| <b>Driftsresultat</b>                                    | <b>1.269.063</b>          | <b>905</b>                  |
| Andre finansielle indtægter fra tilknyttede virksomheder | 0                         | 1                           |
| Andre finansielle indtægter                              | 18.395                    | 6                           |
| 3 Øvrige finansielle omkostninger                        | <u>-283.768</u>           | <u>-201</u>                 |
| <b>Resultat før skat</b>                                 | <b>1.003.690</b>          | <b>711</b>                  |
| 4 Skat af årets resultat                                 | <u>-231.288</u>           | <u>-195</u>                 |
| <b>Årets resultat</b>                                    | <b><u>772.402</u></b>     | <b><u>516</u></b>           |
| <b>Forslag til resultatdisponering:</b>                  |                           |                             |
| Udbytte for regnskabsåret                                | 270.000                   | 415                         |
| Overføres til overført resultat                          | <u>502.402</u>            | <u>101</u>                  |
| <b>Disponeret i alt</b>                                  | <b><u>772.402</u></b>     | <b><u>516</u></b>           |



## Balance 31. december

| <b>Aktiver</b>                               | 2024             | 2023         |
|--|------------------|--------------|
| <u>Note</u>                                  | <u>kr.</u>       | <u>t.kr.</u> |
| <b>Anlægsaktiver</b>                         |                  |              |
| 5 Andre anlæg, driftsmateriel og inventar    | 289.817          | 343          |
| Materielle anlægsaktiver i alt               | 289.817          | 343          |
| <b>Anlægsaktiver i alt</b>                   | <b>289.817</b>   | <b>343</b>   |
| <b>Omsætningsaktiver</b>                     |                  |              |
| Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser  | 5.020.399        | 5.605        |
| 6 Igangværende arbejder for fremmed regning  | 1.027.707        | 783          |
| Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder | 0                | 3            |
| Periodeafgrænsningsposter                    | 393.144          | 527          |
| Tilgodehavender i alt                        | 6.441.250        | 6.918        |
| Likvide beholdninger                         | 2.218.959        | 1.139        |
| <b>Omsætningsaktiver i alt</b>               | <b>8.660.209</b> | <b>8.057</b> |
| <b>Aktiver i alt</b>                         | <b>8.950.026</b> | <b>8.400</b> |



## Balance 31. december

| <b>Passiver</b>   | 2024                    | 2023                |
|---|-------------------------|---------------------|
| <u>Note</u>   | <u>kr.</u>              | <u>t.kr.</u>        |
| <b>Egenkapital</b>  |                         |                     |
| Virksomhedskapital  | 501.000                 | 501                 |
| Overført resultat   | 607.869                 | 105                 |
| Foreslået udbytte for regnskabsåret   | <u>270.000</u>          | <u>415</u>          |
| <b>Egenkapital i alt</b>  | <b><u>1.378.869</u></b> | <b><u>1.021</u></b> |
| <b>Hensatte forpligtelser</b>   |                         |                     |
| Hensættelser til udskudt skat   | <u>6.629</u>            | <u>2</u>            |
| <b>Hensatte forpligtelser i alt</b>   | <b><u>6.629</u></b>     | <b><u>2</u></b>     |
| <b>Gældsforpligtelser</b>   |                         |                     |
| 6 Modtagne forudbetalinger vedrørende igangværende arbejder for fremmed regning | 618.498                 | 333                 |
| Leverandører af varer og tjenesteydelser  | 1.618.773               | 1.640               |
| Gæld til tilknyttede virksomheder   | 798.028                 | 12                  |
| Selskabsskat  | 226.842                 | 192                 |
| Anden gæld  | <u>4.302.387</u>        | <u>5.200</u>        |
| Kortfristede gældsforpligtelser i alt   | <u>7.564.528</u>        | <u>7.377</u>        |
| <b>Gældsforpligtelser i alt</b>   | <b><u>7.564.528</u></b> | <b><u>7.377</u></b> |
| <b>Passiver i alt</b>   | <b><u>8.950.026</u></b> | <b><u>8.400</u></b> |
| <b>7 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser</b>                                  |                         |                     |
| <b>8 Eventualposter</b>   |                         |                     |



## Egenkapitalopgørelse

|  | Virksomhedskapital<br>kr. | Overført resultat<br>kr. | Foreslået udbytte for regnskabs-<br>året<br>kr. | I alt<br>kr.            |
|--|---------------------------|--------------------------|---|-------------------------|
| Egenkapital 1. januar 2023               | 501.000                   | 4.010                    | 0   | 505.010                 |
| Årets overførte overskud eller underskud | <u>0</u>                  | <u>101.457</u>           | <u>415.000</u>                                  | <u>516.457</u>          |
| Egenkapital 1. januar 2024               | 501.000                   | 105.467                  | 415.000   | 1.021.467               |
| Udloddet udbytte                         | 0                         | 0                        | -415.000  | -415.000                |
| Årets overførte overskud eller underskud | <u>0</u>                  | <u>502.402</u>           | <u>270.000</u>                                  | <u>772.402</u>          |
|  | <b><u>501.000</u></b>     | <b><u>607.869</u></b>    | <b><u>270.000</u></b>                           | <b><u>1.378.869</u></b> |



## Noter

|   | 2024<br>kr.       | 2023<br>t.kr. |
|---|-------------------|---------------|
| <b>1. Personalemkostninger</b>                                  |                   |               |
| Lønninger og gager  | 16.634.988        | 16.865        |
| Pensioner   | 2.148.691         | 2.037         |
| Andre omkostninger til social sikring                           | 684.196           | 569           |
|   | <u>19.467.875</u> | <u>19.471</u> |
| <br>Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere              | <u>34</u>         | <u>34</u>     |
| <br><b>2. Af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver</b> |                   |               |
| Afskrivning på andre anlæg, driftsmateriel og inventar          | 95.355            | 133           |
|   | <u>95.355</u>     | <u>133</u>    |
| <br><b>3. Øvrige finansielle omkostninger</b>                   |                   |               |
| Finansielle omkostninger, tilknyttede virksomheder              | 33.011            | 0             |
| Andre finansielle omkostninger                                  | 250.757           | 201           |
|   | <u>283.768</u>    | <u>201</u>    |
| <br><b>4. Skat af årets resultat</b>                            |                   |               |
| Skat af årets resultat  | 226.842           | 192           |
| Årets regulering af udskudt skat                                | 4.446             | 3             |
|   | <u>231.288</u>    | <u>195</u>    |



## Noter

### 5. Andre anlæg, driftsmateriel og inventar

|   |                        |                    |
|---|------------------------|--------------------|
| Kostpris 1. januar 2024   | 876.175                | 546                |
| Tilgang i årets løb   | 122.000                | 364                |
| Afgang i årets løb  | <u>-100.000</u>        | <u>-34</u>         |
| <b>Kostpris 31. december 2024</b>                               | <b><u>898.175</u></b>  | <b><u>876</u></b>  |
| Af- og nedskrivninger 1. januar 2024                            | -533.003               | -421               |
| Årets afskrivninger   | -95.355                | -133               |
| Årets af- og nedskrivninger på afhændede og udrangerede aktiver | <u>20.000</u>          | <u>21</u>          |
| <b>Af- og nedskrivninger 31. december 2024</b>                  | <b><u>-608.358</u></b> | <b><u>-533</u></b> |
| <b>Regnskabsmæssig værdi 31. december 2024</b>                  | <b><u>289.817</u></b>  | <b><u>343</u></b>  |

### 6. Igangværende arbejder for fremmed regning

|  |                       |                   |
|--|-----------------------|-------------------|
| Salgsværdi af periodens produktion                                   | 3.078.563             | 10.447            |
| Aconto faktureringer   | <u>-2.669.354</u>     | <u>-9.997</u>     |
| <b>Igangværende arbejder for fremmed regning, netto</b>              | <b><u>409.209</u></b> | <b><u>450</u></b> |
| Der indregnes således:   |                       |                   |
| Igangværende arbejder for fremmed regning (omsætningsaktiver)        | 1.027.707             | 783               |
| Igangværende arbejder for fremmed regning (modtagne forudbetalinger) | <u>-618.498</u>       | <u>-333</u>       |
|  | <b><u>409.209</u></b> | <b><u>450</u></b> |



## Noter

---

### 7. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Der er stillet garanti af tredjemand, på t.kr. 400.

### 8. Eventualposter

#### Eventualforpligtelser

Leasingforpligtelser:

Ud over finansielle leasingkontrakter har selskabet indgået operationelle leasingkontrakter med en gennemsnitlig årlig leasingydelse på 264 t.kr. Leasingkontrakterne har en restløbetid på 23 måneder og en samlet restleasingydelse på 512 t.kr.

Der er afgivet sædvanlige arbejds- og betalingsgarantier til bygherrer for t.kr. 4.916 (garantirammen i pengeinstituttet, lyder på t.kr. 6.500).

Husleje forpligtelser:

Selskabet har indgået huslejekontrakt, med en gennemsnitlig månedlig husleje på t.kr 17, kontrakten har en opsigelsesfrist på 6 måneder med en samlet husleje forpligtelse på t.kr 102.

#### Sambeskatning

Selskabet indgår i den nationale sambeskatning med Martin Røschke ApS, CVR-nr. 32774105, som er administrationsselskab og hæfter fra og med regnskabsåret 2014 ubegrænset og solidarisk med de øvrige sambeskattede selskaber for den samlede selskabsskat.

Selskabet hæfter fra og med 2014 ubegrænset og solidarisk med de øvrige sambeskattede selskaber for eventuelle forpligtelser til at indeholde kildeskat på renter, royalties og udbytter.