REVISION SJÆLLAND
Godkendt Revisionsaktieselskab
Jyllingevej 59, 1. sal
DK-2720 Vanløse
Telefon 36 88 50 50
E-mail: rs@revision-sjaelland.dk
www.revision-sjaelland.dk
CVR: 28 30 97 91

Partnere
Ulrik Danmark
Henrik Danmark
Nikolaj Grimstrup
Thomas Jørgensen
Nikolaj Kjeldgaard Jørgensen

KVALITETSSERVICE 1 ApS
Jyllingevej 20, st,
2720 Vanløse

CVR-nr: 33 38 30 37

ÅRSRAPPORT
1. juli 2024 - 30. juni 2025

Pdok

Godkendt på selskabets generalforsamling, den 30. januar 2026

_____
Dirigent
Oganis Oganesian

INDHOLDSFORTEGNELSE

Påtegninger

Ledelsespåtegning 4

Den uafhængige revisors erklæring om udvidet gennemgang..... 5

Ledelsesberetning mv.

Selskabsoplysninger 8

Ledelsesberetning..... 9

Årsregnskab 1. juli 2024 - 30. juni 2025

Anvendt regnskabspraksis 10

Resultatopgørelse 14

Balance 15

Noter..... 17

Pdok

LEDELSESPÅTEGNING

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for perioden 1. juli 2024 - 30. juni 2025 for KVALITETSSERVICE 1 ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2025 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for perioden 1. juli 2024 - 30. juni 2025.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Vanløse, den 30. januar 2026

Direktion

Oganis Oganesian

Pdok

DEN UAFHÆNGIGE REVISORS ERKLÆRING OM UDVIDET GENNEMGANG

Til kapitalejerne i KVALITETSSERVICE 1 ApS
Manglende konklusion
Vi har udført udvidet gennemgang af årsregnskabet for KVALITETSSERVICE 1 ApS for perioden 1. juli 2024 - 30. juni 2025, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Vi udtrykker ingen konklusion om årsregnskabet. På grund af betydeligheden af det forhold, der er beskrevet i afsnittet "Grundlag for manglende konklusion", har vi ikke været i stand til at opnå tilstrækkeligt og egnet bevis, der kan danne grundlag for en konklusion om årsregnskabet.

Grundlag for manglende konklusion
Forbehold for igangværende arbejder
Selskabet har opgjort sine igangværende arbejder, der er indregnet med 6.305.400 kr. pr. 30. juni 2025. De igangværende arbejder er indregnet under henholdsvis igangværende arbejder (aktiv) og modtagne forudbetalinger fra kunder (passiv), som netto giver 6.305.400 kr.

Vi har ikke været i stand til at kontrollere tilstedeværelsen, fuldstændigheden og værdiansættelsen af selskabets igangværende arbejder, da ledelsen ikke har fremlagt tilstrækkeligt revisionsbevis for indregningen af aktivet. Som følge heraf har vi ikke været i stand til at afgøre, om eventuelle ændringer af disse posters beløb er nødvendige.

Forbehold for going concern
Ledelsen har aflagt årsregnskabet under forudsætning af fortsat drift. Selskabets likviditet er særledes presset og selskabet kan ikke betale sine forpligtelser i takt med at de forfalder. Ledelsen har ikke fremlagt tilstrækkelig dokumentation for, at selskabet har tilstrækkelig likviditet til at sikre selskabets fortsatte drift.

Vi har ikke på anden måde kunne opnå bevis for, om selskabet forventes at kunne fortsætte driften eller ej.

Vi kan derfor ikke afgøre om årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven burde have været udarbejdet under hensyntagen til afvikling eller ej. Det har ikke været muligt at opgøre indvirkningen heraf på årsregnskabet.

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.

Pdok

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.

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

DEN UAFHÆNGIGE REVISORS ERKLÆRING OM UDVIDET GENNEMGANG

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.

Som det fremgår af afsnittet "Grundlag for manglende konklusion", har vi ikke været i stand til at opnå tilstrækkeligt og egnet bevis for den udvidede gennemgang, der kan danne grundlag for en konklusion om årsregnskabet. Som følge heraf har vi ligeledes ikke været i stand til at afgive en udtalelse om ledelsesberetningen.

Erklæring i henhold til anden lovgivning og øvrig regulering
Overtrædelse af forhold vedrørende straffeloven samt skatte-, afgifts- og tilskudslovgivningen
Selskabet har i regnskabsåret foretaget udbetalinger til medarbejdere i henhold til statens takster for kilometergodtgørelse uden at der er foretaget korrekt indberetning af udbetalingen, hvorved selskabets ledelse kan ifalde ansvar herfor.

Overtrædelse af forhold vedrørende selskabslovgivning eller tilsvarende lovgivning
Ledelsen har ikke overholdt deres pligt til at vurdere forsvarligheden af selskabets kapitalberedskab efter selskabslovens § 115, § 116 eller § 118 i forbindelse med, at selskabet har ydet et lån til en af selskabets ledelsesmedlemmer. Ledelsen kan ifalde ansvar herfor.

Overtrædelse af moms- og bogføringslovgivningen
Ved udvidet gennemgang kræver Erhvervsstyrelsens standard om revisors arbejde, at revisor kontrollerer momsindberetninger til Skattestyrelsen i forhold til selskabets bogholderi. Der har i regnskabsperioden været afvigelser mellem momsgrundlaget og indberetningerne. Samt er der for flere perioder indberettet efter fristens udløb.

Forholdet kan endvidere være i strid med bogføringslovens § 11, idet der skal foretages de afstemninger, der er nødvendige for at sikre, at der foreligger et opdateret grundlag for lovpligtige indberetninger eller angivelser om moms.

Pdok

Vanløse, den 30. januar 2026

Revision Sjælland
Godkendt Revisionsaktieselskab
CVR-nr.: 28309791

Ulrik Danmark
Registreret Revisor
mne21791

SELSKABSOPLYSNINGER

Selskabet	KVALITETSSERVICE 1 ApS Jyllingevej 20, st, 2720 Vanløse	
	CVR-nr.:	33 38 30 37
	Regnskabsår:	1. juli - 30. juni
Direktion	Oganis Oganesian	
Revisor	Revision Sjælland Godkendt Revisionsaktieselskab Jyllingevej 59, 1. sal 2720 Vanløse	

Pdok

LEDELSESBERETNING

Selskabets væsentligste aktiviteter
Selskabets væsentligste aktiviteter består af rengøring og entreprenørarbejde, herunder alle former for service, handel og investering.

Udviklingen i selskabets aktiviteter og økonomiske forhold
Selskabet har i regnskabsperioden oplevet en fremgang i driften, hvor selskabet har været involveret i flere store entreprisesager, primært som hovedentreprenør. Resultatet er vendt fra et underskud til et overskud, hvorved egenkapitalen er reetableret.

Størstedelen af selskabets igangværende arbejder vedrører arbejde udført for moderselskabet i forbindelse med opførelsen af en ejendom. Ejendommen er færdigopført pr. regnskabsaflæggelsen, men der afventes fortsat endelig ibrugtagningstilladelse, som er en forudsætning for, at ejendommen kan sælges og overtages af køberne. Ibrugtagningstilladelsen forventes opnået i løbet af februar 2026, når ingeniøren har færdiggjort de sidste nødvendige beregninger, og kommunen har udstedt ibrugtagningstilladelse.

Den likviditetsmæssige situation i selskabet er derfor primært bundet i de igangværende arbejder. Ledelsen vurderer, at der kan forekomme perioder med lav likviditet som følge af tidsmæssige forskydninger i afregningen af selskabets entrepriser. Selskabets fortsatte drift er således betinget af, at Maria og Alexander Holding ApS fortsat stiller den fornødne kapital til rådighed.

Maria og Alexander Holding ApS har afgivet en tilbagetrædelseserklæring vedrørende deres tilgodehavende i selskabet på 4.788 t.kr.

Det skal endvidere bemærkes, at selskabet har indgået aftale om opførelse af ejendommen for Maria og Alexander Holding ApS, som er bygherre og ansvarlig for indhentelse af ingeniørberegninger samt ibrugtagningstilladelse. Selskabet har modtaget oplysning fra Maria og Alexander Holding ApS om, at alle seks lejligheder i ejendommen er solgt, og at køberne afventer udstedelse af ibrugtagningstilladelsen, før købesummerne kan frigives.

Når ibrugtagningstilladelsen er opnået, forventes købesummerne for de seks lejligheder frigivet, hvorefter der vil ske betaling til selskabet for det udførte arbejde, som er indregnet som igangværende arbejder pr. 30. juni. Det forventes i den forbindelse, at der vil tilflyde selskabet likviditet på ca. 12,5 mio. kr. fra Maria og Alexander Holding ApS.

På denne baggrund vurderer ledelsen, at forudsætningen om fortsat drift er opfyldt.

Jeg henviser til note 1 i årsregnskabet.

Pdok

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

GENERELT
Årsregnskabet for KVALITETSSERVICE 1 ApS for 2024/25 er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for selskaber i regnskabsklasse B.

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

Omklassificering af sammenligningstal
Der er foretaget omklassifikation i selskabets sammenligningstal, hvor der er omklassificeret 274.050 kr. fra "andre tilgodehavende" til "tilgodehavende hos virksomhedsdeltagere og ledelse". Herudover der gæld til virksomhedsdeltagere og ledelse omklassficeret til "tilgodehavende hos virksomhedsdeltagere og ledelse". Ændringen har ingen effekt på resultatet, egenkapitalen eller øvrige poster.

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.

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 afdrag og tillæg/fradrag af den akkumulerede amortisering af forskellen mellem kostprisen og det nominelle beløb.

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.

Pdok

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

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

RESULTATOPGØRELSEN

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.

Andre driftsindtægter og -omkostninger
Andre driftsindtægter og -omkostninger indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedens aktiviteter, herunder fortjeneste og tab ved salg af materielle anlægsaktiver.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

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

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

Personaleomkostninger
Personaleomkostninger omfatter lønninger og øvrige lønrelaterede omkostninger, herunder sygedagpenge til virksomhedens.

Finansielle indtægter og omkostninger
Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger vedrørende mellemværender med tilknyttede virksomheder samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen mv. Udbytte fra andre kapitalandele intægtsføres i det regnskabsår, hvor udbyttet deklareres.

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

Ændring i udskudt skat som følge af ændringer i skattesatser indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat, og direkte på egenkapitalen med den del, der kan henføres til posteringer direkte på egenkapitalen.

BALANCEN

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

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

Pdok

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

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

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

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

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

resultatopgørelsen under andre driftsindtægter/andre driftsomkostninger.

Nedskrivning af anlægsaktiver
Den regnskabsmæssige værdi af immaterielle og 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 denne lavere genindvindingsværdi. Denne nedskrivningstest gennemføres årligt på igangværende udviklingsprojekter, uanset om der er indikationer for værdifald.

Genindvindingsværdien for aktivet 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.

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.

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 nettorealisationsværdien, såfremt denne er lavere.

Det enkelte igangværende arbejde indregnes i balancen under tilgodehavender eller gældsforpligtelser afhængig af nettoværdien af salgssummen med fradrag af acontofaktureringer.

Forudbetalinger fra kunder indregnes under forpligtelser.

Pdok

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

Periodeafgrænsningsposter
Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Likvide beholdninger
Likvide beholdninger omfatter indestående i pengeinstitutter på bankkonti.

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.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

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.

Udskudt skat måles på grundlag af de skatteregler og skattesatser, der med balancedagens lovgivning vil være gældende, når den udskudte skat forventes udløst som aktuel skat. Ændring i udskudt skat som følge af ændringer i skattesatser indregnes i resultatopgørelsen.

Gældsforpligtelser
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 gæld til leverandører, tilknyttede og associerede virksomheder, kapitalinteresser samt anden gæld, måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Pdok

RESULTATOPGØRELSE
1. JULI 2024 - 30. JUNI 2025

		2024/25	2023/24
	BRUTTOFORTJENESTE	5.797.832	1.647.855
2	Personaleomkostninger	-2.497.984	-2.568.377
	Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver	-51.035	-57.821
	Andre driftsomkostninger	-6.975	-74.187
	DRIFTSRESULTAT	3.241.838	-1.052.530
	Andre finansielle indtægter	5.380	4.120
	Finansielle omkostninger, der hidrører fra tilknyttede virksomheder	-156.176	-57.454
	Andre finansielle omkostninger	-255.817	-406.400
	RESULTAT FØR SKAT	2.835.225	-1.512.264
	Skat af årets resultat	-628.634	325.756
	ÅRETS RESULTAT	2.206.591	-1.186.508
	FORSLAG TIL RESULTATDISPONERING		
	Overført resultat	2.206.591	-1.186.508
	DISPONERET I ALT	2.206.591	-1.186.508

Pdok

BALANCE PR. 30. JUNI 2025
AKTIVER

		2025	2024
	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	175.429	89.594
	Materielle anlægsaktiver	175.429	89.594
	Deposita	6.000	6.000
	Finansielle anlægsaktiver	6.000	6.000
	ANLÆGSAKTIVER	181.429	95.594
	Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	1.077.258	2.548.018
	Igangværende arbejder for fremmed regning	6.308.200	1.267.500
	Selskabsskat	0	331.985
	Andre tilgodehavender	0	226.625
	Udskudt skatteaktiv	0	6.558
3	Tilgodehavender hos virksomhedsdeltagere og ledelse	54.603	49.441
	Periodeafgrænsningsposter	131.800	112.845
	Tilgodehavender	7.571.861	4.542.972
	Likvide beholdninger	545.495	269.895
	OMSÆTNINGSAKTIVER	8.117.356	4.812.867
	AKTIVER	8.298.785	4.908.461

Pdok

BALANCE PR. 30. JUNI 2025
PASSIVER

		2025	2024
	Virksomhedskapital	80.000	80.000
	Overført resultat	1.438.385	-768.206
	EGENKAPITAL	1.518.385	-688.206
	Hensættelse til udskudt skat	488.098	0
	HENSATTE FORPLIGTELSER	488.098	0
	Selskabsskat	133.978	0
4	Langfristede gældsforpligtelser	133.978	0
	Modtagne forudbetalinger fra kunder	2.800	0
	Leverandører af varer og tjenesteydelser	999.709	995.845
	Gæld til tilknyttede virksomheder	4.788.108	4.067.430
	Anden gæld	367.707	533.392
	Kortfristede gældsforpligtelser	6.158.324	5.596.667
	GÆLDSFORPLIGTELSER	6.292.302	5.596.667
	PASSIVER	8.298.785	4.908.461

5 Kontraktlige forpligtelser og eventualposter mv.

Pdok

NOTER

		2024/25	2023/24

1 Usikkerhed om fortsat drift

Selskabet har i regnskabsperioden oplevet en fremgang i driften, hvor selskabet har været involveret i flere store entreprisesager, primært som hovedentreprenør. Resultatet er vendt fra et underskud til et overskud, hvorved egenkapitalen er reetableret.

Størstedelen af selskabets igangværende arbejder vedrører arbejde udført for moderselskabet i forbindelse med opførelsen af en ejendom. Ejendommen er færdigopført pr. regnskabsaflæggelsen, men der afventes fortsat endelig ibrugtagningstilladelse, som er en forudsætning for, at ejendommen kan sælges og overtages af køberne. Ibrugtagningstilladelsen forventes opnået i løbet af februar 2026, når ingeniøren har færdiggjort de sidste nødvendige beregninger, og kommunen har udstedt ibrugtagningstilladelse.

Den likviditetsmæssige situation i selskabet er derfor primært bundet i de igangværende arbejder. Ledelsen vurderer, at der kan forekomme perioder med lav likviditet som følge af tidsmæssige forskydninger i afregningen af selskabets entrepriser. Selskabets fortsatte drift er således betinget af, at Maria og Alexander Holding ApS fortsat stiller den fornødne kapital til rådighed.

Maria og Alexander Holding ApS har afgivet en tilbagetrædelseserklæring vedrørende deres tilgodehavende i selskabet på 4.788 t.kr.

Det skal endvidere bemærkes, at selskabet har indgået aftale om opførelse af ejendommen for Maria og Alexander Holding ApS, som er bygherre og ansvarlig for indhentelse af ingeniørberegninger samt ibrugtagningstilladelse. Selskabet har modtaget oplysning fra Maria og Alexander Holding ApS om, at alle seks lejligheder i ejendommen er solgt, og at køberne afventer udstedelse af ibrugtagningstilladelsen, før købesummerne kan frigives.

Når ibrugtagningstilladelsen er opnået, forventes købesummerne for de seks lejligheder frigivet, hvorefter der vil ske betaling til selskabet for det udførte arbejde, som er indregnet som igangværende arbejder pr. 30. juni. Det forventes i den forbindelse, at der vil tilflyde selskabet likviditet på ca. 12,5 mio. kr. fra Maria og Alexander Holding ApS.

På denne baggrund vurderer ledelsen, at forudsætningen om fortsat drift er opfyldt.

2 Personaleomkostninger

Antal personer beskæftiget	4	8
Lønninger	2.364.942	2.446.139
Andre omkostninger til social sikring	112.741	94.361
Overført til produktudvikling	20.301	27.877
Personaleomkostninger i alt	2.497.984	2.568.377

NOTER

		2025	2024
3	Tilgodehavender hos virksomhedsdeltagere og ledelse		
	Tilgodehavender hos virksomhedsdeltagere og ledelse.....	54.603	49.441
	Tilgodehavender hos virksomhedsdeltagere og ledelse i alt.....	54.603	49.441

Selskabet har foretaget betalinger på vegne af selskabets kapitalejer uden at reglerne i selskabslovens § 115, 116 og 118 har været iagttaget. Lånet udgør på balancedagen tkr. 55. Der er ikke stillet sikkerhed for lånet og det er aftalt, at fordringen bringes til ophør i det kommende regnskabsår.

		Gæld i alt ultimo	Restgæld efter 5 år
4	Langfristede gældsforpligtelser		
	Selskabsskat.....	133.978	0
		133.978	0

5 Kontraktlige forpligtelser og eventualposter mv.

Leje- og leasingforpligtelser
Selskabet har indgået operationelle leje- og leasingaftaler med en gennemsnitlig årlig leasingydelse på 46 tkr. Leasingkontrakterne har en restløbetid på 4 måneder. Den samlede forpligtelse udgør på balancedagen 13 tkr.

Verserende sager
Selskabet har i perioden 2015–2019 udført entreprenørarbejde for sit moderselskab vedrørende en ejendom, som på daværende tidspunkt var ejet af moderselskabet. Ejendommen blev solgt i 2019 og er efterfølgende videresolgt.

De nuværende ejere af ejendommen har rejst krav vedrørende en række påståede mangler og har indstævnet moderselskabet. Det er på nuværende tidspunkt uvist, om eventuelle krav helt eller delvist vil blive rettet mod selskabet som udførende entreprenør eller mod moderselskabet som sælger.

Pdok

Ledelsen vurderer, at det på balancedagen ikke er muligt med tilstrækkelig sikkerhed at opgøre størrelsen af en eventuel forpligtelse, ligesom det er usikkert, om selskabet vil blive pålagt et ansvar. Der er derfor ikke indregnet hensættelser i årsregnskabet.

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

Skyldige selskabsskatter og kildeskatter indenfor sambeskatningskredsen er pr. 30. juni 2025 indregnet i Maria og Alexander Holding ApS's årsrapport, hvortil der henvises. Eventuelle senere korrektioner af den skattepligtige sambeskatningsindkomst eller af de tilbageholdte kildeskatter vil kunne medføre, at selskabets hæftelse udgør et større beløb.

Underskrifterne i dette dokument er juridisk bindende. Dokumentet er underskrevet via Penneo™ sikker digital underskrift. Underskrivernes identiteter er blevet registreret, og informationerne er listet herunder.

"Med min underskrift bekræfter jeg indholdet og alle datoer i dette dokument."

Oganis Oganesian
Direktør
Serienummer: d40fa549-1c16-4816-b063-9f5694fcec5e
IP: 77.241.xxx.xxx
2026-01-30 15:17:49 UTC

Ulrik Danmark
REVISION SJÆLLAND GODKENDT REVISIONSAKTIESELSKAB CVR: 28309791
Registreret revisor
På vegne af: Revision Sjælland Godkendt Revisionsakt…
Serienummer: c8f14361-336b-467d-85f2-025c3dbd22cc
IP: 81.255.xxx.xxx
2026-01-30 15:26:59 UTC

Oganis Oganesian
Dirigent
Serienummer: d40fa549-1c16-4816-b063-9f5694fcec5e
IP: 213.66.xxx.xxx
2026-01-30 15:52:56 UTC

Pdok

Dette dokument er underskrevet digitalt via Penneo.com. De underskrevne data er valideret vha. den matematiske hashværdi af det originale dokument. Alle kryptografiske beviser er indlejret i denne PDF for validering i fremtiden.

Dette dokument er forseglet med et kvalificeret elektronisk segl. For mere information om Penneos kvalificerede tillidstjenester, se https://eutl.penneo.com.

Sådan kan du verificere, at dokumentet er originalt
Når du åbner dokumentet i Adobe Reader, kan du se, at det er certificeret af Penneo A/S. Dette beviser, at indholdet af dokumentet er uændret siden underskriftstidspunktet. Bevis for de individuelle underskriveres digitale underskrifter er vedhæftet dokumentet.

Du kan verificere de kryptografiske beviser vha. Penneos validator, https://penneo.com/validator, eller andre valideringstjenester for digitale underskrifter.