

Iver Entreprise og Service A/S

Hjemstedsadresse: Industriholmen 80, 2650 Hvidovre

CVR-nummer 37 25 56 37

Årsrapport 2022

Regnskabsperiode: 1. januar 2022 - 31. december 2022

Godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 6. juli 2023

Mads Andreas Vitoft
dirigent

Indholdsfortegnelse

Selskabsoplysninger	1
Hoved- og nøgletal	2
Ledelsesberetning	3
Ledelsespåtegning	4
Den uafhængige revisors revisionspåtegning	5
Regnskabspraksis	7
Resultatopgørelse	12
Balance	13
Egenkapitalopgørelse	15
Noter til årsregnskabet	16

Selskabsoplysninger

Selskabet	Iver Entreprise og Service A/S Industriholmen 80 2650 Hvidovre Hjemstedskommune: Hvidovre
Bestyrelsen	Mads Andreas Vitoft Mads Offersen Kristian Chemnitz Iversen
Direktion	Kristian Chemnitz Iversen
Revision	Aaen & Co. statsautoriserede revisorer p/s Kongevejen 3 3000 Helsingør
Stiftelsesdato	26. november 2015
Regnskabsår	1. januar - 31. december 2022
Første regnskabsår	26. november 2015 - 31. december 2016

Hoved- og nøgletal

Hovedtal i t.kr.	2022	2021	2020	2019	2018
Bruttofortjeneste	21.141	23.404	18.753	12.507	7.634
Resultat af primær drift	638	496	2.150	1.788	190
Finansielle poster, netto	-210	-209	-38	-45	-24
Resultat før skat	429	287	2.111	1.743	165
Årets resultat	249	176	1.591	1.304	107
Anlægsaktiver	2.425	2.270	1.741	740	393
Omsætningsaktiver	23.737	22.273	17.158	8.591	4.711
Aktiver i alt	26.162	24.544	18.898	9.331	5.104
Selskabskapital	125	125	125	125	125
Egenkapital	5.404	5.155	4.979	3.388	2.084
Hensættelser	129	102	72	34	28
Kortfristet gæld	20.629	19.287	13.847	5.909	2.992
Passiver i alt	26.162	24.544	18.898	9.331	5.104
Nøgletal i %					
Afkastningsgrad	2,4	2,0	11,4	19,2	3,7
Likviditetsgrad	115,1	115,5	123,9	145,4	157,5
Soliditetsgrad	20,7	21,0	26,3	36,3	40,8
Forrentning af egenkapitalen	4,7	3,5	38,0	47,7	5,3

Forklaring af nøgletal

Afkastningsgrad:	Resultat af primær drift x 100 / Samlede aktiver
Likviditetsgrad:	Omsætningsaktiver x 100 / Kortfristet gæld
Soliditetsgrad:	Egenkapital ultimo x 100 / Samlede aktiver
Forrentning af egenkapitalen:	Årets resultat x 100 / Gennemsnitlig egenkapital

Ledelsesberetning

Virksomhedens væsentligste aktiviteter.

Virksomhedens væsentligste aktiviteter har været henholdsvis servicearbejde i form af erhvervsrengøring, murer-, maler-, snedker- og tømrerarbejde, samt byggeprojekter af forskellig karakter i Københavnsområdet. Vi udfører hovedentrepriser samt totalentrepriser inden for bygningsrenovering, restaurering samt ombygning af eksisterende boligmasse og nybyg. Ydermere har vi 2 særdeles veletablerede afdelinger i form af en isoleringsafdeling og en stilladsafdeling som etableret som et strategisk tiltag med henblik på, at styrke vores fremtidige konkurrenceevne i entrepriseafdelingen.

Væsentlige ændringer i virksomhedens aktiviteter og økonomiske forhold

I 2022 har vores fokus fortsat været på at opbygge vores stillads- og entrepriseafdeling samt optimere vores arbejdsgang på kontoret. Dette har resulteret i massive investeringer i materiel, tekniske hjælpemidler samt kompetenceudvikling af medarbejdere og ansættelse af nye ledende medarbejdere.

Vores fortsatte vækststrategi, hvor vi mere målrettet søger hovedentrepriser og totalentrepriser har naturligt haft direkte indflydelse på årets resultat.

Vurdering af årets resultat

Årets resultat vurderes til at være tilfredsstillende set i lyset af den massive vækst som afspejles i en kraftig forøgelse af omsætning, tilgang af medarbejdermasse, udvikling af eksisterende medarbejdere samt en større tilgang af materiale anlægsaktiver.

Usikkerhed ved indregning eller måling

Selskabet har hensat i alt t.kr. 1.377 til imødegåelse af eventuelle tab på debitorer af ældre dato, som endnu ikke er lykkedes inddrevet. Hensættelsen er forbundet med væsentlige regnskabsmæssige skøn. Se yderligere omtale heraf i note 1.

Ledespåtegning

Bestyrelsen og direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for 1. januar - 31. december 2022 for Iver Entreprise og Service A/S.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

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

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Hvidovre, den 5. juli 2023

Direktion

Kristian Chemnitz Iversen

Bestyrelsen

Mads Andreas Vitøft

Mads Offersen

Kristian Chemnitz Iversen

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

Til kapitalejerne i Iver Entreprise og Service A/S:

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for Iver Entreprise og Service A/S for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2022, der omfatter resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse og noter, herunder anvendt regnskabspraksis. 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 for regnskabsåret 1. januar - 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 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 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 revisionen af 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 revisionshandling 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 revisionshandling, der er passende efter omstændighederne, men ikke for at kunne udtrykke en konklusion om effektiviteten af selskabets interne kontrol.

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

Revisors ansvar for revisionen af årsregnskabet, fortsat

- 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 noteoplysningerne, 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.

Helsingør, den 5. juli 2023

Aaen & Co. statsautoriserede revisorer p/s

Kongevejen 3, 3000 Helsingør - CVR nummer 33 24 17 63

Kenn Elmgren
statsautoriseret revisor
mne26676

Regnskabspraksis

Regnskabsgrundlag

Årsrapporten for Iver Entreprise og Service A/S for 1. januar 2022 - 31. december 2022 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder.

Herudover har ledelsen valgt at følge visse af reglerne fra regnskabsklasse C.

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 og nedskrivninger.

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 regnskabspost nedenfor.

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.

Ved indregning og måling tages hensyn til forudsigelige tab og risici, der fremkommer inden årsrapporten aflægges, og som be- eller afkræfter 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.

Tilgodehavender, gæld og andre monetære poster i fremmed valuta, som ikke er afregnet på balancedagen, måles til balancedagens valutakurs. Forskellen mellem balancedagens kurs og kursen på tidspunktet for tilgodehavendets eller gældens opståen indregnes i resultatopgørelsen under finansielle indtægter og omkostninger.

Anlægsaktiver, der er købt i fremmed valuta, måles til kursen på transaktionsdagen.

Regnskabspraksis

Resultatopgørelsen

Bruttofortjenesten

Bruttofortjenesten indeholder årets nettoomsætning fratrukket hertil medgået vareforbrug samt fradrag af andre eksterne omkostninger.

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

Vareforbrug omfatter omkostninger der er medgået til at opnå årets omsætning.

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

Vareforbrug

Vareforbrug omfatter omkostninger i form af materialer der er medgået til at opnå årets omsætning.

Andre eksterne omkostninger

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

Andre driftsindtægter og -omkostninger

Andre driftsindtægter og -omkostninger indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedernes aktiviteter, herunder fortjeneste og tab ved salg af immaterielle og materielle aktiver. Fortjeneste og tab ved salg af immaterielle og materielle aktiver opgøres som salgsprisen med fradrag af salgskostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager, inklusive feriepenge og pensioner samt andre omkostninger til social sikring mv. til selskabets medarbejdere. I personaleomkostninger er fratrukket modtagne godtgørelser fra offentlige myndigheder.

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, finansielle omkostninger ved finansiell leasing, realiserede og urealiserede kursgevinster og tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, amortisering af realkreditlån samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen mv. Udbytte fra kapitalandele indtægtsføres i det regnskabsår, hvor udbyttet deklarerer.

Regnskabspraxis

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 poster direkte på egenkapitalen.

Balancen

Immaterielle anlægsaktiver

Erhvervet goodwill måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger. Goodwill afskrives lineært over den økonomiske brugstid, der er vurderet til 5 år. Ved fastsættelsen af den økonomiske levetid er der lagt vægt på selskabets markedspostition, karakteren af virksomhedens varer og ydelser samt det eksisterende kundegrundlag. Ledelsen har konkret vurderet at dette afspejler den reelle levetid på goodwill, idet der er tale om en strategisk investering.

Materielle anlægsaktiver

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid. Der afskrives ikke på grunde.

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

Der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende vurderinger af aktivernes forventet brugstider samt forventet scrapværdier:

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	3 - 10 år	Forventet scrapværdi	0%
---	-----------	----------------------	----

Forventede brugstider og scrapværdier revurderes årligt.

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgspris med fradrag af salgsomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Tab og gevinst indregnes i resultatopgørelsen under andre driftsindtægter henholdsvis andre driftsudgifter.

Varebeholdninger

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

Kostpris for handelsvarer samt råvarer og hjælpematerialer omfatter anskaffelsespris med tillæg af hjemtagelsesomkostninger.

Kostpris for fremstillede færdigvarer samt varer under fremstilling omfatter kostpris for råvarer, hjælpematerialer, direkte løn og direkte produktionsomkostninger.

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

Regnskabspraksis

Tilgodehavender

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

Igangværende arbejder for fremmed regning

Igangværende arbejder for fremmed regning måles til salgsværdien af det udførte arbejde ud fra færdiggørelsesgraden.

Færdiggørelsesgraden opgøres på grundlag af andelen af de afholdte sagsomkostninger i forhold til sagens forventede, samlede omkostninger.

Når det er sandsynligt, at de samlede kontraktomkostninger vil overstige de samlede indtægter på en kontrakt, indregnes det forventede tab i resultatopgørelsen.

Det enkelte igangværende arbejde indregnes i balancen under tilgodehavender eller gældsforpligtelser afhængig af nettoværdien af salgssummen med fradrag af acontofaktureringer og forudbetalinger. Hensættelse til tab indregnes dog under hensatte forpligtelser.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Likvider

Likvide beholdninger omfatter kontante beholdninger og bankindeståender.

Skyldig skat og udskudt skat

Aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen under "Skyldig selskabsskat" eller "Tilgodehavende selskabsskat".

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode 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 nettorealiseringsværdi.

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. For indeværende år er anvendt en skattesats på 22%.

Regnskabspraksis

Gældsforpligtelser

Finansielle forpligtelser indregnes ved låneoptagelse til det modtagne provenu efter 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.

Prioritetsgæld er således målt til amortiseret kostpris, der for kontantlån svarer til lånets restgæld. For obligationslån svarer amortiseret kostpris til en restgæld beregnet som lånets underliggende kontantværdi på låneoptagelsestidspunktet reguleret med en over afdragstiden foretaget afskrivning af lånets kursregulering på optagelsestidspunktet.

Gæld i øvrigt er målt til amortiseret kostpris svarende til nominel værdi.

Resultatopgørelse 1. januar - 31. december

Note	2022	2021
Bruttofortjeneste	21.141.402	23.403.927
2 Personaleomkostninger	20.085.253	22.513.885
6+7 Afskrivninger	417.881	393.604
Resultat af primær drift	638.268	496.438
3 Finansielle omkostninger	209.588	209.212
Resultat før skat	428.680	287.226
4 Skat af årets resultat	179.476	111.112
Årets resultat	249.204	176.114
Resultatdisponering:		
Udbytte for regnskabsåret	0	0
Overført til overført resultat	249.204	176.114
Disponeret	249.204	176.114

Balance 31. december

Aktiver

Note	2022	2021
Goodwill	68.469	89.703
5 Immaterielle anlægsaktiver	68.469	89.703
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	2.356.611	2.180.497
6 Materielle anlægsaktiver	2.356.611	2.180.497
Anlægsaktiver	2.425.080	2.270.200
Færdigvarer og handelsvarer	291.300	285.800
Varebeholdninger	291.300	285.800
Tilgodehavender fra salg af varer og tjenesteydelser	16.719.072	15.631.324
Igangværende arbejder for fremmed regning	5.502.603	5.357.509
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder	42.391	42.391
Tilgodehavende selskabsskat	7.870	22.090
Andre tilgodehavender	299.103	559.167
Krav på ikke indbetalt virksomhedskapital	375.000	375.000
Tilgodehavender	22.946.039	21.987.481
Likvide beholdninger	500.001	0
Omsætningsaktiver	23.737.340	22.273.281
Aktiver i alt	26.162.420	24.543.481

Balance 31. december

Passiver

Note	2022	2021
Selskabskapital	125.000	125.000
Reserve for ikke indbetalt virksomhedskapital	375.000	375.000
Overført resultat	4.904.309	4.655.105
Foreslået udbytte	0	0
Egenkapital	5.404.309	5.155.105
Hensættelser til udskudt skat	129.030	101.640
Hensatte forpligtelser	129.030	101.640
Kreditinstitutter i øvrigt	4.318.027	2.750.466
Leverandører af varer og tjenesteydelser	10.475.060	9.947.243
Anden gæld	5.835.994	6.589.027
Kortfristet gæld	20.629.081	19.286.736
Gæld i alt	20.629.081	19.286.736
Passiver i alt	26.162.420	24.543.481

7 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

8 Leasing- og lejeforpligtelser

9 Eventualforpligtelser

Egenkapitalopgørelse

	Selskabs- kapital	Reserve for ikke indbetalt kapital	Overført resultat	Foreslået udbytte	Egenkapital i alt
Egenkapital 1. januar 2021	125.000	375.000	4.478.991	0	4.978.991
Udbetalt udbytte	0	0	0	0	0
Årets resultat	0	0	176.114	0	176.114
Egenkapital 31. december 2021	125.000	375.000	4.655.105	0	5.155.105
Egenkapital 1. januar 2022	125.000	375.000	4.655.105	0	5.155.105
Udbetalt udbytte	0	0	0	0	0
Årets resultat	0	0	249.204	0	249.204
Egenkapital 31. december 2022	125.000	375.000	4.904.309	0	5.404.309

Noter til årsregnskabet

1 Oplysning om usikkerhed ved indregning og måling

Der er usikkerhed forbundet med opgørelsen af debitorer. Selskabet har hensat til tab på debitorer, idet der er igangværende tvister med endnu ukendt udfald.

	2022	2021
	<u> </u>	<u> </u>
2 Personaleomkostninger		
Lønninger og gager	17.600.520	19.792.824
Pensioner	2.069.848	2.263.067
Andre omkostninger til social sikring	414.885	457.994
Personaleomkostninger i alt	<u>20.085.253</u>	<u>22.513.885</u>
Gennemsnitligt antal medarbejdere	<u>45</u>	<u>51</u>
3 Finansielle omkostninger		
Renteomkostninger i øvrigt	209.588	209.212
	<u>209.588</u>	<u>209.212</u>
4 Skat af årets resultat		
Aktuel skat af årets resultat	152.130	63.910
Ændring af hensættelse til udskudt skat	27.390	29.920
Skat vedrørende tidligere år	-44	17.282
	<u>179.476</u>	<u>111.112</u>

Noter til årsregnskabet

	2022	2021
5 Immaterielle anlægsaktiver		
	Goodwill	Goodwill
Anskaffelsessum 1. januar	195.625	195.625
Årets tilgang	0	0
Årets afgang	0	0
Anskaffelsessum 31. december	195.625	195.625
Afskrivninger 1. januar	105.922	48.906
Årets afskrivninger, goodwill	21.234	57.016
Tilbageførte afskrivninger på årets afgang	0	0
Afskrivninger 31. december	127.156	105.922
Regnskabsmæssig værdi 31. december	68.469	89.703
6 Materielle anlægsaktiver		
	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar
Anskaffelsessum 1. januar	2.997.116	2.073.812
Årets tilgang	635.775	923.304
Årets afgang	85.928	0
Anskaffelsessum 31. december	3.546.963	2.997.116
Afskrivninger 1. januar	816.619	480.031
Årets afskrivninger, driftsmidler	396.647	336.588
Tilbageførte afskrivninger på årets afgang	22.914	0
Afskrivninger 31. december	1.190.352	816.619
Regnskabsmæssig værdi 31. december	2.356.611	2.180.497

Noter til årsregnskabet

7 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Til sikkerhed for selskabets engagement med Danske Bank er stillet sikkerhed som virksomhedspant samt i simple fordringer, varelagre, driftsmateriel og immaterielle rettigheder for t.kr. 4.000

Af selskabets likvide midler indestår t.kr 500. på deponeringskonto for opfyldelse af leverandøraftale.

8 Leasing- og lejeforpligtelser

Selskabet har indgået operationelle leje- og leasingaftaler for følgende beløb:

Restløbetid i 45 måneder med en samlet leasingforpligtelse på t.kr. 1.151 og en restkøbsforpligtelse på t.kr. 586.

9 Eventualforpligtelser

Selskabet har stillet arbejdsgarantier for i alt t.kr. 5.222.

Der er fremsat krav mod selskabet på samlet t.kr. 1.408. Selskabet har ikke forventning om, at disse krav skal afregnes, og der er derfor ikke indregnet forpligtelse i balancen.