

## **ERGO-DESIGN ApS**

**Rødegårdsvej 174, B**

**5230 Odense M**

**CVR-nr. 26306310**

## **Årsrapport**

**1. oktober 2023 - 30. september 2024**

**23. regnskabsår**

Årsrapporten er fremlagt og godkendt  
på selskabets ordinære generalforsamling  
den 13. januar 2025

---

Thorsten Rafn Brodersen  
Dirigent

## Indholdsfortegnelse

|                                                 |    |
|-------------------------------------------------|----|
| Ledelsespåtegning                               | 3  |
| Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab | 4  |
| Virksomhedsoplysninger                          | 5  |
| Ledelsesberetning                               | 6  |
| Anvendt regnskabspraksis                        | 7  |
| Resultatopgørelse                               | 12 |
| Balance                                         | 13 |
| Egenkapitalopgørelse                            | 15 |
| Noter                                           | 16 |

## Ledelsespåtegning

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. oktober 2023 - 30. september 2024 for ERGO-DESIGN ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. september 2024 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. oktober 2023 - 30. september 2024.

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

Betingelserne for at undlade revision af årsregnskabet anses som opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Odense M, den 13. januar 2025

### Direktion

Thorsten Rafn Brodersen  
Direktør

## Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

### Til den daglige ledelse i ERGO-DESIGN ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for ERGO-DESIGN ApS for regnskabsåret 1. oktober 2023 - 30. september 2024 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse og noter.

Vi har udført opgaven i overensstemmelse med ISRS 4410, Opgaver om opstilling af finansielle oplysninger.

Vi har anvendt vores faglige ekspertise til at assistere Dem med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og International Ethics Standards Board for Accountants' internationale retningslinjer for revisorers etiske adfærd (IESBA Code) herunder principper om integritet, objektivitet, professionel kompetence og fornøden omhu.

Årsregnskabet samt nøjagtigheden og fuldstændigheden af de oplysninger, der er anvendt til opstilling af årsregnskabet, er Deres ansvar.

Da en opgave om opstilling af finansielle oplysninger ikke er en erklæringsopgave med sikkerhed, er vi ikke forpligtet til at verificere nøjagtigheden eller fuldstændigheden af de oplysninger, De har givet os til brug for at opstille årsregnskabet. Vi udtrykker derfor ingen revisions- eller reviewkonklusion om, hvorvidt årsregnskabet er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Odense C, den 13. januar 2025

**e-revisor.com**

**godkendt revisionspartnerselskab**

CVR-nr. 36412143

Morten Wagner

Registreret revisor

mne32904

## Virksomhedsoplysninger

|                     |                                                                                        |
|---------------------|----------------------------------------------------------------------------------------|
| <b>Virksomheden</b> | ERGO-DESIGN ApS<br>Rødegårdsvej 174, B<br>5230 Odense M                                |
| Telefon             | 70221017                                                                               |
| E-mail              | adm@ergo-design.dk                                                                     |
| CVR-nr.             | 26306310                                                                               |
| Stiftelsesdato      | 1. november 2001                                                                       |
| Hjemsted            | Odense                                                                                 |
| Regnskabsår         | 1. oktober 2023 - 30. september 2024                                                   |
| <b>Direktion</b>    | Thorsten Rafn Brodersen                                                                |
| <b>Revisor</b>      | e-revisor.com<br>godkendt revisionspartnerselskab<br>Promenadebyen 16<br>5000 Odense C |
| Telefon             | 42963112                                                                               |
| E-mail              | wagner@e-revisor.com                                                                   |
| Hjemmeside          | e-revisor.com                                                                          |
| CVR-nr.             | 36412143                                                                               |

## Ledelsesberetning

### Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets væsentligste aktiviteter består i salg af kontorinventar.

### Usikkerhed ved indregning eller måling

Der er ingen væsentlige usikkerheder ved indregning eller måling.

### Usædvanlige forhold

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

### Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultatopgørelse for regnskabsåret 1. oktober 2023 - 30. september 2024 udviser et resultat på kr. 212.933, og selskabets balance pr. 30. september 2024 udviser en balancesum på kr. 3.112.668, og en egenkapital på kr. 1.705.350.

### Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet begivenheder af væsentlig betydning for selskabets finansielle stilling.

## Anvendt regnskabspraksis

### Generelle oplysninger om anvendt regnskabspraksis

#### Generelt

Årsrapporten for ERGO-DESIGN ApS for 2023/24 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

Virksomheden aflægger årsrapport efter regnskabsklasse B med tilvalg af enkelte regler i klasse C.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til tidligere år.

#### Rapporteringsvaluta

Årsrapporten er aflagt i danske kroner.

#### Generelt

##### Generelt om indregning og måling

Regnskabet er udarbejdet med udgangspunkt i det historiske kostprisprincip.

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med, at de indtjenes, herunder 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 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 afdrag og tillæg/fradrag af den akkumulerede amortisering af forskellen mellem kostprisen og det nominelle beløb. Herved fordeles kurstab og -gevinst over løbetiden.

Ved indregning og måling tages hensyn til gevinster, tab og risici, der fremkommer, inden årsrapporten aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterede på balancedagen.

### Resultatopgørelsen

#### Bruttofortjeneste og -tab

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

Bruttofortjenesten består af en sammentrækning af regnskabsposterne nettoomsætning, ændring i lagre af færdigvarer og varer under fremstilling, andre driftsindtægter, omkostninger til råvarer og hjælpematerialer samt andre eksterne omkostninger.

#### Nettoomsætning

Nettoomsætning indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang, og såfremt indtægten kan opgøres pålideligt og forventes modtaget. Nettoomsætningen indregnes

## Anvendt regnskabspraksis

eksklusive moms, afgifter og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

### Andre driftsindtægter

Andre driftsindtægter omfatter regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedens hovedaktiviteter, herunder fortjeneste ved salg af immaterielle og materielle anlægsaktiver, samt modtagne godtgørelser fra offentlige myndigheder.

### Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer

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

### Andre eksterne omkostninger

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

### Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter lønninger og øvrige lønrelaterede omkostninger, herunder feriepenge og pensioner samt andre omkostninger til social sikring mv. til selskabets medarbejdere.

Andre personaleomkostninger indregnes under andre eksterne omkostninger.

### Af- og nedskrivninger på immaterielle og materielle anlægsaktiver

Af- og nedskrivninger på immaterielle og materielle anlægsaktiver er foretaget ud fra en løbende vurdering af aktiverens brugstid i virksomheden. Anlægsaktiverne afskrives lineært på grundlag af kostprisen, baseret på følgende vurdering af brugstider og restværdier:

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

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af immaterielle og materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgspris med fradrag af salgsomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet, og indregnes i resultatopgørelsen under andre driftsindtægter eller -omkostninger.

### 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 finansiell leasing, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, amortisering af realkreditlån samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen mv.

### Skat af årets resultat

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

Selskabet er omfattet af de danske regler om tvungen sambeskatning af moderselskabet og de danske datterselskaber.

Den danske selskabsskat fordeles mellem overskuds- og underskudsgivende danske selskaber i forhold til disses skattepligtige indkomst. Virksomheder med skattemæssige underskud modtager sambeskatningsbidrag fra virksomheder, som har kunnet anvende det aktuelle underskud (fuld fordeling).

## Anvendt regnskabspraksis

### 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. Overstiger restværdien aktivets regnskabsmæssige værdi, ophører afskrivning.

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

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

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

Materielle anlægsaktiver, som er leasede og opfylder betingelserne for finansiel leasing, indregnes i balancen som aktiver. Aktiverne måles ved første indregning i balancen til laveste værdi af dagsværdi af det leasede aktiv og nutidsværdien af de fremtidige leasingydelser. Ved beregning af nutidsværdien anvendes leasingaftalens interne rentefod eller en tilnærmet værdi heraf som diskonteringsfaktor. Finansielt leasede aktiver behandles herefter som virksomhedens øvrige anlægsaktiver.

Den kapitaliserede restleasingforpligtelse indregnes i balancen som en gældsforpligtelse, og leasingydelsens rentedel indregnes over kontraktens løbetid i resultatopgørelsen.

Alle øvrige leasingkontrakter er operationel leasing. Ydelser i forbindelse med operationel leasing og øvrige leje aftaler indregnes lineært i resultatopgørelsen over kontraktens løbetid. Selskabets samlede forpligtelser vedrørende operationelle leasing- og lejeaftaler oplyses under eventuel forpligtelser.

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

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

#### Varebeholdninger

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

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

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

## Anvendt regnskabspraksis

### Tilgodehavender

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

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

### Periodeafgrænsningsposter, aktiver

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

### Andre tilgodehavender

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

### Likvider

Likvider omfatter likvide beholdninger og kortfristede værdipapirer, som uden hindring kan omsættes til likvide beholdninger, og hvorpå der kun er ubetydelige risici for værdiændringer.

### Egenkapital

Egenkapitalen omfatter virksomhedskapitalen og en række øvrige egenkapitalposter, der kan være lovbestemte eller fastsat i vedtægterne.

### Udbytte

Forslag til udbytte for regnskabsåret indregnes som særskilt post under egenkapitalen. Forslag til udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på generalforsamlingen.

### Udskudt skat

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

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

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

### Aktuelle skatteforpligtelser

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

### Gældsforpligtelser

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

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

## Anvendt regnskabspraksis

### Leasingforpligtelser

Leasingforpligtelser måles til nutidsværdien af de resterende leasingydelser inkl. en eventuel garanteret restværdi baseret på de enkelte leasingkontraktens interne rente.

### Anden gæld

Andre gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

### Eventualaktiver og -forpligtelser

Eventualaktiver og -forpligtelser indregnes ikke i balancen, men oplyses alene i noterne.

## Resultatopgørelse

|                                                                   | Note | 2023/24<br>kr.   | 2022/23<br>kr.   |
|-------------------------------------------------------------------|------|------------------|------------------|
| <b>Bruttofortjeneste</b>                                          |      | <b>1.526.607</b> | <b>2.450.294</b> |
| Personaleomkostninger                                             | 1    | -1.200.974       | -2.416.567       |
| Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver |      | -65.596          | -128.279         |
| <b>Driftsresultat</b>                                             |      | <b>260.037</b>   | <b>-94.552</b>   |
| Andre finansielle indtægter fra tilknyttede virksomheder          |      | 3.880            | 4.047            |
| Andre finansielle indtægter                                       |      | -3.597           | 0                |
| Andre finansielle omkostninger                                    |      | -51.726          | -56.324          |
| <b>Resultat før skat</b>                                          |      | <b>208.594</b>   | <b>-146.829</b>  |
| Skat af årets resultat                                            | 2    | 4.339            | 6.351            |
| <b>Årets resultat</b>                                             |      | <b>212.933</b>   | <b>-140.478</b>  |
| <b>Forslag til resultatdisponering</b>                            |      |                  |                  |
| Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen                   |      | 150.000          | 0                |
| Overført resultat                                                 |      | 62.933           | -140.478         |
| <b>Resultatdisponering</b>                                        |      | <b>212.933</b>   | <b>-140.478</b>  |

## Balance 30. september 2024

|                                              | Note | 2024<br>kr.      | 2023<br>kr.      |
|----------------------------------------------|------|------------------|------------------|
| <b>Aktiver</b>                               |      |                  |                  |
| Andre anlæg, driftsmateriel og inventar      | 3    | 397.324          | 161.259          |
| Indretning af lejede lokaler                 | 4    | 39.000           | 52.000           |
| <b>Materielle anlægsaktiver</b>              |      | <b>436.324</b>   | <b>213.259</b>   |
| <b>Anlægsaktiver</b>                         |      | <b>436.324</b>   | <b>213.259</b>   |
| Fremstillede varer og handelsvarer           |      | 1.555.831        | 1.575.702        |
| Forudbetalinger for varer                    |      | 0                | 1.459            |
| <b>Varebeholdninger</b>                      |      | <b>1.555.831</b> | <b>1.577.161</b> |
| Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser  |      | 830.122          | 1.399.794        |
| Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder |      | 101.585          | 113.361          |
| Andre tilgodehavender                        |      | 148.181          | 33.324           |
| Periodeafgrænsningsposter                    |      | 40.625           | 66.657           |
| <b>Tilgodehavender</b>                       |      | <b>1.120.513</b> | <b>1.613.136</b> |
| <b>Omsætningsaktiver</b>                     |      | <b>2.676.344</b> | <b>3.190.297</b> |
| <b>Aktiver</b>                               |      | <b>3.112.668</b> | <b>3.403.556</b> |

## Balance 30. september 2024

|                                                                                             | Note | 2024<br>kr.      | 2023<br>kr.      |
|---------------------------------------------------------------------------------------------|------|------------------|------------------|
| <b>Passiver</b>                                                                             |      |                  |                  |
| Virksomhedskapital                                                                          |      | 501.000          | 501.000          |
| Overført resultat                                                                           |      | 1.054.350        | 991.417          |
| Udbytte for regnskabsåret                                                                   |      | 150.000          | 0                |
| <b>Egenkapital</b>                                                                          |      | <b>1.705.350</b> | <b>1.492.417</b> |
| Hensættelser til udskudt skat                                                               |      | 0                | 7.441            |
| <b>Hensatte forpligtelser</b>                                                               |      | <b>0</b>         | <b>7.441</b>     |
| Selskabsskat til tilknyttede virksomheder                                                   |      | 3.102            | 0                |
| Leasingforpligtelser                                                                        |      | 340.025          | 100.310          |
| <b>Langfristede gældsforpligtelser</b>                                                      | 5    | <b>343.127</b>   | <b>100.310</b>   |
| Kortfristet del af langfristede gældsforpligtelser                                          |      | 60.000           | 19.000           |
| Gæld til banker                                                                             |      | 393.113          | 750.997          |
| Modtagne forudbetalinger fra kunder                                                         |      | 0                | 27.461           |
| Leverandører af varer og tjenesteydelser                                                    |      | 544.135          | 356.007          |
| Selskabsskat                                                                                |      | 0                | 18.128           |
| Selskabsskat til tilknyttede virksomheder                                                   |      | 0                | 29.156           |
| Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring                 |      | 66.943           | 602.639          |
| <b>Kortfristede gældsforpligtelser</b>                                                      |      | <b>1.064.191</b> | <b>1.803.388</b> |
| <b>Gældsforpligtelser</b>                                                                   |      | <b>1.407.318</b> | <b>1.903.698</b> |
| <b>Passiver</b>                                                                             |      | <b>3.112.668</b> | <b>3.403.556</b> |
| Betydningsfulde hændelser indtruffet efter regnskabsåret afslutning                         | 6    |                  |                  |
| Eventualaktiver                                                                             | 7    |                  |                  |
| Eventualforpligtelser                                                                       | 8    |                  |                  |
| Sikkerhedsstillelser og pantsætninger                                                       | 9    |                  |                  |
| Forpligtelser i henhold til leje- eller leasingkontrakter, der ikke er indregnet i balancen | 10   |                  |                  |

**Egenkapitalopgørelse**

|                                       | <b>Virksomheds<br/>kapital</b> | <b>Overført<br/>resultat</b> | <b>Udbytte for<br/>regnskabs-<br/>året</b> | <b>I alt</b>     |
|---------------------------------------|--------------------------------|------------------------------|--------------------------------------------|------------------|
| Egenkapital 1. oktober 2023           | 501.000                        | 991.417                      | 0                                          | 1.492.417        |
| Årets resultat                        |                                | 62.933                       | 150.000                                    | 212.933          |
| <b>Egenkapital 30. september 2024</b> | <b>501.000</b>                 | <b>1.054.350</b>             | <b>150.000</b>                             | <b>1.705.350</b> |

Virksomhedskapitalen har været uændret de seneste 5 år.

Virksomhedskapitalen er fordelt i anparter á kr. 1.

Selskabet er omdannet fra A/S til ApS den 30. april 2023, uden indvirkning på virksomhedskapitalen.

## Noter

|                                                             | 2023/24          | 2022/23          |
|-------------------------------------------------------------|------------------|------------------|
| <b>1. Personaleomkostninger</b>                             |                  |                  |
| Lønninger                                                   | 1.051.349        | 2.092.100        |
| Pensioner                                                   | 122.930          | 271.131          |
| Andre omkostninger til social sikring                       | 26.695           | 53.336           |
|                                                             | <b>1.200.974</b> | <b>2.416.567</b> |
| Gennemsnitligt antal beskæftigede                           | 2                | 5                |
| <b>2. Skat af årets resultat</b>                            |                  |                  |
| Skat af årets resultat                                      | 3.102            | 0                |
| Regulering af udskudt skat                                  | -7.441           | -6.359           |
| Regulering af skat vedr. tidligere år                       | 0                | 8                |
|                                                             | <b>-4.339</b>    | <b>-6.351</b>    |
| <b>3. Andre anlæg, driftsmateriel og inventar</b>           |                  |                  |
| Kostpris primo                                              | 534.002          | 1.188.989        |
| Tilgang i årets løb, herunder forbedringer                  | 393.000          | 35.000           |
| Afgang i årets løb                                          | -362.784         | -689.987         |
| <b>Kostpris ultimo</b>                                      | <b>564.218</b>   | <b>534.002</b>   |
| Af- og nedskrivninger primo                                 | -372.743         | -923.098         |
| Årets afskrivninger                                         | -48.690          | -115.279         |
| Tilbageførsel af af- og nedskrivninger på afhændede aktiver | 254.539          | 665.634          |
| <b>Af- og nedskrivninger ultimo</b>                         | <b>-166.894</b>  | <b>-372.743</b>  |
| <b>Regnskabsmæssig værdi ultimo</b>                         | <b>397.324</b>   | <b>161.259</b>   |
| <b>4. Indretning af lejede lokaler</b>                      |                  |                  |
| Kostpris primo                                              | 90.131           | 25.131           |
| Tilgang i årets løb, herunder forbedringer                  | 0                | 65.000           |
| Afgang i årets løb                                          | -25.131          | 0                |
| <b>Kostpris ultimo</b>                                      | <b>65.000</b>    | <b>90.131</b>    |
| Af- og nedskrivninger primo                                 | -38.131          | -25.131          |
| Årets afskrivninger                                         | -13.000          | -13.000          |
| Tilbageførsel af af- og nedskrivninger på afhændede aktiver | 25.131           | 0                |
| <b>Af- og nedskrivninger ultimo</b>                         | <b>-26.000</b>   | <b>-38.131</b>   |
| <b>Regnskabsmæssig værdi ultimo</b>                         | <b>39.000</b>    | <b>52.000</b>    |

**Noter**

2023/24

2022/23

**5. Langfristede gældsforpligtelser**

|                                           | Forfald<br>efter 1 år | Forfald<br>indenfor 1 år | Forfald<br>efter 5 år |
|-------------------------------------------|-----------------------|--------------------------|-----------------------|
| Selskabsskat til tilknyttede virksomheder | 3.102                 |                          |                       |
| Leasingforpligtelser                      | 340.025               | 60.000                   | 0                     |
|                                           | <b>343.127</b>        | <b>60.000</b>            | <b>0</b>              |

**6. Betydningsfulde hændelser indtruffet efter regnskabsåret afslutning**

Der er ingen betydningsfulde hændelser indtruffet efter regnskabsårets afslutning.

**7. Eventualaktiver**

Der er ingen eventualaktiver pr. statusdagen.

**8. Eventualforpligtelser**

I driftsmateriel og inventar indgår leasede driftsmidler, der er finansieret ved finansiel leasing til bogførtværdi tkr. 369. Den kapitaliserede værdi heraf er indregnet i balancen under gældsforpligtelser.

Selskabet er sambeskattet med de øvrige selskaber i koncernen og hæfter solidarisk for de skatter, som vedrører sambeskatningen.

Det samlede beløb fremgår af årsrapporten for M&T Holding, Svendborg ApS, der er administrationsselskab i sambeskatningen.

**9. Sikkerhedsstillelser og pantsætninger**

Selskabet har udstedt ejerpantebreve for i alt tkr. 1.000 i simple fordringer, varelager og materielle anlægsaktiver, bogført værdi tkr. 3.113. Ejerpantebrevet er deponeret til sikkerhed for bankgæld.

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

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

Restlæbetid på 47 måneder, med en gennemsnitlig månedlig ydelse på tkr. 3, i alt tkr. 151.

Huslejeforpligtelsen vedrørende selskabets lokaler udgør tkr. 62, med en opsigelsesvarsel på 6 måneder.

# PENNEO

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.”

## Thorsten Rafn Brodersen

### Direktør

På vegne af: Thorsten Rafn Brodersen

Serienummer: b8900138-6d05-4442-83c5-62405aefcd44

IP: 87.49.xxx.xxx

2025-01-19 17:02:46 UTC



## Morten Wagner

E-REVISOR.COM GODKENDT REVISIONSPARTNERSELSKAB CVR:

36412143

Registreret revisor

På vegne af: e-revisor.com godkendt revisionspartner...

Serienummer: c99417a2-b7c6-42df-914b-75c0c5dc3c64

IP: 80.167.xxx.xxx

2025-01-21 17:27:09 UTC



## Thorsten Rafn Brodersen

### Dirigent

På vegne af: Thorsten Rafn Brodersen

Serienummer: b8900138-6d05-4442-83c5-62405aefcd44

IP: 80.62.xxx.xxx

2025-01-26 09:24:42 UTC



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 med brug af certifikat og tidsstempel fra en kvalificeret tillidstjenesteudbyder.

### 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 underskrivers digitale underskrifter er vedhæftet dokumentet.

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