Nordcoll A/S

Egeskovvej 12, 3490 Kvistgård

CVR-nummer: 13596433

ÅRSRAPPORT
1. januar - 31. december 2023

(34. regnskabsår)

Penneo dokumentnøgle: APV0L-X2I3Y-11162C-1O1NN-KVF5N-YH4J5

Godkendt på selskabets generalforsamling, den __/__ 2024

_____
Dirigent
Poul Mortensen

INDHOLDSFORTEGNELSE

Påtegninger

Ledelsespåtegning 3

Den uafhængige revisors revisionspåtegning 4

Ledelsesberetning mv.

Selskabsoplysninger 6

Ledelsesberetning 7

Årsregnskab 1. januar - 31. december 2023

Anvendt regnskabspraksis 8

Resultatopgørelse 11

Balance 12

Egenkapitalopgørelse 14

Noter 15

Penneo dokumentnøgle: APV0L-X2I3Y-1162C-1O1NN-KVF5N-YH4J5

LEDELSESPÅTEGNING

Bestyrelsen og direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for perioden 1. januar - 31. december 2023 for Nordcoll A/S.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2023 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for perioden 1. januar - 31. december 2023.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Kvistgård, den / 2024

Direktion

Poul Mortensen

Bestyrelse

Mimi Pave Musgrove Formand	Marianne Pave Rune	Poul Mortensen

Penneo dokumentnøgle: APV0L-X2I3Y-11162C-1O1NN-KVF5N-YH4J5

DEN UAFHÆNGIGE REVISORS REVISIONSPÅTEGNING

Til kapitalejerne i Nordcoll A/S
Revisionspåtegning på årsregnskabet
Konklusion
Vi har revideret årsregnskabet for Nordcoll A/S for perioden 1. januar - 31. december 2023, 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 2023 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for perioden 1. januar - 31. december 2023 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 revisorers 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 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 regnskabsbrugerne 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 revisionshandlinger 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.

Penneo dokumentnøgle: APV0L-X2I3Y-1162C-1O1NN-KVF5N-YH4J5

DEN UAFHÆNGIGE REVISORS REVISIONSPÅTEGNING

• Opnår vi forståelse af den interne kontrol med relevans for revisionen for at kunne udforme revisionshandlinger, der er passende efter omstændighederne, men ikke for at kunne udtrykke en konklusion om effektiviteten af selskabets interne kontrol.

• 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.

Frederiksberg C, den / 2024

Revision København
Godkendt Revisionspartnerselskab
CVR.: 34619654

Mads Lutz Jørgensen
Registreret revisor, Cand.merc.aud. FSR - Danske Revisorer
mne35797

Penneo dokumentnøgle: APV0L-X2I3Y-1162C-1O1NN-KVF5N-YH4J5

SELSKABSOPLYSNINGER

Selskabet	Nordcoll A/S Egeskovvej 12 3490 Kvistgård	
	Telefon: Hjemmeside: E-mail:	49 13 92 22 www.nordcoll.com info@nordcoll.com
	CVR-nr.: Regnskabsår: Kundenr.:	13 59 64 33 1. januar - 31. december 14380241
Bestyrelse	Mimi Pave Musgrove, formand Marianne Pave Rune Poul Mortensen	
Direktion	Poul Mortensen	
Revisor	Revision København Godkendt Revisionspartnerselskab Gammel Kongevej 138A, st. 1850 Frederiksberg C	
Ejerforhold	F. Heimann Holding ApS, Falkevej 8, 2970 Hørsholm	

Penneo dokumentnøgle: APV0L-X2I3Y-11162C-1O1NN-KVF5N-YH4J5

LEDELSESBERETNING

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets hovedaktivitet er kontraktblanding og -fyldning for større danske og udenlandske virksomheder af alle former for kemikalier, såvel i pulverform som i flydende form.

Dertil kommer udvikling, markedsføring og salg af egne produkter, herunder blandinger af smags- og duftstoffer, æteriske olier, parfumeolier mv. samt industrilim og teknisk service i forbindelse hermed.

Udviklingen i selskabets aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabet har over en årrække opkøbt virksomheder og aktiviteter inden for den kemiske industri og udvidet sine produktions- og lagerfaciliteter for at skabe plads for de nye aktiviteter.

Seneste er tilkøbt RO-CO ApS med speciale i smags- og duftstoffer.

Samlet set er resultatet tilfredsstillende.

Betydningsfulde hændelser indtruffet efter statusdag

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

Penneo dokumentnøgle: APV0L-X2I3Y-11162C-1O1NN-KVF5N-YH4J5

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

GENERELT

Årsregnskabet for Nordcoll A/S for 2023 er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B med tilvalg fra klasse C.

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

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.

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

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 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 ansatte med fradrag af lønrefusioner fra det offentlige.

Penneo dokumentnøgle: APV0L-X2I3Y-1162C-1O1NN-KVF5N-YH4J5

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Andre driftsomkostninger
Andre driftsomkostninger indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedens væsentligste aktivitet.

Finansielle indtægter og omkostninger
Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger.

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.

Selskabet er sambeskattet med danske koncernforbundne virksomheder. Udenlandske tilknyttede virksomheder er ikke omfattet af sambeskatningen.

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.

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	Scrapværdi
Produktionsanlæg og maskiner	5 - 12 år	13%	9%
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	3 - 10 år	0%	0%
Indretning af lejede lokaler	10 år	8%	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

Penneo dokumentnøgle: APV0L-X2I3Y-1162C-1O1NN-KVF5N-YH4J5

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

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.

Finansielle anlægsaktiver
Kapitalandele i tilknyttede virksomheder og associerede virksomheder
Kapitalandele i tilknyttede virksomheder indregnes i balancen til kostpris. I kostprisen indgår købsvederlaget opgjort til dagsværdi med tillæg af direkte købsomkostninger. I tilfælde, hvor kostprisen overstiger genindvindingsværdien, nedskrives til denne lavere værdi.

Deposita
Deposita måles til anskaffelsespris.

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

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
Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

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.

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.

Skyldige og tilgodehavende sambeskatningsbidrag indregnes i balancen som et "Tilgodehavende sambeskatningsbidrag" eller "Skyldigt sambeskatningsbidrag."

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

Gældsforpligtelser
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.

Penneo dokumentnøgle: APV0L-X2I3Y-1162C-1O1NN-KVF5N-YH4J5

RESULTATOPGØRELSE 1. JANUAR - 31. DECEMBER 2023

		2023 kr.	2022 kr.
	BRUTTOFORTJENESTE	**6.236.222**	**7.819.826**
1	Personaleomkostninger	-5.348.433	-6.140.949
	Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver	-755.667	-847.115
	DRIFTSRESULTAT	**132.122**	**831.762**
	Resultat af kapitalandele i tilknyttede virksomheder	0	-290.064
	Andre finansielle indtægter	1.191	8.797
	Finansielle omkostninger, der hidrører fra tilknyttede virksomheder	0	-1.304.136
	Andre finansielle omkostninger	-139.431	-146.985
	RESULTAT FØR SKAT	**-6.118**	**-900.626**
2	Skat af årets resultat	96.080	235.958
	ÅRETS RESULTAT	**89.962**	**-664.668**

Penneo dokumentnøgle: APV0L-X2I3Y-1162C-1O1NN-KVF5N-YH4J5

BALANCE PR. 31. DECEMBER 2023 AKTIVER

		2023 kr.	2022 kr.
	Erhvervede koncessioner, patenter, licenser og varemærker samt lignende rettigheder	0	0
	Goodwill	0	0
	Immaterielle anlægsaktiver	**0**	**0**
	Produktionsanlæg og maskiner	1.273.913	1.244.213
	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	0	0
	Indretning af lejede lokaler	515.057	948.508
	Materielle anlægsaktiver	**1.788.970**	**2.192.721**
3	Kapitalandele i tilknyttede virksomheder	0	0
	Andre tilgodehavender	451.693	552.455
	Deposita	490.145	490.145
	Finansielle anlægsaktiver	**941.838**	**1.042.600**
	ANLÆGSAKTIVER	**2.730.808**	**3.235.321**
	Råvarer og hjælpematerialer	5.432.382	4.626.025
	Fremstillede færdigvarer og handelsvarer	216.819	291.215
	Varebeholdninger	**5.649.201**	**4.917.240**
	Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	1.926.403	3.031.134
	Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder	0	1.446.726
	Andre tilgodehavender	86.366	48.030
	Tilgodehavender	**2.012.769**	**4.525.890**
	Likvide beholdninger	**29.896**	**82.830**
	OMSÆTNINGSAKTIVER	**7.691.866**	**9.525.960**
	AKTIVER	**10.422.674**	**12.761.281**

Penneo dokumentnøgle: APV0L-X2I3Y-1162C-1O1NN-KVF5N-YH4J5

BALANCE PR. 31. DECEMBER 2023 PASSIVER

		2023 kr.	2022 kr.
	Virksomhedskapital	36.000.000	36.000.000
	Overført resultat	-34.510.582	-34.312.576
	EGENKAPITAL	**1.489.418**	**1.687.424**
	Hensættelse til udskudt skat	322.009	310.768
	HENSATTE FORPLIGTELSER	**322.009**	**310.768**
	Ansvarlig lånekapital	3.987.052	5.253.132
	Kreditinstitutter	0	0
	Gæld til tilknyttede virksomheder	0	480.000
	Anden gæld	0	381.405
4	**Langfristede gældsforpligtelser**	**3.987.052**	**6.114.537**
	Kortfristet andel af langfristede gældsforpligtelser	105.413	797.823
	Kreditinstitutter	713.003	581.389
	Leverandører af varer og tjenesteydelser	2.245.975	697.557
	Anden gæld	1.559.804	2.571.783
	Kortfristede gældsforpligtelser	**4.624.195**	**4.648.552**
	GÆLDSFORPLIGTELSER	**8.611.247**	**10.763.089**
	PASSIVER	**10.422.674**	**12.761.281**

5 Kontraktlige forpligtelser og eventualposter mv.

6 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

7 Nærtstående parter

Penneo dokumentnøgle: APV0L-X2I3Y-1162C-1O1NN-KVF5N-YH4J5

EGENKAPITALOPGØRELSE

	2023 kr.	2022 kr.
Virksomhedskapital primo	36.000.000	36.000.000
Virksomhedskapital ultimo	**36.000.000**	**36.000.000**
Overført resultat, primo	-34.600.544	-33.647.908
Årets resultat	89.962	-664.668
Overført resultat ultimo	**-34.510.582**	**-34.312.576**
EGENKAPITAL	**1.489.418**	**1.687.424**
Forslag til resultatdisponering	**89.962**	**-664.668**

Penneo dokumentnøgle: APV0L-X2I3Y-1162C-1O1NN-KVF5N-YH4J5

NOTER

		2023 kr.	2022 kr.
1	**Personaleomkostninger**		
	Antal personer beskæftiget	12	12
	Lønninger	4.695.590	5.449.299
	Pensioner	523.850	547.166
	Andre omkostninger til social sikring	128.993	144.484
		5.348.433	**6.140.949**
2	**Skat af årets resultat**		
	Skat af året resultat	0	107.321
	Regulering af udskudt skat	-96.080	310.768
	Regulering af udskudt skat, vedr. tilknyttede virksomheder	107.321	-654.047
	Regulering af tidligere års skat	-107.321	0
		-96.080	**-235.958**
3	**Kapitalandele i tilknyttede virksomheder**		
	Kostpris, primo	7.122.732	7.297.731
	Afgang i årets løb	-7.122.732	-174.999
	Kostpris 31. december 2023	0	7.122.732
	Op- og nedskrivninger primo	0	-5.528.532
	Årets af-/nedskrivninger	0	-1.304.136
	Tilbageførte op- og nedskrivninger på afhændede kapitalandele	0	-290.064
	Op- og nedskrivninger 31. december 2023	0	-7.122.732
	Regnskabsmæssig værdi 31. december 2023	**0**	**0**

Penneo dokumentnøgle: APV0L-X2I3Y-1162C-1O1NN-KVF5N-YH4J5

NOTER	Gæld i alt primo	Gæld i alt ultimo	Kortfristet andel	Restgæld efter 5 år
4 Langfristede gældsforpligtelser				
Ansvarlig lånekapital	5.253.132	3.987.052	0	-3.987.052
Kreditinstitutter	235.686	105.413	105.413	0
Gæld til tilknyttede virksomheder	1.042.137	0	0	0
Anden gæld	381.405	0	0	0
	6.912.360	**4.092.465**	**105.413**	**-3.987.052**

5 Kontraktlige forpligtelser og eventualposter mv.

Eventualaktiver

Selskabet har et stort uudnyttet underskud på i alt tkr. 20.429. Sammenholdt med øvrige forskelsværdier har selskabet et ikke indregnet skatteaktiv på i alt tkr. 4.981.

Der er ingen øvrige eventualaktiver.

Eventualforpligtelser

Der er ingen eventualforpligtelser.

Medarbejderforpligtelser

Selskabet har normale forpligtelser til opsigelsesvarsler for ansat personale.

Huslejeforpligtelse

Selskabet har en opsigelsesforpligtelse på 6 måneders husleje.

Hæftelser i sambeskatning

Selskabet er sambeskattet med de øvrige selskaber i koncernen og hæfter solidarisk for skat af koncernens sambeskattede indkomst og for visse eventuelle kildeskatter som udbytteskat og royaltyskat samt for fællesregistrering af moms. Det samlede beløb for skyldig selskabsskat fremgår af årsrapporten for F. Heimann Holding, der er administrationsselskab i forhold til sambeskatningen.

Penneo dokumentnøgle: APV0L-X2I3Y-1162C-1O1NN-KVF5N-YH4J5

NOTER

	2023	2022
	kr.	kr.

6 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Selskabet har givet virksomhedspant, der giver pant i driftsmidler, driftsmateriel, goodwill, tilgodehavender og immaterielle rettigheder. Virksomhedspant udgør kr. 2.000.000.

Selskabet har ikke pantsat aktiver eller stillet anden form for sikkerhed.

7 Nærtstående parter

Bestemmende indflydelse	*Grundlag*
F. Heimann Holding	Moderselskab, administrationsselskab

Penneo dokumentnøgle: APV0L-X2I3Y-1162C-1O1NN-KVF5N-YH4J5

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

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

Poul Erling Mortensen
Direktør
Serienummer: a3d3bafb-f760-435e-86e6-0ffc7371c61e
IP: 89.233.xxx.xxx
2024-05-21 06:49:43 UTC

Poul Erling Mortensen
Bestyrelsesmedlem
Serienummer: a3d3bafb-f760-435e-86e6-0ffc7371c61e
IP: 89.233.xxx.xxx
2024-05-21 06:49:43 UTC

Marianne Pave Rune
Bestyrelsesmedlem
Serienummer: 601b30be-c580-4b94-afbd-efef29bd6356
IP: 158.47.xxx.xxx
2024-05-21 14:50:56 UTC

Mimi Pave Musgrove
Bestyrelsesmedlem
Serienummer: 631911ef-738a-4e9a-a7ab-2351555f4321
IP: 185.153.xxx.xxx
2024-05-21 14:58:22 UTC

Mads Gerzymisch Lutz Jørgensen
Registreret revisor
Serienummer: 5f78c129-c77a-429c-9e2a-347f652c4c1d
IP: 104.28.xxx.xxx
2024-05-21 16:03:02 UTC

Poul Erling Mortensen
Dirigent
Serienummer: a3d3bafb-f760-435e-86e6-0ffc7371c61e
IP: 80.62.xxx.xxx
2024-05-21 16:19:17 UTC

Penneo dokumentnøgle: APV0L-X2I3Y-1162C-1O1NN-KVF5N-YH4J5

Dette dokument er underskrevet digitalt via **Penneo.com**. Signeringsbeviserne i dokumentet er sikret og valideret ved anvendelse af den matematiske hashværdi af det originale dokument. Dokumentet er låst for ændringer og tidsstemplet med et certifikat fra en betroet tredjepart. Alle kryptografiske signeringsbeviser er indlejret i denne PDF, i tilfælde af de skal anvendes til validering i fremtiden.

Sådan kan du sikre, at dokumentet er originalt
Dette dokument er beskyttet med et Adobe CDS certifikat. Når du åbner dokumentet i Adobe Reader, kan du se, at dokumentet er certificeret af **Penneo e-signature service <penneo@penneo.com>.** Dette er din garanti for, at indholdet af dokumentet er uændret.

Du har mulighed for at efterprøve de kryptografiske signeringsbeviser indlejret i dokumentet ved at anvende Penneos validator på følgende websted: **https://penneo.com/validator**