

**GREENWORK APS
LYNGEVEJ 259, 3540 LYNGE
CVR.NR. 38 37 88 99**

**ÅRSRAPPORT
1. JANUAR 2024 - 31. DECEMBER 2024
8. REGNSKABSÅR**

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling, den 3. juli 2025.

dirigent Robert Hein Henrik Andersen

INDHOLDSFORTEGNELSE**Påtegninger**

Ledelsespåtegning 2

Den uafhængige revisors erklæring om udvidet gennemgang 3-5

Ledelsesberetning

Selskabsoplysninger 6

Ledelsesberetning 7

Årsregnskab

Anvendt regnskabspraksis 8-12

Resultatopgørelse 13

Balance 14-15

Egenkapitalopgørelse 16

Noter 17-20

LEDELSESPÅTEGNING

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar 2024 - 31. december 2024 for GreenWork 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. 31. december 2024 og af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar 2024 - 31. december 2024.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Lynge, den 3. juli 2025

Direktion

Direktør Robert Hein Henrik Andersen

DEN UAFHÆNGIGE REVISORS ERKLÆRING OM UDVIDET GENNEMGANG

Til kapitalejerne i GreenWork ApS

Konklusion

Vi har udført udvidet gennemgang af årsregnskabet for GreenWork ApS for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2024, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse og noter. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Baseret på det udførte arbejde er det vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2024 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2024 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Grundlag for konklusion

Vi har udført vores udvidede gennemgang i overensstemmelse med Erhvervsstyrelsens erklæringsstandard for små virksomheder og FSR - danske revisors standard om udvidet gennemgang af årsregnskaber, der udarbejdes efter årsregnskabsloven. Vores ansvar ifølge disse standarder og krav er nærmere beskrevet i afsnittet "Revisors ansvar for den udvidede gennemgang af årsregnskabet". Vi er uafhængige af selskabet i overensstemmelse med International Ethics Standards Board for Accountants' internationale retningslinjer for 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 bevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

Væsentlig usikkerhed vedrørende fortsat drift

Uden at modificere vores konklusion gør vi opmærksom på, at der er væsentlig usikkerhed, der kan rejse betydelig tvivl om selskabets mulighed for at fortsætte driften. Vi henviser til note 1 i regnskabet, hvoraf det fremgår, at selskabets likviditet har været meget stram som følge af store investeringer i driftsmidler og maskiner samt likviditetsbinding i igangværende arbejder og tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser. Selskabets ledelse har efter statusdagen lånt selskabet kr. 3,5 mio. Endvidere har selskabet indledt forhandlinger med nuværende långivere om forlængelse og udvidelse af de nuværende låne- og kreditfaciliteter. Det er for indeværende usikkert, om der opnås tilsagn om forlængelse og udvidelse af de nuværende låne- og kreditfaciliteter. En positiv udgang på disse forhandlinger vil være afgørende for selskabets fortsatte drift. Det er ledelsen forventning, at de indledte forhandlinger vil have en positiv udgang, hvorfor årsrapporten er aflagt under forudsætning af fortsat drift.

DEN UAFHÆNGIGE REVISORS ERKLÆRING OM UDVIDET GENNEMGANG

Uden at modificere vores konklusion gør vi opmærksom på, at der er væsentlig usikkerhed, der kan rejse betydelig tvivl om selskabets mulighed for at fortsætte driften. Vi henviser til note 1 i regnskabet, hvoraf det fremgår, at selskabet har anlagt retssag mod en kunde for uberettiget opsigelse af kontrakt med selskabet og for manglende betaling af selskabets krav. Kravet udgør samlet kr. 4,2 mio, hvoraf kr. 1,1 mio. er indregnet som en indtægt i regnskabsårets resultat. Retssagen er forbundet med væsentligt usikkerhed. En positiv udgang på denne retssag vil være afgørende for selskabets fortsatte drift. Det er ledelsen forventning, at afgørelsen på den anlagte retssag vil have en positiv udgang, hvorfor årsrapporten er aflagt under forudsætning af fortsat drift.

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 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.

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.

DEN UAFHÆNGIGE REVISORS ERKLÆRING OM UDVIDET GENNEMGANG

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. 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.

Overtrædelse af selskabslovgivningen m.v.

Selskabet har ikke rettidigt betalt moms samt pension, feriepenge og skatter for sine medarbejdere. Selskabet har i strid med momsloven indberettet urigtige momsangivelser til Skattestyrelsen. Forholdene kan være ansvarspådragende for selskabets ledelse.

Allerød, den 3. juli 2025
GBH REVISION & RÅDGIVNING
REGISTRERET REVISIONSAKTIESELSKAB
CVR-NR. 17 61 04 30

Morten Riise Andersen
registreret revisor
medlem af FSR - danske revisorer
mne 26754

SELSKABSOPLYSNINGER

Selskabet	GreenWork ApS Lyngevej 259 3540 Lyngø CVR. nr.: 38 37 88 99 Stiftelsesdato: 31. januar 2017 Hjemsteds kommune: Allerød Regnskabsperiodens startdato: 1. januar 2024 Regnskabsperiodens slutdato: 31. december 2024 Foregående regnskabsperiodes startdato: 1. januar 2023 Foregående regnskabsperiodes slutdato: 31. december 2023
Direktion	Direktør Robert Hein Henrik Andersen
Revisor	GBH Revision & Rådgivning Registreret Revisionsaktieselskab M. D. Madsensvej 13 3450 Allerød
Pengeinstitut	Møns Bank A/S Storegade 29 4780 Stege

LEDELSESBERETNING FOR 2024

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets aktivitet består i lighed med tidligere år primært af udførelse af anlægsgartner-virksomhed.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Ledelsen vurderer, at resultatet for regnskabsåret 2024 har været mindre tilfredsstillende, men dog i overensstemmelse med forventningerne. Ledelsen forventer et forbedret resultat for næste år.

Selskabets likviditet har været meget stram som følge af store investeringer i driftsmidler og maskiner samt likviditetsbinding i igangværende arbejder og tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser. Selskabets ledelse har efter statusdagen lånt selskabet kr. 3,5 mio. Endvidere har selskabet indledt forhandlinger med nuværende långivere om forlængelse og udvidelse af de nuværende låne- og kreditfaciliteter. Det er for indeværende usikkert, om der opnås tilsagn om forlængelse og udvidelse af de nuværende låne- og kreditfaciliteter. En positiv udgang på disse forhandlinger vil være afgørende for selskabets fortsatte drift. Det er ledelsen forventning, at de indledte forhandlinger vil have en positiv udgang, hvorfor årsrapporten er aflagt under forudsætning af fortsat drift.

Selskabet har anlagt retssag mod en kunde for uberettiget opsigelse af kontrakt med selskabet og for manglende betaling af selskabets krav. Kravet udgør samlet kr. 4,2 mio, hvoraf kr. 1,1 mio. er indregnet som en indtægt i regnskabsårets resultat. Retssagen er forbundet med væsentligt usikkerhed. En positiv udgang på denne retssag vil være afgørende for selskabets fortsatte drift. Det er ledelsen forventning, at afgørelsen på den anlagte retssag vil have en positiv udgang, hvorfor årsrapporten er aflagt under forudsætning af fortsat drift.

Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

Der er fra regnskabsårets afslutning og frem til i dag ikke indtrådt væsentlige forhold, som vil kunne påvirke selskabets finansielle stilling, som den fremgår af årsrapporten.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Årsrapporten for GreenWork ApS for 2024 er aflagt i overensstemmelse med Årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder med tilvalg af enkelte regler fra regnskabsklasse C.

Selskabet har valgt at anvende Årsregnskabslovens §32 ved at sammendrage visse regnskabsposter og benævne disse bruttofortjeneste.

Årsrapporten er aflagt efter samme regnskabspraksis som foregående år.

De væsentligste indregnings- og målingsprincipper er følgende:

Resultatopgørelsen

Nettoomsætning

Salgsværdien af det i året udførte arbejde indregnes som nettoomsætning, når arbejdet er udført (produktionsmetoden).

Indtægter fra salg af ydelser indregnes i resultatopgørelsen, når levering og risikoovergang til køber har fundet sted, og hvis indtægten kan opgøres pålideligt og forventes modtaget.

Nettoomsætningen måles til dagsværdien af det aftalte vederlag ekskl. moms og afgifter. Alle former for afgivne rabatter er fratrasket i nettoomsætningen.

Andre driftsindtægter

Andre driftsindtægter indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til selskabets aktiviteter, herunder gevinst ved salg af immaterielle og materielle anlægsaktiver.

Andre driftsomkostninger

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

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til reklame, administration, lokaler, tab på debitorer m.v.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gage, inkl. feriepenge og pensioner samt andre omkostninger til social sikring m.v. til selskabets medarbejdere. I personaleomkostninger er fratrasket modtagne godtgørelser fra offentlige myndigheder.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, realiserede og urealiserede kursgevinster og- tab vedrørende gæld og transaktioner i fremmed valuta, amortiseringsomkostninger vedrørende forpligtelser samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen m.v.

Skat af årets resultat

Skat af årets skattepligtige indkomst samt forskydning i udskudt skat og eventuelle reguleringer fra tidligere års skatter 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 dets moderselskab. Den aktuelle selskabsskat fordeles mellem de sambeskattede selskaber i forhold til disses skattepligtige indkomster.

Balancen

Immaterielle anlægsaktiver

Hjemmeside måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger. Hjemmeside afskrives lineært over den vurderede økonomiske brugstid, der er vurderet til 7 år.

Materielle anlægsaktiver

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

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid.

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

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

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar (restværdi kr. 0)	3 - 10 år
---	-----------

Aktiver med en kostpris på kr. 33.100 og derunder indregnes som omkostninger i resultatopgørelsen i anskaffelsesåret.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Leasingkontrakter

Leasingkontrakter vedrørende materielle anlægsaktiver, hvor selskabet har alle væsentlige risici og fordele forbundet med ejendomsretten (finansiel leasing) indregnes i balancen som aktiver. Aktiverne måles ved første indregning til opgjort kostpris svarende til dagsværdien. Leasingaktiverne afskrives over aktivets brugstid.

Der medtages en leasingforpligtelse svarende til dagsværdi som en gældsforpligtelse, og leasingydelsens rentedel indregnes over kontraktens løbetid i resultatopgørelsen.

Alle øvrige leasingkontrakter betragtes som operationel leasing. Ydelser i forbindelse med operationel leasing og øvrige lejeaftaler indregnes i resultatopgørelsen over kontraktens løbetid. Selskabets samlede forpligtelse vedrørende operationel leasing- og lejeaftaler oplyses under eventualposter m.v.

Værdiforringelse af anlægsaktiver

Den regnskabsmæssig værdi af immaterielle, materielle og finansielle anlægsaktiver vurderes årligt for indikationer på værdiforringelse ud over det, som udtrykkes ved afskrivning.

Foreligger der indikationer på værdiforringelse, foretages nedskrivningstest af hvert enkelt aktiv henholdsvis gruppe af aktiver. Der foretages nedskrivning til genindvindingsværdien, hvis denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

Genindvindingsværdi er den højeste værdi af nettosalgspris og kapitalværdi. Kapitalværdien opgøres som nutidsværdien af de forventede nettopengestrømme fra anvendelsen af aktivet eller aktivgruppen og forventede nettopengestrømme ved salg af aktivet eller aktivgruppen efter endt brugstid.

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris efter FIFO-metoden eller nettorealiseringsværdi, såfremt denne er lavere. Der foretages nedskrivning på ukurante, herunder langsomt omsættelige varer.

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

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles i balancen til nominel værdi med fradrag af nedskrivninger til imødegåelse af tab. Nedskrivninger til imødegåelse af tab opgøres på grundlag af en individuel vurdering af de enkelte tilgodehavender.

Igangværende arbejder

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 igangværende arbejde. Færdiggørelsesgraden opgøres som andelen af de afholdte omkostninger i forhold til forventede samlede omkostninger på det enkelte igangværende arbejde.

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

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

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

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Udbytte

Udbytte, som forventes udbetalt for året, vises som en særskilt post under egenkapitalen.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Selskabsskat og udskudt skat

Aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst reguleret for betalte acontoskatter.

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

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gældsmetode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser, med fradrag af skattemæssige underskud.

Ved negativ udskudt skat vil den udskudte skat blive aktiveret, såfremt det vurderes, at selskabet i de kommende år vil kunne udnytte den negative udskudte skat.

For indeværende år er anvendt en skattesats på 22%.

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, så forskellen mellem provenuet og den nominelle værdi indregnes i resultatopgørelsen over låneperioden.

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

Omregning af fremmed valuta

Transaktioner i fremmed valuta omregnes ved første indregning 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 omregnes til balancedagens valutakurs. Forskellen mellem balancedagens kurs og kursen på tidspunktet for tilgodehavendets eller gældsforpligtelsens opståen eller indregning i seneste årsregnskab indregnes i resultatopgørelsen under finansielle indtægter og omkostninger.

RESULTATOPGØRELSE FOR ÅRET 2024

<u>Noter</u>		<u>2023</u>
	BRUTTOFORTJENESTE	5.022.826 6.766.613
2	Personaleomkostninger	-4.904.301 -6.425.269
	Afskrivninger	<u>-372.824 -150.272</u>
	DRIFTSRESULTAT	-254.299 191.072
	Andre finansielle indtægter	1.134.246 600.567
	Finansielle omkostninger	<u>-1.556.689 -882.954</u>
	RESULTAT FØR SKAT	-676.742 -91.315
3	Skat af årets resultat	<u>71.530 -111.993</u>
	ÅRETS RESULTAT	<u>-605.212 -203.308</u>
	Forslag til resultatdisponering	
	Udbytte for regnskabsåret	0 0
	Overført resultat	<u>-605.212 -203.308</u>
	RESULTATDISPONERING I ALT	<u>-605.212 -203.308</u>

BALANCE PR. 31. DECEMBER 2024

A K T I V E R

<u>Noter</u>		<u>31.12.2023</u>
	Hjemmeside	7.518 18.302
	Immaterielle anlægsaktiver	7.518 18.302
	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	2.509.196 2.871.236
4	Materielle anlægsaktiver	2.509.196 2.871.236
	Tilgodehavender tilknyttede virksomheder	0 0
	Depositum	0 49.500
	Finansielle anlægsaktiver	0 49.500
	ANLÆGSAKTIVER	2.516.714 2.939.038
	Råvarer og hjælpematerialer	315.010 310.975
	Varebeholdninger	315.010 310.975
	Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	9.341.713 8.698.894
	Tilgodehavende sambeskatningsbidrag	42 0
	Igangværende arbejder for fremmed regning	2.760.517 3.653.227
	Andre tilgodehavender	25.145 55.890
	Periodeafgrænsningsposter	142.372 219.540
	Tilgodehavender	12.269.789 12.627.551
5	Værdipapirer, omsætningsaktiver	3.920 3.848
	Likvide beholdninger	81.610 71.840
	OMSÆTNINGSAKTIVER	12.670.329 13.014.214
	AKTIVER	15.187.043 15.953.252

BALANCE PR. 31. DECEMBER 2024

P A S S I V E R

<u>Noter</u>		<u>31.12.2023</u>
	Virksomhedskapital	50.000 50.000
6	Reserve for opskrivninger	1.137.757 1.288.094
	Overført resultat	144.503 599.378
	Foreslået udbytte	0 0
	EGENKAPITAL	1.332.260 1.937.472
	Udskudt skat	595.109 666.639
	HENSATTE FORPLIGTELSE	595.109 666.639
	Langfristet gæld til kreditinstitutter i øvrigt	8.345 140.686
7	Langfristede gældsforpligtelser	8.345 140.686
	Kortfristet gæld til kreditinstitutter i øvrigt	7.052.665 5.838.411
	Leverandører af varer og tjenesteydelser	2.389.279 2.646.457
	Skyldigt sambeskatningsbidrag	0 160.402
	Anden gæld	3.809.385 4.563.185
	Kortfristede gældsforpligtelser	13.251.329 13.208.455
	GÆLDSFORPLIGTELSE	13.259.674 13.349.141
	PASSIVER	15.187.043 15.953.252

- 1 Usikkerhed om fortsat drift
- 8 Kontraktlige forpligtelser og eventualposter m.v.
- 9 Nærtstående parter
- 10 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser
- 11 Ejerforhold

EGENKAPITALOPGØRELSE

	Virksomheds- kapital	Reserve for opskrivninger	Overført resultat	Foreslået udbytte	I alt
Egenkapital 1.1.2024	50.000	1.288.094	599.378	0	1.937.472
Reserve for opskrivninger	0	-150.337	150.337	0	0
Overført af årets resultat	0	0	-605.212	0	-605.212
Udbetalt udbytte	0	0	0	0	0
Foreslået udbytte	0	0	0	0	0
Egenkapital 31.12.2024	50.000	1.137.757	144.503	0	1.332.260

Virksomhedskapitalen har været uændret kr. 50.000 siden den 31. januar 2017.

NOTER

1 Usikkerhed om fortsat drift

Selskabets likviditet har været meget stram som følge af store investeringer i driftsmidler og maskiner samt likviditetsbinding i igangværende arbejder og tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser. Selskabets ledelse har efter statusdagen lånt selskabet kr. 3,5 mio. Endvidere har selskabet indledt forhandlinger med nuværende långivere om forlængelse og udvidelse af de nuværende låne- og kreditfaciliteter. Det er for indeværende usikkert, om der opnås tilsagn om forlængelse og udvidelse af de nuværende låne- og kreditfaciliteter. En positiv udgang på disse forhandlinger vil være afgørende for selskabets fortsatte drift. Det er ledelsen forventning, at de indledte forhandlinger vil have en positiv udgang, hvorfor årsrapporten er aflagt under forudsætning af fortsat drift.

Selskabet har anlagt retssag mod en kunde for uberettiget opsigelse af kontrakt med selskabet og for manglende betaling af selskabets krav. Kravet udgør samlet kr. 4,2 mio, hvoraf kr. 1,1 mio. er indregnet som en indtægt i regnskabsårets resultat. Retssagen er forbundet med væsentligt usikkerhed. En positiv udgang på denne retssag vil være afgørende for selskabets fortsatte drift. Det er ledelsen forventning, at afgørelsen på den anlagte retssag vil have en positiv udgang, hvorfor årsrapporten er aflagt under forudsætning af fortsat drift.

		2023
2 Personaleomkostninger		
Lønninger	4.275.521	5.671.817
Pensioner	503.123	595.537
Andre omkostninger til social sikring	125.657	157.915
	4.904.301	6.425.269
 Antal fuldtidsbeskæftigede personer i gennemsnit	 9	 11

3 Skat af årets resultat

Beregnet skat af årets skattepligtige indkomst	0	160.402
Udskudt skat 1.1.2024	-287.430	-335.839
Udskudt skat 31.12.2024	215.900	287.430
	-71.530	111.993

NOTER

4 Materielle anlægsaktiver

I materielle anlægsaktiver indgår finansielle leasingaktiver med regnskabsmæssig værdi på kr 402.839.

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar er opskrevet med kr. 1.458.663. Den regnskabsmæssige værdi pr. 31. december 2024 ville uden opskrivning have udgjort kr. 1.050.533.

5 Værdipapirer

Dagsværdi af børsnoterede værdipapirer 31.12.2024	<u>3.920</u>	<u>3.848</u>
Ændring i dagsværdien i året indregnet i resultatopgørelsen som gevinst	<u>72</u>	<u>0</u>
Ændring i dagsværdien i året indregnet i resultatopgørelsen som tab	<u>0</u>	<u>154</u>

6 Reserve for opskrivninger

Opskrivninger 1.1.2024	1.723.680	0
Årets opskrivninger	0	1.723.680
Udskudt skat af opskrivninger	<u>-379.209</u>	<u>-379.209</u>
	1.344.471	1.344.471
Afskrivninger 1.1.2024, netto	-56.377	0
Årets afskrivninger	-192.739	-72.278
Udskudt skat af årets afskrivninger	<u>42.402</u>	<u>15.901</u>
Reserve for opskrivninger 31.12.2024	<u>1.137.757</u>	<u>1.288.094</u>

7 Langfristede gældsforpligtelser

	Gæld i alt 31.12.2024	Første års afdrag	Restgæld efter 5 år
Leasingforpligtelser	<u>140.150</u>	<u>131.805</u>	<u></u>
	<u>140.150</u>	<u>131.805</u>	<u>0</u>

NOTER

8 Kontraktlige forpligtelser og eventualposter m.v.

Eventualforpligtelser

Selskabet hæfter i henhold til selskabsskattelovens regler subsidiært for skatten af de øvrige koncernforbundne selskabers sambeskatningsindkomst og alene begrænset til den ejerandel, hvormed selskabet indgår i koncernen.

Leje- og leasingforpligtelser

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

Restløbetid i 2 mdr. med en gennemsnitlig ydelse på kr. 8.850 i alt kr. 17.700.
 Restløbetid i 51 mdr. med en gennemsnitlig ydelse på kr. 8.319 i alt kr. 424.269.
 Restløbetid i 51 mdr. med en gennemsnitlig ydelse på kr. 8.319 i alt kr. 424.269.
 Restløbetid i 58 mdr. med en gennemsnitlig ydelse på kr. 8.366 i alt kr. 485.228.
 Restløbetid i 12 mdr. med en gennemsnitlig ydelse på kr. 2.725 i alt kr. 32.700.
 Restløbetid i 12 mdr. med en gennemsnitlig ydelse på kr. 3.300 i alt kr. 39.600.
 Restløbetid i 6 mdr. med en gennemsnitlig ydelse på kr. 9.708 + restydelse i alt kr. 83.190.
 Restløbetid i 8 mdr. med en gennemsnitlig ydelse på kr. 4.051 + restydelse i alt kr. 56.957.
 Restløbetid i 6 mdr. med en gennemsnitlig ydelse på kr. 15.000 i alt kr. 90.000.

Herudover har selskabet indgået finansielle leasingaftaler, der er indregnet som anlægsaktiver. Leasingforpligtelsen incl. renter udgør pr. 31. december 2024 kr. 140.150, der er indregnet som gældsforpligtelser.

9 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Til sikkerhed for gæld til private långivere er der tinglyst virksomhedspant på i alt kr. 4.850.000. Pantet giver sikkerhed i tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser, driftsmidler, goodwill og andre immaterielle rettigheder.

10 Nærtstående parter

Tilknyttede virksomheder vedrører:

Robert Hein Holding ApS, cvr.nr. 38 37 85 03 (moderselskab)

Samlede renteindtægter fra tilknyttede virksomheder

17.905

NOTER

11 Ejerforhold

Følgende kapitalejere er noteret i selskabets ejerbog som ejende minimum 5% af stemmerne eller minimum 5% af virksomhedskapitalen:

Robert Hein Holding ApS
Hovedgaden 51
2970 Hørsholm

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.”

Robert Hein Henrik Andersen (CPR valideret)

Direktør

Serienummer: 2cb3ff39-b1e6-43fe-b29d-5f9b2e0ff1f4

IP: 80.62.xxx.xxx

2025-07-03 10:04:23 UTC



Morten Riise Andersen (CVR valideret)

GBH REVISION & RÅDGIVNING REGISTRERET

REVISIONSAKTIESELSKAB CVR: 17610430

Registreret revisor

På vegne af: GBH Revision & Rådgivning A/S

Serienummer: b9cc52bf-aa6c-40fb-bb8c-04fc04614454

IP: 37.96.xxx.xxx

2025-07-03 10:46:10 UTC



Robert Hein Henrik Andersen (CPR valideret)

Dirigent

Serienummer: 2cb3ff39-b1e6-43fe-b29d-5f9b2e0ff1f4

IP: 80.62.xxx.xxx

2025-07-03 10:55:03 UTC



Dette dokument er underskrevet digitalt via [Penneo.com](https://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 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.