



RSM

RSM Danmark

Statsautoriseret
Revisionspartnerselskab

Møllevænget 17
7760 Hurup Thy
T +45 97 95 18 22

CVR nr. 25 49 21 45

hurup@rsm.dk
www.rsm.dk

Vognmandsfirmaet N. C. Christensen &

Sønner A/S

Bredgade 9B, 7760 Hurup

CVR-nr. 17 37 72 05

Årsrapport

1. juli 2021 - 30. juni 2022

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 12. oktober 2022.

Niels R. Christensen
Dirigent

København | Aarhus | Esbjerg | Kolding | Holstebro | Skive | Fredericia | Thisted | Nykøbing Mors | Fjerritslev | Vinderup | Hurup Thy | Hanstholm

RSM Danmark er medlem af RSM netværket og driver virksomhed under navnet RSM. RSM er et virksomhedsnavn, som anvendes af medlemmer af RSM netværket. Ethvert medlem af RSM netværket er et uafhængigt revisions- og rådgivningsfirma, som udøver virksomhed i eget navn. RSM netværket er ikke en selvstændig juridisk enhed i nogen jurisdiktion.

Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Påtegninger	
Ledelsespåtegning	1
Den uafhængige revisors revisionspåtegning	2
Ledelsesberetning	
Selskabsoplysninger	5
Hovedtal og nøgletal	6
Ledelsesberetning	7
Årsregnskab 1. juli 2021 - 30. juni 2022	
Anvendt regnskabspraksis	8
Resultatopgørelse	13
Balance	14
Egenkapitalopgørelse	16
Pengestrømsopgørelse	17
Noter	18

Ledespåtegning

Bestyrelse og direktion har dags dato aflagt årsrapporten for regnskabsåret 1. juli 2021 - 30. juni 2022 for Vognmandsfirmaet N. C. Christensen & Sønner A/S.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, og efter vores opfattelse giver årsregnskabet et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2022 samt af resultatet af selskabets aktiviteter og pengestrømme for regnskabsåret 1. juli 2021 - 30. juni 2022.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Hurup, den 5. oktober 2022

Direktion

Niels R. Christensen

Bestyrelse

Per R. Christensen
Formand

Niels R. Christensen

Hans Jørgen Vestergaard

Frits Worm

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

Til kapitalejerne i Vognmandsfirmaet N. C. Christensen & Sønner A/S

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for Vognmandsfirmaet N. C. Christensen & Sønner A/S for regnskabsåret 1. juli 2021 - 30. juni 2022, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse, pengestrømsopgørelse og noter. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2022 samt af resultatet af selskabets aktiviteter og pengestrømme for regnskabsåret 1. juli 2021 - 30. juni 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 revisoreres 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.

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

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.
- 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.

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

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.

Hurup Thy, den 5. oktober 2022

RSM Danmark

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
CVR-nr. 25 49 21 45

Niclas Kruse Lyhne

statsautoriseret revisor
mne46626

Selskabsoplysninger

Selskabet	Vognmandsfirmaet N. C. Christensen & Sønner A/S Bredgade 9B 7760 Hurup Hjemmeside: www.hurupthy.dk CVR-nr.: 17 37 72 05 Regnskabsår: 1. juli - 30. juni
Bestyrelse	Per R. Christensen, Formand Niels R. Christensen Hans Jørgen Vestergaard Frits Worm
Direktion	Niels R. Christensen
Revision	RSM Danmark Statsautoriseret Revisionspartnerselskab Mølløvænget 17 7760 Hurup Thy
Bankforbindelse	Sparekassen Thy

Hovedtal og nøgletal

	2021/22 t.kr.	2020/21 t.kr.	2019/20 t.kr.	2018/19 t.kr.	2017/18 t.kr.
Resultatopgørelse:					
Bruttofortjeneste	7.162	6.521	8.742	8.098	8.828
Resultat af primær drift	3.438	2.839	5.689	4.744	4.748
Finansielle poster, netto	-220	-131	-156	-59	-195
Årets resultat	2.533	1.700	4.305	3.641	3.634
Balance:					
Balancesum	49.477	48.353	48.902	50.574	50.332
Investeringer i materielle anlægsaktiver	10.111	7.502	13.027	6.527	6.483
Egenkapital	28.921	27.887	26.913	33.607	32.966
Pengestrømme:					
Driftsaktivitet	9.618	11.104	17.206	11.235	11.478
Investeringsaktivitet	-9.656	-6.960	-11.657	-6.232	-9.168
Finansieringsaktivitet	-2.463	-7.028	-8.886	-3.939	-2.731
Pengestrømme i alt	-2.502	-2.884	-3.338	1.064	-422
Medarbejdere:					
Gennemsnitligt antal heltidsansatte medarbejdere	69	69	68	67	68
Nøgletal i %:					
Solilitetsgrad	58,5	57,7	55,0	66,5	65,5
Egenkapitalforrentning	8,9	6,2	14,2	10,9	11,3

Beregningen af hoved- og nøgletal følger i al væsentlighed Finansforeningens anbefalinger og afviger kun på nogle punkter herfra.

De i hoved- og nøgletalsoversigten anførte nøgletal er beregnet således:

Solilitetsgrad	$\frac{\text{Egenkapital ultimo} \times 100}{\text{Aktiver i alt ultimo}}$
Egenkapitalforrentning	$\frac{\text{Årets resultat} \times 100}{\text{Gennemsnitlig egenkapital}}$

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Hovedaktiviteten har i lighed med tidligere år bestået i at drive vognmands- og fragtkørsel samt anden hermed beslægtet virksomhed.

Usædvanlige forhold

Der er ikke indtruffet nogle usædvanlige forhold i året, som påvirker virksomhedens regnskab.

Usikkerhed ved indregning eller måling

Der har ikke været væsentlig usikkerhed eller usædvanlige forhold, der påvirker indregningen eller målingen.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets bruttofortjeneste udgør 7.162 t.kr. mod 6.521 t.kr. sidste år. Det ordinære resultat efter skat udgør 2.533 t.kr. mod 1.700 t.kr. sidste år. Ledelsen anser årets resultat for tilfredsstillende og som forventet.

Finansielle risici og brug af finansielle instrumenter

Renterisici

Selskabets rentebærende nettogæld, opgjort som prioritetsgæld og bankgæld fratrukket beholdning af omsættelige værdipapirer og likvide midler, er i årets løb steget fra 7.904 t.kr. til 9.442 t.kr.

Driftsmæssige risici

Selskabets væsentligste driftsrisici er knyttet til evnen til at være konkurrencedygtig. Desuden er det væsentligt for selskabet hele tiden at være på forkant med den teknologiske udvikling inden for selskabets aktivitetsområder.

Miljøforhold

Det er selskabets politik, at produktionen til enhver tid foregår under de fornødne miljømæssige hensyn og at lovgivningen på området overholdes.

Videnressourcer

Det er selskabets mål at sikre et højt niveau af viden- og kompetencemæssige ressourcer. Dette forsøges nået ved at uddanne elever og tiltrække erfarne og kompetente medarbejdere.

Forsknings- og udviklingsaktiviteter

Selskabet foretager ikke forsknings- og udviklingsaktiviteter.

Den forventede udvikling

Der forventes en stabil og nogenlunde uændret aktivitet i det kommende regnskabsår.

Begivenheder efter regnskabsårets udløb

Efter regnskabsårets afslutning er der ikke indtruffet begivenheder, som vil kunne forrykke selskabets finansielle stilling væsentligt.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Vognmandsfirmaet N. C. Christensen & Sønner A/S er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for en mellemstor klasse C-virksomhed.

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

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, 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 nedenfor for hver enkelt regnskabspost.

Ved indregning og måling tages hensyn til forudsigelige tab og risici, der fremkommer inden årsrapporten aflægges, og som vedrører 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.

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

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste

Bruttofortjeneste indeholder nettoomsætning, produktionsomkostninger samt andre driftsindtægter.

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

Produktionsomkostninger omfatter omkostninger, herunder lønninger og gager samt afskrivninger, der afholdes for at opnå årets nettoomsætning.

Anvendt regnskabspraksis

Distributionsomkostninger

I distributionsomkostninger indregnes omkostninger, der er afholdt til distribution af varer solgt i året.

Administrationsomkostninger

I administrationsomkostninger indregnes omkostninger, der er afholdt i året til ledelse og administration, herunder omkostninger til det administrative personale, ledelsen, kontorlokaler, kontoromkostninger samt afskrivninger.

Andre driftsindtægter indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedens hovedaktiviteter, herunder fortjeneste ved salg af materielle anlægsaktiver.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renter samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen mv. Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Skat af årets resultat

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

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger og nedskrivninger. Der afskrives ikke på grunde.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af eventuel forventet restværdi efter afsluttet brugstid. Afskrivningsperioden og restværdien fastsættes på anskaffelsestidspunktet og revurderes årligt. Overstiger restværdien aktivets regnskabsmæssige værdi, ophører afskrivningen.

Ved ændring i afskrivningsperioden eller restværdien indregnes virkningen for afskrivninger fremover 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.

Kostprisen på et samlet aktiv opdeles i separate bestanddele, der afskrives hver for sig, hvor brugstiden på de enkelte bestanddele er forskellig, og den enkelte bestanddel udgør en væsentlig del af den samlede kostpris.

Anvendt regnskabspraksis

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

	Brugstid	Restværdi
Bygninger	20 år	0-50 %
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	5 år	0 %

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar afskrives over 5 år med en afskrivningsprocent der fordeles til årene ud fra 30% det første år, 30 % det andet år, 20% det tredje år og 10% de resterende år. Afskrivningsmetoden anses for retvisende idet hovedparten af værdierne består af lastbiler mv.

Småaktiver med en forventet levetid under 1 år indregnes i anskaffelsesåret som omkostninger i resultatopgørelsen.

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 eller andre driftsomkostninger.

Nedskrivning på anlægsaktiver

Den regnskabsmæssige værdi af såvel immaterielle som materielle 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, såfremt denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter, som er indregnet under aktiver, omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter indeståender i pengeinstitutter og kontantbeholdninger.

Egenkapital

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 skat af tidligere års skattepligtige indkomster og for betalte acontoskatter.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gældsmetode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser opgjort på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen. Udskudt skat måles til nettorealiseringsværdi.

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.

Gældsforpligtelser

Gæld til realkreditinstitut og kreditinstitutter 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.

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

Pengestrømsopgørelse

Pengestrømsopgørelsen viser selskabets pengestrømme fordelt på drifts-, investerings- og finansieringsaktivitet for året, årets forskydning i likvider og likvider ved årets begyndelse og afslutning.

Pengestrømme fra driftsaktivitet

Pengestrømme fra driftsaktivitet opgøres som selskabets andel af resultatet reguleret for ikke-kontante driftsposter, ændring i driftskapital og betalt selskabsskat. Udbytteindtægter fra kapitalandele indregnes under ”Renteindtægter og udbytter, modtaget”.

Pengestrømme fra investeringsaktivitet

Pengestrømme fra investeringsaktivitet omfatter betaling i forbindelse med køb og salg af virksomheder og aktiviteter samt køb og salg af immaterielle, materielle og finansielle anlægsaktiver.

Pengestrømme fra finansieringsaktivitet

Pengestrømme fra finansieringsaktivitet omfatter ændringer i størrelse eller sammensætning af selskabets selskabskapital og omkostninger forbundet hermed samt optagelse af lån, afdrag på rentebærende gæld og betaling af udbytte til selskabsdeltagere.

Anvendt regnskabspraksis

Likvider

Likvider omfatter likvide beholdninger med fradrag af kortfristet gæld til pengeinstitutter samt kortfristede værdipapirer med en løbetid under 3 måneder, og som uden hindring kan omsættes til likvide beholdninger, og hvorpå der kun er ubetydelige risici for værdiændringer.

Resultatopgørelse 1. juli - 30. juni

<u>Note</u>	<u>2021/22</u>	<u>2020/21</u>
Bruttofortjeneste	7.162.397	6.520.949
Distributionsomkostninger	-45.555	-165.758
Administrationsomkostninger	-3.678.918	-3.516.637
Driftsresultat	3.437.924	2.838.554
Andre finansielle indtægter	0	1.502
Øvrige finansielle omkostninger	-219.857	-132.224
Finansiering netto	-219.857	-130.722
Resultat før skat	3.218.067	2.707.832
Skat af årets resultat	-684.671	-1.007.669
2 Årets resultat	2.533.396	1.700.163

Balance 30. juni

Aktiver		
Note	2022	2021
Anlægsaktiver		
3 Grunde og bygninger	16.520.293	17.791.012
3 Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	17.166.454	16.544.924
Materielle anlægsaktiver i alt	<u>33.686.747</u>	<u>34.335.936</u>
Anlægsaktiver i alt	<u>33.686.747</u>	<u>34.335.936</u>
Omsætningsaktiver		
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	13.131.300	11.891.695
4 Udskudte skatteaktiver	1.796.645	1.578.480
Andre tilgodehavender	4.707	98.201
5 Periodeafgrænsningsposter	852.888	441.874
Tilgodehavender i alt	<u>15.785.540</u>	<u>14.010.250</u>
Likvide beholdninger	<u>4.364</u>	<u>6.454</u>
Omsætningsaktiver i alt	<u>15.789.904</u>	<u>14.016.704</u>
Aktiver i alt	<u>49.476.651</u>	<u>48.352.640</u>

Balance 30. juni

Passiver		
Note	2022	2021
Egenkapital		
6 Virksomhedskapital	500.000	500.000
Overført resultat	26.920.762	25.887.366
Foreslået udbytte for regnskabsåret	1.500.000	1.500.000
Egenkapital i alt	28.920.762	27.887.366
Gældsforpligtelser		
7 Gæld til realkreditinstitutter	2.896.801	3.921.902
8 Deposita	325.072	325.072
Langfristede gældsforpligtelser i alt	3.221.873	4.246.974
Kortfristet del af langfristet gæld	1.037.665	975.907
Gæld til pengeinstitutter	5.512.220	3.012.406
Leverandører af varer og tjenesteydelser	4.531.514	3.157.601
Selskabsskat	613.836	662.130
Anden gæld	5.638.781	8.410.256
Kortfristede gældsforpligtelser i alt	17.334.016	16.218.300
Gældsforpligtelser i alt	20.555.889	20.465.274
Passiver i alt	49.476.651	48.352.640

1 Medarbejderforhold

9 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

10 Nærtstående parter

Egenkapitalopgørelse

	<u>Virksomhedskapital</u>	<u>Overført resultat</u>	<u>Foreslået udbytte for regnskabsåret</u>	<u>I alt</u>
Egenkapital 1. juli 2020	500.000	23.412.643	3.000.000	26.912.643
Regulering afskrivninger tidligere år, bygninger	0	2.274.560	0	2.274.560
Udloddet udbytte	0	0	-3.000.000	-3.000.000
Årets overførte overskud eller underskud	0	200.163	1.500.000	1.700.163
Egenkapital 1. juli 2021	500.000	25.887.366	1.500.000	27.887.366
Udloddet udbytte	0	0	-1.500.000	-1.500.000
Årets overførte overskud eller underskud	0	1.033.396	1.500.000	2.533.396
	500.000	26.920.762	1.500.000	28.920.762

Pengestrømsopgørelse 1. juli - 30. juni

Note	2021/22	2020/21
Årets resultat	2.533.396	1.700.163
11 Reguleringer	11.209.956	10.921.857
12 Ændring i driftskapital	-2.954.687	-374.293
Pengestrømme fra drift før finansielle poster	10.788.665	12.247.727
Renteindbetalinger og lignende	0	1.502
Renteudbetalinger og lignende	-219.857	-132.225
Pengestrøm fra ordinær drift	10.568.808	12.117.004
Betalt selskabsskat	-951.130	-1.013.124
Pengestrømme fra driftsaktivitet	9.617.678	11.103.880
Køb af materielle anlægsaktiver	-10.111.082	-7.502.396
Salg af materielle anlægsaktiver	454.843	542.328
Pengestrømme fra investeringsaktivitet	-9.656.239	-6.960.068
Afdrag på langfristet gæld	-963.343	-4.027.722
Betalt udbytte	-1.500.000	-3.000.000
Pengestrømme fra finansieringsaktivitet	-2.463.343	-7.027.722
Ændring i likvider	-2.501.904	-2.883.910
Likvider 1. juli 2021	-3.005.952	-122.042
Likvider 30. juni 2022	-5.507.856	-3.005.952
Likvider		
Likvide beholdninger	4.364	6.454
Kortfristet gæld til pengeinstitutter	-5.512.220	-3.012.406
Likvider 30. juni 2022	-5.507.856	-3.005.952

Noter

	2021/22	2020/21
1. Medarbejderforhold		
Lønninger og gager	37.831.244	37.461.200
Pensioner	4.641.948	4.568.358
Andre omkostninger til social sikring	729.392	636.626
	43.202.584	42.666.184
Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	69	69
Bestyrelsen og direktionen modtager ikke vederlag.		
2. Forslag til resultatdisponering		
Udbytte for regnskabsåret	1.500.000	1.500.000
Overføres til overført resultat	1.033.396	200.163
Disponeret i alt	2.533.396	1.700.163
3. Materielle anlægsaktiver		
	Grunde og bygninger	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar
Kostpris 1. juli 2021	37.849.093	64.058.817
Tilgang	70.400	10.040.682
Afgang	0	-4.436.860
Kostpris 30. juni 2022	37.919.493	69.662.639
Af- og nedskrivninger 1. juli 2021	20.058.081	47.513.893
Årets afskrivninger	1.341.119	9.409.152
Tilbageførsel af af- og nedskrivninger på afhændede aktiver	0	-4.426.860
Af- og nedskrivninger 30. juni 2022	21.399.200	52.496.185
Regnskabsmæssig værdi 30. juni 2022	16.520.293	17.166.454

Noter

	<u>30/6 2022</u>	<u>30/6 2021</u>
4. Udskudte skatteaktiver		
Udskudte skatteaktiver 1. juli 2021	1.578.480	1.641.579
Udskudt skat af årets resultat	<u>218.165</u>	<u>-63.099</u>
	<u>1.796.645</u>	<u>1.578.480</u>
Udskudt skat påhviler følgende poster:		
Materielle anlægsaktiver	1.883.129	1.659.677
Omsætningsaktiver	<u>-86.484</u>	<u>-81.197</u>
	<u>1.796.645</u>	<u>1.578.480</u>
5. Periodeafgrænsningsposter		
Forudbetalte omkostninger	<u>852.888</u>	<u>441.874</u>
	<u>852.888</u>	<u>441.874</u>
Periodeafgrænsningsposter udgøres af forudbetalinger vedrørende forsikringer og vægtafgift.		
6. Virksomhedskapital		
Virksomhedskapital 1. juli 2021	<u>500.000</u>	<u>500.000</u>
	<u>500.000</u>	<u>500.000</u>
Aktiekapitalen består af 500 aktier a 1.000 kr. og multipla heraf. Kapitalen er ikke opdelt i klasser.		
7. Gæld til realkreditinstitutter		
Gæld til realkreditinstitutter i alt	3.934.466	4.897.809
Heraf forfalder inden for 1 år	<u>-1.037.665</u>	<u>-975.907</u>
	<u>2.896.801</u>	<u>3.921.902</u>
Andel af gæld, der forfalder efter 5 år	<u>0</u>	<u>0</u>

Noter

	<u>30/6 2022</u>	<u>30/6 2021</u>
8. Deposita		
Deposita i alt	<u>325.072</u>	<u>325.072</u>
Andel af gæld, der forfalder efter 5 år	<u>325.072</u>	<u>325.072</u>
9. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		
Til sikkerhed for gæld til realkreditinstitutter, 3.986 t.kr., er der givet pant i grunde og bygninger, hvis regnskabsmæssige værdi pr. 30. juni 2022 udgør 13.308 t.kr.		
10. Nærtstående parter		
Transaktioner		
Ud over udlodning af udbytte og udbetaling af vederlag har der ikke været transaktioner med kapitalejerne.		
	<u>2021/22</u>	<u>2020/21</u>
11. Reguleringer		
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver	10.750.271	10.325.794
Avance ved afhændelse af anlægsaktiver	-444.843	-542.328
Andre finansielle indtægter	0	-1.502
Øvrige finansielle omkostninger	219.857	132.224
Skat af årets resultat	<u>684.671</u>	<u>1.007.669</u>
	<u>11.209.956</u>	<u>10.921.857</u>
12. Ændring i driftskapital		
Ændring i tilgodehavender	-1.557.125	-58.017
Ændring i leverandørgæld og anden gæld	<u>-1.397.562</u>	<u>-316.276</u>
	<u>-2.954.687</u>	<u>-374.293</u>