

Sontex DK ApS
Navervej 18, 7430 Ikast

CVR-nr. 27 12 16 67

Årsrapport

1. januar - 31. december 2023

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 28. juni 2024

Sonny Brian Østergaard
Dirigent

Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Påtegninger	
Ledelsespåtegning	1
Den uafhængige revisors revisionspåtegning	2
Ledelsesberetning	
Selskabsoplysninger	5
Hovedtal og nøgletal	6
Ledelsesberetning	7
Årsregnskab 1. januar - 31. december 2023	
Anvendt regnskabspraksis	8
Resultatopgørelse	13
Balance	14
Egenkapitalopgørelse	16
Pengestrømsopgørelse	17
Noter	18

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato aflagt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2023 for Sontex DK ApS.

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. 31. december 2023 samt af resultatet af selskabets aktiviteter og pengestrømme for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2023.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Ikast, den 28. juni 2024

Direktion

Ib Michael Østergaard

Sonny Brian Østergaard

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

Til anpartshaverne i Sontex DK ApS

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for Sontex DK ApS for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2023, 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. 31. december 2023 samt af resultatet af selskabets aktiviteter og pengestrømme for regnskabsåret 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 revisorerets 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.

Ikast, den 28. juni 2024

Partner Revision

statsautoriseret revisionsaktieselskab
CVR-nr. 15 80 77 76

Helle Medom Jensen

statsautoriseret revisor
mne34475

Selskabsoplysninger

Selskabet	Sontex DK ApS Navervej 18 7430 Ikast CVR-nr.: 27 12 16 67 Stiftet: 15. april 2003 Hjemsted: Ikast-Brande Regnskabsår: 1. januar - 31. december
Direktion	Ib Michael Østergaard Sonny Brian Østergaard
Revision	Partner Revision statsautoriseret revisionsaktieselskab Thrigesvej 3 7430 Ikast
Bankforbindelse	Sydbank, Dalgasgade 22, 7400 Herning
Advokatforbindelse	Advokathuset Eegholm A/S, Kampmannsgade 12, 7400 Herning
Kapitalinteresse	Sontex Sp. z.o.o., Konstatqntynow Lodski, Polen

Hovedtal og nøgletal

	2023 t.kr.	2022 t.kr.	2021 t.kr.	2020 t.kr.	2019 t.kr.
Resultatopgørelse:					
Bruttofortjeneste	34.638	32.357	25.057	21.784	22.089
Resultat af primær drift	10.438	10.735	4.836	3.662	3.726
Finansielle poster, netto	-1.535	-595	-629	-161	-260
Årets resultat	6.938	7.899	3.277	2.723	2.693
Balance:					
Balancesum	89.227	95.538	41.892	72.967	42.073
Investeringer i materielle anlægsaktiver	263	3.276	1.166	11.794	1.937
Egenkapital	27.120	24.682	16.782	18.006	15.783
Medarbejdere:					
Gennemsnitligt antal heltidsansatte medarbejdere	46	45	43	39	40
Nøgletal i %:					
Likviditetsgrad	218,0	125,3	125,5	111,4	152,6
Soliditetsgrad	30,4	25,8	40,1	24,7	37,5
Egenkapitalforrentning	26,8	38,1	18,8	16,1	17,2

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:

Likviditetsgrad	$\frac{\text{Omsætningsaktiver} \times 100}{\text{Kortfristede gældsforpligtelser}}$
Soliditetsgrad	$\frac{\text{Egenkapital ultimo} \times 100}{\text{Aktiver i alt ultimo}}$
Egenkapitalforrentning	$\frac{\text{Årets resultat} \times 100}{\text{Gennemsnitlig egenkapital}}$

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets aktivitet er produktion og salg af strikkede tekstilstoffer.

Usædvanlige forhold

Indeværende regnskabsår har ikke omfattet usædvanlige forhold.

Usikkerhed ved indregning eller måling

Ledelsen vurderer, at selskabet ikke er påvirket af særlige risici udover de almindelige forekommende risici i branchen.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets bruttofortjeneste udgør 34.638 t.kr. mod 32.357 t.kr. sidste år. Det ordinære resultat efter skat udgør 6.938 t.kr. mod 7.899 t.kr. sidste år. Ledelsen anser årets resultat for tilfredsstillende.

Den forventede udvikling

Selskabet forventer et resultat for 2024 på niveau med resultatet for 2023.

Begivenheder efter regnskabsårets udløb

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

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Sontex DK ApS 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. Hvis valutapositioner anses for sikring af fremtidige pengestrømme, indregnes værdireguleringerne direkte på egenkapitalen i en dagsværdireserve.

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.

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste

Bruttofortjeneste indeholder nettoomsætning, vareforbrug, andre driftsindtægter samt andre eksterne omkostninger.

Selskabet har som fortolkningsbidrag for indregning af nettoomsætning valgt IAS 18.

Anvendt regnskabspraksis

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 måles til dagsværdien af det aftalte vederlag eksklusive moms og afgifter og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Vareforbrug omfatter omkostninger til køb af råvarer og hjælpematerialer med fradrag af rabatter samt årets forskydning i varebeholdninger.

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

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

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager, inklusive feriepenge og pensioner samt andre omkostninger til social sikring mv. til selskabets medarbejdere.

Afskrivninger

Afskrivninger indeholder årets afskrivninger af materielle anlægsaktiver.

Andre driftsomkostninger

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

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, realiserede og urealiserede kursgevinster og kurstab vedrørende gæld og transaktioner i fremmed valuta samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen mv.

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.

Anvendt regnskabspraksis

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.

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

	Brugstid
Produktionsanlæg og maskiner	5-10 år

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.

Materielle anlægsaktiver under udførelse

Materielle anlægsaktiver under udførelse måles og indregnes til de samlede afholdte omkostninger. Når arbejdet er færdiggjort, overføres den samlede værdi til den relevante post under materielle anlægsaktiver, og afskrives fra ibrugtagningstidspunktet.

Nedskrivning på anlægsaktiver

Den regnskabsmæssige værdi af 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.

Genindvindingsværdien er den højeste værdi af kapitalværdi og salgsværdi fratrukket forventede omkostninger ved et salg. 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.

Anvendt regnskabspraksis

Finansielle anlægsaktiver

Deposita

Deposita måles til amortiseret kostpris og udgøres af huslejedeposita mv.

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris efter FIFO-metoden. Er nettorealisationseværdien af varebeholdninger lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi.

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

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

Tilgodehavender

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

Der nedskrives til nettorealisationseværdien med henblik på at imødegå forventede tab. Virksomheden har valgt at anvende IAS 39 som fortolkningsgrundlag ved indregning af nedskrivning af finansielle aktiver, hvilket betyder, at der skal foretages nedskrivning til imødegåelse af tab, hvor der vurderes at være indtruffet en objektiv indikation på, at et tilgodehavende eller en portefølje af tilgodehavender er værdiforringet. Hvis der foreligger en objektiv indikation på, at et individuelt tilgodehavende er værdiforringet, foretages nedskrivning på individuelt niveau.

Periodeafgrænsningsposter

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

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter indeståender i pengeinstitutter.

Egenkapital

Udbytte

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

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.

Anvendt regnskabspraksis

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 nettorealisationseværdi.

Udskudt skat måles på grundlag af de skatteregler og skattesatser i de respektive lande, der med balance-dagens 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 bortset fra poster, der føres direkte på egenkapitalen.

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 nettorealisationseværdi.

Gældsforpligtelser

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

Likvider

Likvider omfatter likvide beholdninger.

Resultatopgørelse 1. januar - 31. december

<u>Note</u>	<u>2023</u>	<u>2022</u>
Bruttofortjeneste	34.637.855	32.356.599
1 Personaleomkostninger	-19.708.956	-17.616.621
Afskrivninger af materielle anlægsaktiver	-4.063.467	-4.004.716
Andre driftsomkostninger	-427.292	0
Resultat før finansielle poster	10.438.140	10.735.262
Andre finansielle indtægter	188.255	246.589
Øvrige finansielle omkostninger	-1.722.910	-841.741
Resultat før skat	8.903.485	10.140.110
2 Skat af årets resultat	-1.965.668	-2.240.690
3 Årets resultat	6.937.817	7.899.420

Balance 31. december

Aktiver		2023	2022
Note			
Anlægsaktiver			
4	Produktionsanlæg og maskiner	5.884.513	7.954.106
4	Materielle anlægsaktiver under udførelse og forudbetalinger for materielle anlægsaktiver	0	1.509.180
	Materielle anlægsaktiver i alt	<u>5.884.513</u>	<u>9.463.286</u>
5	Deposita	1.110.000	900.000
	Finansielle anlægsaktiver i alt	<u>1.110.000</u>	<u>900.000</u>
	Anlægsaktiver i alt	<u>6.994.513</u>	<u>10.363.286</u>
Omsætningsaktiver			
	Råvarer og hjælpematerialer	62.456.430	57.367.970
	Forudbetalinger for varer	0	1.061.105
	Varebeholdninger i alt	<u>62.456.430</u>	<u>58.429.075</u>
	Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	9.668.375	19.508.529
6	Udskudte skatteaktiver	194.900	0
	Andre tilgodehavender	7.550.599	4.916.725
7	Periodeafgrænsningsposter	96.268	0
	Tilgodehavender i alt	<u>17.510.142</u>	<u>24.425.254</u>
	Likvide beholdninger	2.266.027	2.320.241
	Omsætningsaktiver i alt	<u>82.232.599</u>	<u>85.174.570</u>
	Aktiver i alt	<u>89.227.112</u>	<u>95.537.856</u>

Balance 31. december

Passiver		2023	2022
Note		<u> </u>	<u> </u>
Egenkapital			
	Virksomhedskapital	250.000	250.000
	Overført resultat	26.869.638	19.931.821
	Foreslået udbytte for regnskabsåret	0	4.500.000
	Egenkapital i alt	<u>27.119.638</u>	<u>24.681.821</u>
Hensatte forpligtelser			
8	Hensættelser til udskudt skat	0	155.900
	Hensatte forpligtelser i alt	<u>0</u>	<u>155.900</u>
Gældsforpligtelser			
9	Gæld til pengeinstitutter	1.625.000	2.700.000
10	Anden gæld	22.758.791	0
	Langfristede gældsforpligtelser i alt	<u>24.383.791</u>	<u>2.700.000</u>
	Kortfristet del af langfristet gæld	7.440.000	325.000
	Gæld til pengeinstitutter	16.214.866	15.347.852
	Leverandører af varer og tjenesteydelser	11.363.695	49.981.006
	Selskabsskat	628.468	617.990
	Anden gæld	2.076.654	1.728.287
	Kortfristede gældsforpligtelser i alt	<u>37.723.683</u>	<u>68.000.135</u>
	Gældsforpligtelser i alt	<u>62.107.474</u>	<u>70.700.135</u>
	Passiver i alt	<u>89.227.112</u>	<u>95.537.856</u>

11 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

12 Eventualposter

Egenkapitalopgørelse

	<u>Virksomhedskapital</u>	<u>Overført resultat</u>	<u>Foreslået udbytte for regnskabsåret</u>	<u>I alt</u>
Egenkapital 1. januar 2022	250.000	16.532.401	0	16.782.401
Årets overførte overskud eller underskud	<u>0</u>	<u>3.399.420</u>	<u>4.500.000</u>	<u>7.899.420</u>
Egenkapital 1. januar 2023	250.000	19.931.821	4.500.000	24.681.821
Udloddet udbytte	0	0	-4.500.000	-4.500.000
Årets overførte overskud eller underskud	<u>0</u>	<u>6.937.817</u>	<u>0</u>	<u>6.937.817</u>
	<u>250.000</u>	<u>26.869.638</u>	<u>0</u>	<u>27.119.638</u>

Pengestrømsopgørelse 1. januar - 31. december

Note	2023	2022
Årets resultat	6.937.817	7.899.420
13 Reguleringer	7.341.596	6.495.895
14 Ændring i driftskapital	-35.186.289	-6.584.598
Pengestrømme fra drift før finansielle poster	-20.906.876	7.810.717
Renteindbetalinger og lignende	188.257	246.588
Renteudbetalinger og lignende	-1.722.910	-841.741
Pengestrøm fra ordinær drift	-22.441.529	7.215.564
Betalt selskabsskat	-2.305.990	-2.057.324
Pengestrømme fra driftsaktivitet	-24.747.519	5.158.240
Køb af materielle anlægsaktiver	-262.500	-3.276.281
Salg af materielle anlægsaktiver	0	190.000
Køb af finansielle anlægsaktiver	-210.000	0
Pengestrømme fra investeringsaktivitet	-472.500	-3.086.281
Optagelse af langfristet gæld	29.498.791	0
Afdrag på langfristet gæld	-700.000	-700.000
Betalt udbytte	-4.500.000	0
Ændring i kortfristet gæld til pengeinstitutter	867.014	815.485
Pengestrømme fra finansieringsaktivitet	25.165.805	115.485
Ændring i likvider	-54.214	2.187.444
Likvider 1. januar	2.320.241	132.797
Likvider 31. december	2.266.027	2.320.241
Likvider		
Likvide beholdninger	2.266.027	2.320.241
Likvider 31. december	2.266.027	2.320.241

Noter

	<u>2023</u>	<u>2022</u>
1. Personaleomkostninger		
Lønninger og gager	17.468.359	15.942.085
Pensioner	1.631.022	1.227.594
Andre omkostninger til social sikring	<u>609.575</u>	<u>446.942</u>
	<u>19.708.956</u>	<u>17.616.621</u>
Direktion	<u>1.338.165</u>	<u>1.088.367</u>
Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	<u>46</u>	<u>45</u>
2. Skat af årets resultat		
Skat af årets resultat	2.316.468	2.519.990
Årets regulering af udskudt skat	<u>-350.800</u>	<u>-279.300</u>
	<u>1.965.668</u>	<u>2.240.690</u>
3. Forslag til resultatdisponering		
Udbytte for regnskabsåret	0	4.500.000
Overføres til overført resultat	<u>6.937.817</u>	<u>3.399.420</u>
Disponeret i alt	<u>6.937.817</u>	<u>7.899.420</u>

Noter

4. Materielle anlægsaktiver

	<u>Produktions- anlæg og maskiner</u>	<u>Materielle anlægsaktiver under udførel- se og forudbe- talinger for materielle anlægsaktiver</u>
Kostpris 1. januar	25.561.982	1.509.180
Tilgang	262.500	0
Overførsler	<u>1.509.180</u>	<u>-1.509.180</u>
Kostpris 31. december	<u>27.333.662</u>	<u>0</u>
Afskrivninger 1. januar	17.607.876	0
Årets afskrivninger	3.224.593	0
Årets nedskrivninger	<u>616.680</u>	<u>0</u>
Af- og nedskrivninger 31. december	<u>21.449.149</u>	<u>0</u>
Regnskabsmæssig værdi 31. december	<u>5.884.513</u>	<u>0</u>

31/12 2023

31/12 2022

5. Deposita

Kostpris 1. januar	900.000	900.000
Tilgang i årets løb	<u>210.000</u>	<u>0</u>
Kostpris 31. december	<u>1.110.000</u>	<u>900.000</u>
Regnskabsmæssig værdi 31. december	<u>1.110.000</u>	<u>900.000</u>

Noter

	31/12 2023	31/12 2022
6. Udskudte skatteaktiver		
Udskudte skatteaktiver 1. januar	-155.900	-435.200
Udskudt skat af årets resultat	350.800	279.300
	194.900	-155.900
Udskudt skat påhviler følgende poster:		
Materielle anlægsaktiver	188.300	-162.500
Låneomkostninger	6.600	6.600
	194.900	-155.900
7. Periodeafgrænsningsposter		
Forudbetalt forsikring	96.268	0
	96.268	0
8. Hensættelser til udskudt skat		
Hensættelser til udskudt skat 1. januar	0	435.200
Udskudt skat af årets resultat	0	-279.300
	0	155.900
9. Gæld til pengeinstitutter		
Gæld til pengeinstitutter i alt	2.325.000	3.025.000
Heraf forfalder inden for 1 år	-700.000	-325.000
	1.625.000	2.700.000
Andel af gæld, der forfalder efter 5 år	0	0
10. Anden gæld		
Anden gæld i alt	29.498.791	0
Heraf forfalder inden for 1 år	-6.740.000	0
Anden gæld i alt	22.758.791	0

Noter

11. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Selskabet har deponeret ejerpantebreve på i alt 1.850 t.kr. til sikkerhed for bankgæld. Ejerpantebrevene giver pant i ovenstående produktionsanlæg og maskiner.

Til sikkerhed for gæld til pengeinstitut, 16.215 t.kr., har selskabet stillet virksomhedspant på nominelt 10.000 t.kr. Virksomhedspantet omfatter følgende aktiver, hvis regnskabsmæssige værdi på balancedagen udgør:

	t.kr.
Varebeholdninger	62.456
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	9.668

12. Eventualposter

Eventualforpligtelser

Selskabet har indgået en huslejekontrakt med en årlig leje på 2.220 t.kr. Lejeaftalen kan opsiges med 6 måneders varsel.

Selskabet har kautioneret for Sontex Ejendomme ApS' gæld til pengeinstitut. Gælden udgjorde 6.346 t.kr. pr. 31. december 2023.

Selskabet har kautioneret for Sontex Ejendomme ApS' gæld til realkreditinstitut. Gælden udgjorde 4.841 t.kr. pr. 31. december 2023.

Selskabet har kautioneret for Own It DK P/S' gæld til pengeinstitut. Kautionen er begrænset til 1.200 t.kr. Gælden udgjorde 2.400 t.kr. pr. 31. december 2023.

Selskabet har givet tilsagn om, at det vil støtte op om finansiering det kommende år for en debitor.

	2023	2022
13. Reguleringer		
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver	3.841.273	3.765.208
Avance ved afhændelse af anlægsaktiver	0	-105.155
Andre finansielle indtægter	-188.255	-246.589
Øvrige finansielle omkostninger	1.722.910	841.741
Skat af årets resultat	1.965.668	2.240.690
	7.341.596	6.495.895

Noter

	<u>2023</u>	<u>2022</u>
14. Ændring i driftskapital		
Ændring i varebeholdninger	-4.027.355	-47.423.816
Ændring i tilgodehavender	7.110.012	-4.607.932
Ændring i leverandørgæld og anden gæld	-38.268.946	45.447.150
	<u>-35.186.289</u>	<u>-6.584.598</u>

Ib Michael Østergaard

Navnet returneret af dansk MitID var:

Ib Michael Østergaard

Direktør

ID: 838ad270-0b6c-4f11-a667-72d275e5763a

Tidspunkt for underskrift: 01-07-2024 kl.: 11:26:09

Underskrevet med MitID



Sonny Brian Østergaard

Navnet returneret af dansk MitID var:

Sonny Brian Østergaard

Direktør

ID: 87c499c0-9ce3-4ebf-acd7-e58116b791d3

Tidspunkt for underskrift: 01-07-2024 kl.: 14:15:56

Underskrevet med MitID



Helle Medom Jensen

Navnet returneret af dansk MitID var:

Helle Medom Jensen

Revisor

ID: 649ee69b-5f00-497f-8013-ec048a487ee6

CVR-match med dansk MitID

Tidspunkt for underskrift: 02-07-2024 kl.: 08:05:45

Underskrevet med MitID



Sonny Brian Østergaard

Navnet returneret af dansk MitID var:

Sonny Brian Østergaard

Dirigent

ID: 87c499c0-9ce3-4ebf-acd7-e58116b791d3

Tidspunkt for underskrift: 02-07-2024 kl.: 08:30:25

Underskrevet med MitID

