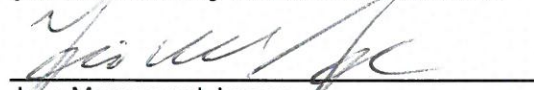


**Plast-Line A/S
Mandal Alle 22
5500 Middelfart**

CVR-nr. 27 51 25 85

Årsrapport for 2022/23

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 8. december 2023



Jørn Mosegaard Jensen
dirigent

Indholdsfortegnelse

	Side
Påtegninger	
Ledespåtegning	2
Den uafhængige revisors revisionspåtegning	3
Ledelsesberetning	
Selskabsoplysninger	6
Hoved- og nøgletal	7
Ledelsesberetning	8
Årsregnskab	
Anvendt regnskabspraksis	10
Resultatopgørelse 1. oktober 2022 - 30. september 2023	15
Balance pr. 30. september 2023	16
Egenkapitalopgørelse	18
Pengestrømsopgørelse 1. oktober 2022 - 30. september 2023	19
Noter	20

Ledelsespåtegning

Bestyrelsen og direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. oktober 2022 - 30. september 2023 for Plast-Line 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. 30. september 2023 og resultatet af selskabets aktiviteter samt af selskabets pengestrømme for regnskabsåret 1. oktober 2022 - 30. september 2023.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Middelfart, den 8. december 2023

Direktion



Lasse Mosegaard Jensen
direktør

Bestyrelse



Jørn Mosegaard Jensen
formand



Carsten Vendelbo Larsen



John Michael Jørgensen



Lasse Mosegaard Jensen

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

Til kapitalejerne i Plast-Line A/S

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for Plast-Line A/S for regnskabsåret 1. oktober 2022 - 30. september 2023, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse, pengestrømsopgørelse og noter. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Det er vor opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. september 2023 samt af resultatet af selskabets aktiviteter og pengestrømme for regnskabsåret 1. oktober 2022 - 30. september 2023 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Grundlag for konklusion

Vi har udført vor revision i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark. Vort 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's Code) og de yderligere etiske krav, der er gældende i Danmark, ligesom vi har opfyldt vore øvrige etiske forpligtelser i henhold til disse krav og IESBA Code. Det er vor opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vor 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 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 revisionen af årsregnskabet

Vort 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 regnskabsbrugere 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:

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

- 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 vor 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 vor revisionspåtegning gøre opmærksom på oplysninger herom i årsregnskabet eller, hvis sådanne oplysninger ikke er tilstrækkelige, modificere vor konklusion. Vor konklusioner er baseret på det revisionsbevis, der er opnået frem til datoen for vor 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.

Vor konklusion om årsregnskabet omfatter ikke ledelsesberetningen, og vi udtrykker ingen form for konklusion med sikkerhed om ledelsesberetningen.

I tilknytning til vor revision af årsregnskabet er det vort ansvar at læse ledelsesberetningen og i den forbindelse overveje, om ledelsesberetningen er væsentligt inkonsistent med årsregnskabet eller vor viden opnået ved revisionen eller på anden måde synes at indeholde væsentlig fejlinformation.

Vort ansvar er derudover at overveje, om ledelsesberetningen indeholder krævede oplysninger i henhold til årsregnskabsloven.

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

Baseret på det udførte arbejde er det vor opfattelse, at ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet og er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens krav. Vi har ikke fundet væsentlig fejlinformation i ledelsesberetningen.

Horsens, den 8. december 2023

Leif Mikkelsen & Partnere A/S
Godkendte revisorer
CVR-nr. 32 67 64 21

Christian Lind Andreassen

Christian Lind Andreassen
Statsautoriseret revisor
MNE-nr. mne34489

Selskabsoplysninger

Selskabet	Plast-Line A/S Mandal Alle 22 5500 Middelfart
	Telefon: 63 40 41 00
	Hjemmeside: www.plast-line.dk
	CVR-nr.: 27 51 25 85
	Regnskabsperiode: 1. oktober 2022 - 30. september 2023
	Hjemsted: Middelfart
Bestyrelse	Jørn Mosegaard Jensen, formand Carsten Vendelbo Larsen John Michael Jørgensen Lasse Mosegaard Jensen
Direktion	Lasse Mosegaard Jensen, direktør
Revision	Leif Mikkelsen & Partnere A/S Godkendte revisorer Høegh Guldbergs Gade 36 C, 1 th. 8700 Horsens
Pengeinstitut	Danske Bank Erhverv Kolding, Kolding Åpark 8A 6000 Kolding

Hoved- og nøgletal

Set over en 5-årig periode kan selskabets udvikling beskrives ved følgende hoved- og nøgletal:

	2022/23	2021/22	2020/21	2019/20	2018/19
	t.kr.	t.kr.	t.kr.	t.kr.	t.kr.
Hovedtal					
Resultat før finansielle poster	56.582	42.915	38.026	29.351	27.898
Resultat af finansielle poster	-887	-862	-671	-605	-418
Årets resultat	43.430	32.796	29.135	22.410	21.422
Balancesum	118.949	95.124	78.859	69.554	64.456
Egenkapital	53.430	42.796	39.135	32.410	31.422
Pengestrømme fra:					
- driftsaktivitet	48.115	29.797	27.654	33.442	35.044
- investeringsaktivitet	-4.102	-820	-1.753	-3.034	-4.908
- heraf investering i materielle anlægsaktiver	-4.257	-1.060	-1.884	-3.349	-5.075
- finansieringsaktivitet	-32.783	-29.135	-22.875	-20.956	-23.017
Antal medarbejdere	24	23	21	22	21
Nøgletal					
Afkastningsgrad	52,9%	49,3%	51,2%	43,8%	46,8%
Soliditetsgrad	44,9%	45,0%	49,6%	46,6%	48,7%
Forrentning af egenkapital	90,3%	80,1%	81,4%	70,2%	66,5%

Nøgletallene er udarbejdet i overensstemmelse med Finansforeningens anbefalinger og vejledning. Der henvises til definitioner i afsnittet for anvendt regnskabspraksis.

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets aktivitet består i salg af rørsystemer til transport af væsker.

Usikkerhed ved indregning og måling

Der er ikke forekommet usikkerhed ved indregning og måling i årsrapporten.

Usædvanlige forhold

Selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. september 2023 samt resultatet af selskabets aktiviteter og pengestrømme for regnskabsåret 2022/23 er ikke påvirket af usædvanlige forhold.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultatopgørelse for 2022/23 udviser et overskud på kr. 43.430.001, og selskabets balance pr. 30. september 2023 udviser en egenkapital på kr. 53.430.001.

Årsomsætningen steget med 21% fra 2021/22 til 2022/23. Selskabet fortsætter således trenden med vækst i omsætningen.

Selskabet er flyttet i nye kontorlokaler hvilket har givet en stigning i lokaleomkostninger.

Betydningsfulde hændelser, som er indtruffet efter regnskabsårets afslutning

Efter regnskabsårets afslutning har selskabet opkøbt Gavatec beliggende i Roskilde.

Ud over ovenstående er der efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet begivenheder, som væsentligt vil kunne påvirke selskabets finansielle stilling.

Virksomhedens forventede udvikling, herunder særlige forudsætninger og usikre faktorer

Der forventes for 2023/24 fortsat et stigende resultat i niveau med tidligere år.

Likviditeten forventens også forsat at være positiv det kommende år.

Ud over ovenstående er der på nuværende tidspunkt ingen planer om større investeringer.

Virksomhedens viden ressourcer, hvis de er af særlig betydning for den fremtidige indtjening

Selskabets politik er en fortsat udvikling af produkter og processer. Det er derfor afgørende, at selskabet også i fremtiden er i stand til at tiltrække og fastholde kompetente og motiverede medarbejdere.

Virksomhedens påvirkning af det eksterne miljø og foranstaltninger til forebyggelse, reduktion mv.

Selskabet opfylder lovgivningens krav på miljøområdet. Selskabets ledelse har i regnskabsåret sat ekstra fokus på koncernens miljøpåvirkning og identificeret flere områder, hvor miljøpåvirkningen kan reduceres yderligere.

Forsknings- og udviklingsaktiviteter i eller for virksomheden

Selskabets leverandører udvikler løbende produkterne og processerne. Der foretages ingen egentlig forskning i selskabet.

Filialer i udlandet

Selskabet har ingen filialer i udlandet.

Ledelsesberetning

Årets resultat sammenholdt med senest offentliggjorte forventning

Resultatet for året har været særdeles tilfredsstillende og som forventet.

Væsentlige forhold ved anvendelse af finansielle instrumenter

Valutarisici - Aktiviteter i udlandet medfører, at resultat, pengestrømme og egenkapital påvirkes af kursudviklingen for en række valutaer. Størstedelen af selskabets transaktioner foregår dog i DKK. En mindre del af selskabets transaktioner foregår i EUR og USD. I det selskabets transaktioner primært sker i DKK er det selskabets politik ikke at afdække kommercielle valutarisici. Der indgås ikke spekulative valutapositioner.

Forretningsmæssige risici - Selskabet er ikke eksponeret for særlige forretningsmæssige risici ud over, hvad der normalt forekommer inden for branchen.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Plast-Line A/S for 2022/23 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for mellemstore virksomheder i regnskabsklasse C.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Årsrapporten for 2022/23 er aflagt i kr.

Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes. Herudover indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser. I resultatopgørelsen indregnes ligeledes alle omkostninger, herunder afskrivninger og nedskrivninger.

Aktiver indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil tilflyde selskabet, og aktivets værdi kan måles pålideligt.

Forpligtelser indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil fragå selskabet, og forpligtelsens værdi kan måles pålideligt.

Ved første indregning måles aktiver og forpligtelser til kostpris. Efterfølgende måles aktiver og forpligtelser som beskrevet for hver enkelt regnskabspost nedenfor.

Visse finansielle aktiver og forpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvorved der indregnes en konstant effektiv rente over løbetiden. Amortiseret kostpris opgøres som oprindelig kostpris med fradrag af eventuelle afdrag samt tillæg/fradrag af den akkumulerede amortisering af forskellen mellem kostpris og nominelt beløb.

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

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste

Selskabet anvender bestemmelsen i årsregnskabslovens § 32, hvorefter selskabets omsætning ikke er oplyst.

Bruttofortjeneste er et sammendrag af nettoomsætning samt andre driftsindtægter med fradrag af omkostninger til råvarer og hjælpematerialer og andre eksterne omkostninger.

Nettoomsætning

Indtægter fra salg af handelsvarer og færdigvarer, 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 fratrukket i nettoomsætningen.

Anvendt regnskabspraksis

Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer

Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer indeholder det forbrug af råvarer og hjælpematerialer, der er anvendt for at opnå årets nettoomsætning.

Andre driftsindtægter

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

Andre eksterne omkostninger

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

Personaleomkostninger

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

Af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver

Af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver indeholder årets af- og nedskrivninger af 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 -tab vedrørende gæld og transaktioner i fremmed valuta samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen mv.

Skat af årets resultat

Virksomheden er omfattet af de danske regler om tvungen sambeskatning.

Årets skat, som 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

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

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

Kostpris omfatter anskaffelsesprisen og omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til brug.

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

	Brugstid	Restværdi
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	3-5 år	0 %

Anvendt regnskabspraksis

Aktiver med en kostpris på under kr. 32.000 omkostningsføres i anskaffelsesåret.

Fortjeneste og tab ved salg af materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgsprisen med fradrag af salgsomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet.

Fortjeneste eller tab ved salg af materielle anlægsaktiver indregnes i resultatopgørelsen under andre driftsindtægter henholdsvis andre driftsomkostninger.

Finansielle anlægsaktiver

Deposita måles til anskaffelsespris.

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris efter FIFO-metoden. Er nettorealisationseværdien 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 direkte færdiggørelsesomkostninger og omkostninger, der afholdes for at effektuere salget. Værdien fastsættes under hensyntagen til varebeholdningers omsættelighed, ukurans og forventet udvikling i salgspris.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris.

Der 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, indregnet under omsætningsaktiver, omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter kassebeholdning samt indestående i pengeinstitutter.

Egenkapital

Udbytte

Foreslået udbytte vises som en særskilt post under egenkapitalen. Udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på generalforsamlingen.

Hensatte forpligtelser

Hensættelser omfatter forventede omkostninger til sager. Hensatte forpligtelser indregnes, når selskabet som følge af en tidligere begivenhed har en retlig eller faktisk forpligtelse, og det er sandsynligt, at indfrielse af forpligtelsen vil medføre et forbrug af selskabets økonomiske ressourcer.

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 samt for betalte acontoskatter.

Selskabet er sambeskattet med koncernforbundne danske selskaber. Den aktuelle selskabsskat fordeles mellem de sambeskattede selskaber i forhold til disses skattepligtige indkomster og med fuld fordeling med refusion vedrørende skattemæssige underskud. De sambeskattede selskaber indgår i acontoskatteordningen.

Skyldige og tilgodehavende sambeskatningsbidrag indregnes i balancen som 'Tilgodehavende sambeskatningsbidrag' eller 'Skyldige sambeskatningsbidrag'.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode 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.

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

Gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser, som omfatter gæld til leverandører, tilknyttede virksomheder samt anden gæld, måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel 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 finansiel post.

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.

Pengestrømsopgørelse

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

Pengestrømme fra driftsaktivitet

Pengestrømme fra driftsaktivitet opgøres som selskabets resultat reguleret for ikke-kontante driftsposter, ændring i driftskapital og betalt selskabsskat.

Anvendt regnskabspraksis

Pengestrømme fra investeringsaktivitet

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

Pengestrømme fra finansieringsaktivitet

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

Likvider

Likvider omfatter likvide beholdninger og 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.

Hoved- og nøgletaloversigt

Forklaring af nøgletal.

Afkastningsgrad	$\frac{\text{Resultat før finansielle poster} \times 100}{\text{Gennemsnitlige aktiver}}$
Soliditetsgrad	$\frac{\text{Egenkapital ultimo} \times 100}{\text{Samlede aktiver ultimo}}$
Forrentning af egenkapital	$\frac{\text{Ordinært resultat efter skat} \times 100}{\text{Gennemsnitlig egenkapital}}$

Resultatopgørelse 1. oktober 2022 - 30. september 2023

	<u>Note</u>	<u>2022/23</u> kr.	<u>2021/22</u> kr.
Bruttofortjeneste		69.793.297	55.766.149
Personaleomkostninger	1	<u>-10.735.378</u>	<u>-10.515.004</u>
Resultat før af- og nedskrivninger (EBITDA)		59.057.919	45.251.145
Af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver		<u>-2.476.236</u>	<u>-2.336.323</u>
Resultat før finansielle poster		56.581.683	42.914.822
Finansielle indtægter		201.922	215.963
Finansielle omkostninger	2	<u>-1.089.199</u>	<u>-1.078.038</u>
Resultat før skat		55.694.406	42.052.747
Skat af årets resultat	3	<u>-12.264.405</u>	<u>-9.256.799</u>
Årets resultat		<u>43.430.001</u>	<u>32.795.948</u>
Resultatdisponering	4		

Balance pr. 30. september 2023

	<u>Note</u>	<u>2022/23</u> kr.	<u>2021/22</u> kr.
Aktiver			
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	5	<u>7.229.350</u>	<u>5.582.715</u>
Materielle anlægsaktiver		<u>7.229.350</u>	<u>5.582.715</u>
Deposita	6	<u>192.000</u>	<u>192.000</u>
Finansielle anlægsaktiver		<u>192.000</u>	<u>192.000</u>
Anlægsaktiver i alt		<u>7.421.350</u>	<u>5.774.715</u>
Færdigvarer og handelsvarer		<u>61.299.777</u>	<u>56.547.839</u>
Varebeholdninger		<u>61.299.777</u>	<u>56.547.839</u>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		38.356.463	32.238.741
Andre tilgodehavender		59.226	675
Periodeafgrænsningsposter	7	<u>132.912</u>	<u>93.018</u>
Tilgodehavender		<u>38.548.601</u>	<u>32.332.434</u>
Likvide beholdninger		<u>11.678.833</u>	<u>469.343</u>
Omsætningsaktiver i alt		<u>111.527.211</u>	<u>89.349.616</u>
Aktiver i alt		<u>118.948.561</u>	<u>95.124.331</u>

Balance pr. 30. september 2023

	<u>Note</u>	<u>2022/23</u> kr.	<u>2021/22</u> kr.
Passiver			
Virksomhedskapital		1.000.000	1.000.000
Overført resultat		52.430.001	9.000.000
Foreslået udbytte for regnskabsåret		0	32.795.948
Egenkapital	8	<u>53.430.001</u>	<u>42.795.948</u>
Hensættelse til udskudt skat	9	58.512	98.443
Andre hensættelser	10	5.524.799	5.524.799
Hensatte forpligtelser i alt		<u>5.583.311</u>	<u>5.623.242</u>
Banker		13.001	20.693
Modtagne forudbetalinger fra kunder		423.002	0
Leverandører af varer og tjenesteydelser		11.321.499	9.317.071
Gæld til tilknyttede virksomheder		23.491.770	26.500.000
Selskabsskat		10.608.328	7.757.244
Anden gæld		14.077.649	3.110.133
Kortfristede gældsforpligtelser		<u>59.935.249</u>	<u>46.705.141</u>
Gældsforpligtelser i alt		<u>59.935.249</u>	<u>46.705.141</u>
Passiver i alt		<u>118.948.561</u>	<u>95.124.331</u>

Egenkapitaloppgørelse

	Virksomheds- kapital	Overført resultat	Foreslået ud- bytte for regn- skabsåret	I alt
Egenkapital 1. oktober 2022	1.000.000	9.000.000	32.795.948	42.795.948
Betalt ordinært udbytte	0	0	-32.795.948	-32.795.948
Årets resultat	0	43.430.001	0	43.430.001
Egenkapital 30. september 2023	1.000.000	52.430.001	0	53.430.001

For årets resultatdisponering se note 4.

	Virksomheds- kapital	Overført resultat	Foreslået ud- bytte for regn- skabsåret	I alt
Egenkapital 1. oktober 2021	1.000.000	9.000.000	29.134.739	39.134.739
Betalt ordinært udbytte	0	0	-29.134.739	-29.134.739
Årets resultat	0	0	32.795.948	32.795.948
Egenkapital 30. september 2022	1.000.000	9.000.000	32.795.948	42.795.948

Pengestrømsopgørelse 1. oktober 2022 - 30. september 2023

	Note	2022/23 kr.	2021/22 kr.
Årets resultat		43.430.001	32.795.948
Reguleringer	15	15.607.388	17.754.422
Ændring i driftskapital	16	-581.388	-11.361.205
Pengestrømme fra drift før finansielle poster		58.456.001	39.189.165
Renteindbetalinger og lignende		201.922	215.963
Renteudbetalinger og lignende		-1.089.197	-1.078.039
Pengestrømme fra ordinær drift		57.568.726	38.327.089
Betalt selskabsskat		-9.453.252	-8.529.978
Pengestrømme fra driftsaktivitet		48.115.474	29.797.111
Køb af materielle anlægsaktiver		-4.257.341	-1.060.464
Salg af materielle anlægsaktiver		155.000	225.574
Salg af finansielle anlægsaktiver m.v.		0	14.500
Pengestrømme fra investeringsaktivitet		-4.102.341	-820.390
Optagelse af gæld til kreditinstitutter		13.001	0
Betalt udbytte		-32.795.948	-29.134.739
Pengestrømme fra finansieringsaktivitet		-32.782.947	-29.134.739
Ændring i likvider		11.230.186	-158.018
Likvide beholdninger		469.343	606.665
Kassekredit		-20.696	0
Likvider 1. oktober 2022		448.647	606.665
Likvider 30. september 2023		11.678.833	448.647
Likvider specificeres således:			
Likvide beholdninger		11.678.833	469.343
Kassekredit		0	-20.696
Likvider 30. september 2023		11.678.833	448.647

Noter

	2022/23	2021/22
	kr.	kr.
1 Personaleomkostninger		
Lønninger	9.282.178	9.214.313
Pensioner	793.045	793.480
Andre omkostninger til social sikring	289.056	266.789
Andre personaleomkostninger	371.099	240.422
	10.735.378	10.515.004
Antal heltidsbeskæftigede personer i gennemsnit	24	23
Ifølge årsregnskabslovens § 98 B stk. 3 er vederlaget til direktionen udeladt.		
Bestyrelsen modtager ikke vederlag.		
2 Finansielle omkostninger		
Finansielle omkostninger tilknyttede virksomheder	857.420	868.302
Andre finansielle omkostninger	231.779	209.736
	1.089.199	1.078.038
3 Skat af årets resultat		
Årets aktuelle skat	12.304.336	9.286.244
Årets udskudte skat	-39.931	-29.445
	12.264.405	9.256.799
4 Resultatdisponering		
Foreslået udbytte	0	32.795.948
Overført resultat	43.430.001	0
	43.430.001	32.795.948

Noter

5 Materielle anlægsaktiver

	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar
Kostpris 1. oktober 2022	15.619.300
Tilgang i årets løb	4.257.340
Afgang i årets løb	-683.969
Kostpris 30. september 2023	19.192.671
Af- og nedskrivninger 1. oktober 2022	10.036.584
Årets afskrivninger	2.476.236
Tilbageførte ned- og afskrivninger på afhændede aktiver	-549.499
Af- og nedskrivninger 30. september 2023	11.963.321
Regnskabsmæssig værdi 30. september 2023	7.229.350

6 Finansielle anlægsaktiver

	Deposita
Kostpris 1. oktober 2022	192.000
Kostpris 30. september 2023	192.000
Regnskabsmæssig værdi 30. september 2023	192.000

7 Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter udgøres af forudbetalte omkostninger vedrørende husleje, forsikringspræmier og abonnementer.

8 Egenkapital

Virksomhedskapitalen består af 1.000.000 aktier à nominelt kr. 10.000. Ingen aktier er tillagt særlige rettigheder.

Der har ikke været ændringer i virksomhedskapitalen i de seneste 5 år.

Noter

	2022/23	2021/22
	kr.	kr.
9 Hensættelse til udskudt skat		
Hensættelse til udskudt skat 1. oktober 2022	98.443	98.443
Udskudt skat indregnet i resultatopgørelsen	-39.931	0
Hensættelse til udskudt skat 30. september 2023	58.512	98.443
 Hensættelse til udskudt skat vedrører:		
Materielle anlægsaktiver	58.512	98.443
	58.512	98.443
 10 Andre hensættelser		
Saldo primo 1. oktober 2022	5.524.799	0
Hensat i året	0	5.524.799
Saldo ultimo 30. september 2023	5.524.799	5.524.799

Plast-Line A/S er, som del af sin forretningskarakter, af og til part i forskellige uoverensstemmelser og tvister. Det vurderes i alle tilfælde, i hvilket omfang sagerne kan medføre forpligtelser for Plast-Line A/S samt sandsynligheden herfor. Tilgængelig information og juridiske vurderinger fra rådgivere danner grundlag for ledelsens skøn. Udfaldet kan være vanskeligt at vurdere, og resultatet kan i sagens natur afvige fra Plast-Line A/S vurdering.

11 Efterfølgende begivenheder

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

12 Eventualforpligtelser

Selskabet er sambeskattet med moderselskabet LMJ Holding Middelfart ApS, cvr. nr. 38 26 10 29 (Administrationsselskab) og hæfter solidarisk med øvrige sambeskattede selskaber for betaling af selskabsskat samt for kildeskat på udbytter, renter og royalties.

Noter

12 Eventualforpligtelser (fortsat)

Garantiforpligtelser:

Ingen

Kautionsforpligtelser:

Ingen

Huslejeforpligtelser:

Årlig leje af lokaler på kr. 3.768.082. Lejeaftalerne kan tidligst opsiges henholdsvis 1. januar 2025, 1. juni 2025 samt 1. juni 2030.

Leasingforpligtelser:

Ingen

13 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Ingen

14 Nærtstående parter og ejerforhold

Bestemmende indflydelse

LMJ Holding Middelfart ApS, Mandal Alle 22, 5500 Middelfart.

LMJ Holding Middelfart ApS besidder majoriteten af aktiekapitalen i virksomheden.

Transaktioner

Udover koncerninterne transaktioner, der er elimineret i koncernregnskabet har der ikke været gennemført transaktioner med nærtstående parter.

Koncernregnskab

Selskabet indgår i koncernrapporten for moderselskabet LMJ Holding Middelfart ApS, cvr. nr. 38 26 10 29, hjemsted Middelfart.

Noter

	<u>2022/23</u>	<u>2021/22</u>
	kr.	kr.
15 Pengestrømsopgørelse - reguleringer		
Finansielle indtægter	-201.922	-215.963
Finansielle omkostninger	1.089.199	1.078.038
Fortjeneste ved salg af anlægsaktiver	-20.530	-225.574
Af- og nedskrivninger	2.476.236	2.336.323
Skat af årets resultat	12.264.405	9.256.799
Andre hensættelser	0	5.524.799
	<u>15.607.388</u>	<u>17.754.422</u>
16 Pengestrømsopgørelse - ændring i driftskapital		
Ændring i varebeholdninger	-4.751.938	-11.242.536
Ændring i tilgodehavender	-6.216.167	-6.450.905
Ændring i leverandører mv.	10.386.717	6.332.236
	<u>-581.388</u>	<u>-11.361.205</u>