

Korshøj Kontor Center A/S

Torstedalle 2 E

8700 Horsens

CVR-nr. 28 48 42 08

Årsrapport for 2023/24

Årsrapporten er fremlagt og godkendt
på selskabets ordinære generalforsamling den 26/09 2024

Jens Peter Dideriksen
Dirigent



Indholdsfortegnelse

	Side
Selskabsoplysninger	1
Ledelsespåtegning	2
Den uafhængige revisors erklæring om udvidet gennemgang	3
Hoved- og nøgletal	5
Ledelsesberetning	6
Anvendt regnskabspraksis	7
Resultatopgørelse 1. juli 2023 - 30. juni 2024	12
Balance pr. 30. juni 2024	13
Egenkapitalopgørelse	15
Pengestrømsopgørelse 1. juli 2023 - 30. juni 2024	16
Noter	17

Selskabsoplysninger

Selskabet

Korshøj Kontor Center A/S
Torstedalle 2 E
8700 Horsens

CVR-nr.: 28 48 42 08
Regnskabsperiode: 1. juli 2023 - 30. juni 2024
Stiftet: 9. februar 2005
Regnskabsår: 19. regnskabsår
Hjemsted: Horsens

Bestyrelse

Carl Erik Graunkær, formand
Jens Peter Dideriksen
Mikkel Graunkær
Joan Dideriksen

Direktion

Jens Peter Dideriksen, direktør

Revisor

Roesgaard
Godkendt Revisionspartnerselskab
Sønderbrogade 16
8700 Horsens

Ledelsespåtegning

Bestyrelsen og direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. juli 2023 - 30. juni 2024 for Korshøj Kontor Center 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. juni 2024 og resultatet af selskabets aktiviteter samt af selskabets pengestrømme for regnskabsåret 1. juli 2023 - 30. juni 2024.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Horsens, den 4. september 2024

Direktion

Jens Peter Dideriksen
direktør

Bestyrelse

Carl Erik Graunkær
formand

Jens Peter Dideriksen

Mikkel Graunkær

Joan Dideriksen

Den uafhængige revisors erklæring om udvidet gennemgang

Til kapitalejerne i Korshøj Kontor Center A/S

Konklusion

Vi har udført udvidet gennemgang af årsregnskabet for Korshøj Kontor Center A/S for regnskabsåret 1. juli 2023 - 30. juni 2024, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse, pengestrømsopgørelse og noter. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Baseret på det udførte arbejde er det vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2024 samt af resultatet af selskabets aktiviteter og pengestrømme for regnskabsåret 1. juli 2023 - 30. juni 2024 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Grundlag for konklusion

Vi har udført vores udvidede gennemgang i overensstemmelse med Erhvervsstyrelsens erklæringsstandard for små virksomheder og FSR - danske revisors standard om udvidet gennemgang af årsregnskaber, der udarbejdes efter årsregnskabsloven. Vores ansvar ifølge disse standarder og krav er nærmere beskrevet i afsnittet "Revisors ansvar for den udvidede gennemgang af årsregnskabet". Vi er uafhængige af selskabet i overensstemmelse med International Ethics Standards Board for Accountants' internationale retningslinjer for revisors etiske adfærd (IESBA Code) og de yderligere etiske krav, der er gældende i Danmark, ligesom vi har opfyldt vores øvrige etiske forpligtelser i henhold til disse krav og IESBA Code. Det er vores opfattelse, at det opnåede bevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

Ledelsens ansvar for årsregnskabet

Ledelsen har ansvaret for udarbejdelsen af et årsregnskab, der giver et retvisende billede i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Ledelsen har endvidere ansvaret for den interne kontrol, som ledelsen anser for nødvendig for at udarbejde et årsregnskab uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl.

Ved udarbejdelsen af årsregnskabet er ledelsen ansvarlig for at vurdere selskabets evne til at fortsætte driften, at oplyse om forhold vedrørende fortsat drift, hvor dette er relevant, samt at udarbejde årsregnskabet på grundlag af regnskabsprincippet om fortsat drift, medmindre ledelsen enten har til hensigt at likvidere selskabet, indstille driften eller ikke har andet realistisk alternativ end at gøre dette.

Revisors ansvar for den udvidede gennemgang af årsregnskabet

Vores ansvar er at udtrykke en konklusion om årsregnskabet. Dette kræver, at vi planlægger og udfører handlinger med henblik på at opnå begrænset sikkerhed for vores konklusion om årsregnskabet og derudover udfører specifikt krævede supplerende handlinger med henblik på at opnå yderligere sikkerhed for vores konklusion.

En udvidet gennemgang omfatter handlinger, der primært består af forespørgsler til ledelsen og, hvor det er hensigtsmæssigt, andre i virksomheden, analytiske handlinger og de specifikt krævede supplerende handlinger samt vurdering af det opnåede bevis.

Omfanget af handlinger, der udføres ved en udvidet gennemgang, er mindre end ved en revision, og vi udtrykker derfor ingen revisionskonklusion om årsregnskabet.

Den uafhængige revisors erklæring om udvidet gennemgang

Udtalelse om ledelsesberetningen

Ledelsen er ansvarlig for ledelsesberetningen.

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

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

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

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.

Horsens, den 4. september 2024

Roesgaard

Godkendt Revisionspartnerselskab
CVR-nr. 37 54 31 28

Flemming Nymann
statsautoriseret revisor
MNE-nr. mne35455

Hoved- og nøgletal

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

	2023/24	2022/23	2021/22	2020/21	2019/20
	t.kr.	t.kr.	t.kr.	t.kr.	t.kr.
Hovedtal					
Resultat					
Bruttofortjeneste	8.706	8.600	9.336	8.957	8.317
Resultat af finansielle poster	45	(12)	(43)	(5)	(17)
Årets resultat	2.760	2.867	3.146	2.572	1.343
Balance					
Balancesum	11.807	11.350	10.178	9.974	7.654
Investering i materielle anlægsaktiver	0	0	(255)	(351)	(381)
Egenkapital	9.232	8.472	7.606	6.459	4.687
Antal medarbejdere	10	10	11	12	13
Nøgletal					
Afkastningsgrad	30,1 %	34,2 %	40,4 %	37,4 %	22,7 %
Soliditetsgrad	78,2 %	74,6 %	74,7 %	64,8 %	61,2 %
Forrentning af egenkapital	31,2 %	35,7 %	44,7 %	46,2 %	26,8 %
Likviditetsgrad	460,6 %	390,6 %	379,1 %	261,7 %	238,0 %

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

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets formål er drift af kontorforsyningsvirksomhed, engros og detail og hermed beslægtet virksomhed.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultatopgørelse for 2023/24 udviser et overskud på kr. 2.760.141, og selskabets balance pr. 30. juni 2024 udviser en egenkapital på kr. 9.232.458.

Årets resultat anses for meget tilfredsstillende.

Betydningsfulde hændelser, som er indtruffet efter regnskabsårets afslutning

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

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Korshøj Kontor Center A/S for 2023/24 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B med tilvalg af regler fra regnskabsklasse C.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Årsrapporten for 2023/24 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, ændring i lagre af færdigvarer med fradrag af omkostninger til råvarer og hjælpematerialer og andre eksterne omkostninger.

Nettoomsætning

Indtægter ved salg af handelsvarer og færdigvarer indregnes i resultatopgørelsen, hvis risikoovergang, normalt ved levering 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 opkrævet på vegne af tredjepart. Alle former for afgivne rabatter indregnes i omsætningen.

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 immaterielle og materielle anlægsaktiver, driftstabs- og konflikterstatninger samt lønrefusioner. Erstatninger indregnes, når det er overvejende sandsynligt, at virksomheden vil modtage erstatningen.

Andre driftsomkostninger

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

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til salg, lokaler, administration, 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 immaterielle og materielle anlægsaktiver

Af- og nedskrivninger 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 samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen mv.

Skat af årets resultat

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

Produktionsanlæg og maskiner samt 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.

Anvendt regnskabspraksis

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 %

Aktiver med en kostpris på under kr. 33.100 omkostningsføres i anskaffelsesåret.

Brugstiden og restværdien revurderes årligt. En ændring behandles som et regnskabsmæssigt skøn, og indvirkningen på afskrivninger indregnes fremadrettet.

Andre værdipapirer og kapitalandele, anlægsaktiver

Andre værdipapirer måles til kostpris

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.

Værdiforringelse af 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 eller gruppe af aktiver. Der foretages nedskrivning til genindvindingsværdien, hvis denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

Genindvindingsværdi er den højeste værdi af kapitalværdi og salgsværdi fratrukket forventede omkostninger ved et salg. Kapitalværdien opgøres som nutidsværdien af de forventede nettopengestrømme fra anvendelse af aktivet eller aktivgruppen og forventede nettopengestrømme ved salg af aktivet eller aktivgruppen efter endt brugstid.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris.

Anvendt regnskabspraksis

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

Likvider omfatter kassebeholdning og bankindestående.

Egenkapital

Udbytte

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

Selskabsskat og udskudt skat

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

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.

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

Gældsforpligtelser, som omfatter gæld til leverandører og 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 selskabets likvider ved årets begyndelse og slutning.

Anvendt regnskabspraksis

Likviditetsvirkningen af køb og salg af virksomheder vises separat under pengestrømme fra investeringsaktivitet. I pengestrømsopgørelsen indregnes pengestrømme vedrørende købte virksomheder fra anskaffelsestidspunktet, og pengestrømme vedrørende solgte virksomheder indregnes frem til salgstidspunktet.

Pengestrømme fra driftsaktivitet

Pengestrømme fra driftsaktivitet opgøres som selskabets resultat 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 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	$\frac{\text{Ordinært resultat efter skat} \times 100}{\text{Gennemsnitlig egenkapital}}$
Likviditetsgrad	$\frac{\text{Omsætningsaktiver} \times 100}{\text{Kortfristet gæld}}$

Resultatopgørelse 1. juli 2023 - 30. juni 2024

	<u>Note</u>	<u>2023/24</u> kr.	<u>2022/23</u> kr.
Bruttofortjeneste		8.705.763	8.600.129
Personaleomkostninger	1	<u>(5.024.266)</u>	<u>(4.737.180)</u>
Resultat før af- og nedskrivninger		3.681.497	3.862.949
Af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver	2	<u>(200.180)</u>	<u>(177.612)</u>
Resultat før finansielle poster		3.481.317	3.685.337
Finansielle indtægter	3	46.566	2.747
Finansielle omkostninger		<u>(1.984)</u>	<u>(14.400)</u>
Resultat før skat		3.525.899	3.673.684
Skat af årets resultat	4	<u>(765.758)</u>	<u>(807.074)</u>
Årets resultat		<u>2.760.141</u>	<u>2.866.610</u>
 Forslag til resultatdisponering			
Ekstraordinært udbytte		2.000.000	2.000.000
Overført resultat		<u>760.141</u>	<u>866.610</u>
		<u>2.760.141</u>	<u>2.866.610</u>

Balance pr. 30. juni 2024

	<u>Note</u>	<u>2024</u> kr.	<u>2023</u> kr.
Aktiver			
Goodwill		0	0
Immaterielle anlægsaktiver	5	<u>0</u>	<u>0</u>
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	6	440.632	640.812
Materielle anlægsaktiver		<u>440.632</u>	<u>640.812</u>
Andre værdipapirer og kapitalandele		28.979	38.979
Finansielle anlægsaktiver		<u>28.979</u>	<u>38.979</u>
Anlægsaktiver i alt		<u>469.611</u>	<u>679.791</u>
Færdigvarer og handelsvarer		2.291.613	2.244.184
Varebeholdninger		<u>2.291.613</u>	<u>2.244.184</u>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		3.806.381	3.690.757
Andre tilgodehavender		446	4.308
Udskudt skatteaktiv	8	50.945	0
Periodeafgrænsningsposter		96.388	81.436
Tilgodehavender		<u>3.954.160</u>	<u>3.776.501</u>
Likvide beholdninger		<u>5.091.999</u>	<u>4.649.235</u>
Omsætningsaktiver i alt		<u>11.337.772</u>	<u>10.669.920</u>
Aktiver i alt		<u>11.807.383</u>	<u>11.349.711</u>

Balance pr. 30. juni 2024

	<u>Note</u>	<u>2024</u> kr.	<u>2023</u> kr.
Passiver			
Virksomhedskapital		500.000	500.000
Overført resultat		8.732.458	7.972.317
Egenkapital	7	<u>9.232.458</u>	<u>8.472.317</u>
Hensættelse til udskudt skat	8	0	22.267
Hensatte forpligtelser i alt		<u>0</u>	<u>22.267</u>
Anden gæld		113.377	123.557
Langfristede gældsforpligtelser	9	<u>113.377</u>	<u>123.557</u>
Leverandører af varer og tjenesteydelser		712.617	518.465
Selskabsskat		680.491	679.712
Anden gæld		1.068.440	1.533.393
Kortfristede gældsforpligtelser		<u>2.461.548</u>	<u>2.731.570</u>
Gældsforpligtelser i alt		<u>2.574.925</u>	<u>2.855.127</u>
Passiver i alt		<u>11.807.383</u>	<u>11.349.711</u>
Eventualforpligtelser	10		

Egenkapitalopgørelse

	Virksomheds- kapital	Overført resultat	Foreslået ekstraordinært udbytte	I alt
Egenkapital 1. juli 2023	500.000	7.972.317	0	8.472.317
Betalt ekstraordinært udbytte	0	0	(2.000.000)	(2.000.000)
Årets resultat	0	760.141	2.000.000	2.760.141
Egenkapital 30. juni 2024	500.000	8.732.458	0	9.232.458

Pengestrømsopgørelse 1. juli 2023 - 30. juni 2024

	<u>Note</u>	<u>2023/24</u> kr.	<u>2022/23</u> kr.
Årets resultat		2.760.141	2.866.610
Reguleringer	11	921.356	996.339
Ændring i driftskapital	12	(455.124)	970.299
Pengestrømme fra drift før finansielle poster		3.226.373	4.833.248
Renteindbetalinger og lignende		3.795	2.747
Renteudbetalinger og lignende		(248)	(14.400)
Pengestrømme fra ordinær drift		3.229.920	4.821.595
Betalt selskabsskat		(839.926)	(885.340)
Pengestrømme fra driftsaktivitet		2.389.994	3.936.255
Salg af finansielle anlægsaktiver m.v.		52.770	0
Pengestrømme fra investeringsaktivitet		52.770	0
Betalt udbytte		(2.000.000)	(2.000.000)
Pengestrømme fra finansieringsaktivitet		(2.000.000)	(2.000.000)
Ændring i likvider		442.764	1.936.255
Likvider 1. juli 2023		4.649.235	2.712.980
Likvider 30. juni 2024		5.091.999	4.649.235
Likvider specificeres således:			
Likvide beholdninger		5.091.999	4.649.235
Likvider 30. juni 2024		5.091.999	4.649.235

Noter til årsrapporten

	<u>2023/24</u>	<u>2022/23</u>
	kr.	kr.
1 Personaleomkostninger		
Lønninger	4.371.191	4.143.626
Pensioner	562.864	499.889
Andre omkostninger til social sikring	90.211	93.665
	<u>5.024.266</u>	<u>4.737.180</u>
Antal heltidsbeskæftigede personer i gennemsnit	<u>10</u>	<u>10</u>
2 Af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver		
Afskrivninger materielle anlægsaktiver	200.180	177.612
	<u>200.180</u>	<u>177.612</u>
der fordeler sig således:		
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	200.180	177.612
	<u>200.180</u>	<u>177.612</u>
3 Finansielle indtægter		
Indtægter af andre kapitalandele, værdipapirer og tilgodehavender, der er anlægsaktiver	42.771	0
Andre finansielle indtægter	3.795	2.747
	<u>46.566</u>	<u>2.747</u>
4 Skat af årets resultat		
Årets aktuelle skat	838.970	811.712
Årets udskudte skat	(73.212)	(4.638)
	<u>765.758</u>	<u>807.074</u>

Noter til årsrapporten

5 Immaterielle anlægsaktiver

	Goodwill
Kostpris 1. juli 2023	200.000
Kostpris 30. juni 2024	200.000
Af- og nedskrivninger 1. juli 2023	200.000
Af- og nedskrivninger 30. juni 2024	200.000
Regnskabsmæssig værdi 30. juni 2024	0

6 Materielle anlægsaktiver

	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar
Kostpris 1. juli 2023	1.936.021
Kostpris 30. juni 2024	1.936.021
Af- og nedskrivninger 1. juli 2023	1.295.209
Årets afskrivninger	200.180
Af- og nedskrivninger 30. juni 2024	1.495.389
Regnskabsmæssig værdi 30. juni 2024	440.632

7 Egenkapital

Virksomhedskapitalen består af 500.000 aktier à nominelt kr. 1. Ingen aktier er tillagt særlige rettigheder.

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

Noter til årsrapporten

	<u>2024</u>	<u>2023</u>
	kr.	kr.
8 Hensættelse til udskudt skat		
Hensættelse til udskudt skat vedrører:		
Materielle anlægsaktiver	19.455	37.667
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelse	(15.400)	(15.400)
Skyldige omkostninger	(55.000)	0
Overført til udskudt skatteaktiv	50.945	0
	<u>0</u>	<u>22.267</u>
Udskudt skatteaktiv		
Opgjort skatteaktiv	50.945	0
Regnskabsmæssig værdi	<u>50.945</u>	<u>0</u>

9 Langfristede gældsforpligtelser

	<u>Gæld</u> <u>1. juli 2023</u>	<u>Gæld</u> <u>30. juni 2024</u>	<u>Afdrag</u> <u>næste år</u>	<u>Restgæld</u> <u>efter 5 år</u>
Anden gæld	123.557	113.377	0	0
	<u>123.557</u>	<u>113.377</u>	<u>0</u>	<u>0</u>

10 Eventualforpligtelser

Selskabet har indgået serviceaftale vedr. en af selskabets biler. Der resterer 46 måneder af serviceaftalen svarende til 25 t.kr., hvoraf 9 t.kr. forfalder indenfor 12 måneder.

Selskabet har indgået huslejeforpligtelser på bygninger. Opsigelsesvarslet er 3 måneder og den samlede forpligtelse i opsigelsesperioden udgør 169 t.kr. pr. 30. juni 2024.

Noter til årsrapporten

	<u>2023/24</u>	<u>2022/23</u>
	kr.	kr.
11 Pengestrømsopgørelse - reguleringer		
Finansielle indtægter	(46.566)	(2.747)
Finansielle omkostninger	1.984	14.400
Af- og nedskrivninger	200.180	177.612
Skat af årets resultat	765.758	807.074
	<u>921.356</u>	<u>996.339</u>
12 Pengestrømsopgørelse - ændring i driftskapital		
Ændring i varebeholdninger	(47.429)	45.739
Ændring i tilgodehavender	(126.714)	541.046
Ændring i leverandører mv.	(280.981)	383.514
	<u>(455.124)</u>	<u>970.299</u>