

Papyrex A/S

Rugvænget 12 – 14
4100 Ringsted

CVR-nr. 30 51 31 18

Årsrapport for 1/7 2021 - 30/6 2022

(52. regnskabsår)

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære
generalforsamling den 23/12/2022



Jørn Erik Kaas Lindhard

Dirigent

Indholdsfortegnelse

	Side
Påtegninger	
Ledelsespåtegning	1
Den uafhængige revisors revisionspåtegning	2-4
Ledelsesberetning	
Selskabsoplysninger	5
Ledelsesberetning	6
Årsregnskab	
Anvendt regnskabspraksis	7-10
Resultatopgørelse	11
Balance	12-13
Egenkapitalopgørelse	14
Noter	15-18

Ledelsespåtegning

Bestyrelse og direktion har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsperioden 1. juli 2021 – 30. juni 2022 for Papyrex A/S.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med Årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2022 og af resultatet af selskabets aktiviteter for 2021/22.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.


Ringsted, den 27/12 2022

Direktion:

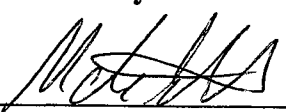


Martin Kaas Lindhard

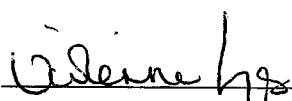
Bestyrelse:



Jørn Erik Kaas Lindhard



Martin Kaas Lindhard



Vivienne Alison Lytt

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

Til kapitalejerne i Papyrex A/S

Afkræftende konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for Papyrex A/S for regnskabsåret 1. juli 2021 – 30. juni 2022, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse og noter. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet som følge af betydeligheden af det forhold, der er beskrevet i afsnittet ”Grundlag for afkræftende konklusion”, ikke giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2022 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juni 2021 – 30. juni 2022 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Grundlag for afkræftende konklusion

Ledelsen har aflagt årsregnskabet under forudsætning af fortsat drift. Af note 10 i årsregnskabet fremgår at ledelsen forventer at selskabets egen indtjening kombineret med fastholdelse af nuværende kreditfaciliteter vil være tilstrækkelig til dækning af driften/investeringer i regnskabsåret 2022/23, hvorfor regnskabet er aflagt under forudsætning om fortsat drift. Da ledelsen ikke har kunnet sandsynliggøre, at den nødvendige kapital kan fremskaffes, burde årsregnskabet efter vores opfattelse aflægges efter realisationsprincippet, hvilket ville reducere årets resultat og egenkapital væsentligt. Det har ikke været muligt at opgøre den præcise indvirkning heraf på årsregnskabet.

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 internationale etiske regler for revisorer (IESBA’s Etiske regler) og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, ligesom vi har opfyldt vores øvrige etiske forpligtelser i henhold til disse regler og krav. Det er vores opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores afkræftende 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

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

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

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.

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.

Den uafhængige revisors revisionspåtegning


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

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.

Som det fremgår af afsnittet ”Grundlag for afkræftende konklusion”, er vores konklusion modificeret som følge af, at årsregnskabet ikke er udarbejdet under hensyntagen til den forestående afvikling. I forbindelse med vores gennemlæsning af ledelsesberetningen har vi konstateret, at ledelsesberetningen ikke indeholder tilstrækkelige oplysninger om, at det ikke er muligt for selskabet at fortsætte driften. Det er på denne baggrund vores opfattelse, at ledelsesberetningen ikke er udarbejdet i overensstemmelse med lovgivningens krav.

Gentofte, den 27/12 2022
V & Co Revision
CVR-nr. 34 62 23 10



Thomas Viscovich
Statsautoriseret revisor
mne31478

Selskabsoplysninger

Selskabet	Papyrex A/S Rugvænget 12-14 4100 Ringsted
	CVR-nr.: 30 51 31 18 Stiftet: 29. juni 1970 Hjemsted: Ringsted Regnskabsår: 1. juli – 30. juni
Bestyrelse	Jørn Erik Kaas Lindhard Martin Kaas Lindhard Vivienne Alison Lyus
Direktion	Martin Kaas Lindhard
Revision	V & Co Revision Smakkegårdsvej 217 2820 Gentofte

Væsentligste aktiviteter

Selskabets hovedaktivitet er engros- og agenturvirksomhed med papirvarer, servietter og tilbehør.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat er utilfredsstillende og skyldes covid-19-pandemien og derefter meget ustabile råvareomkostninger pga. krigen i Europa.

Ledelsen forventer at selskabet vil skabe overskud i regnskabsåret 2022/23.

Selskabet har en meget stram likviditet. Ledelsen forventer at reetablere selskabskapitalen via selskabets fremtidige drift. Ledelsen forventer at selskabets egen indtjening kombineret med fastholdelse af de nuværende kreditfaciliteter vil være tilstrækkelig til dækning af driften/investeringer for regnskabsåret 2022/23. Baseret herpå anser ledelsen selskabet for værende i forsat drift.

Usikkerhed ved indregning og måling

Udskudt skatteaktiv er baseret på forventet fremtidig indtjening de kommende 3 år. Vi gør opmærksom på, at der er usikkerhed ved indregning og måling på denne post.

Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

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

Årsrapporten for 2021/22 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder med tilvalg af enkelte regler fra regnskabsklasse C.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

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 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. 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

Bruttofortjenesten

Bruttofortjeneste indeholder nettoomsætning, andre driftsindtægter, fratrukket vareforbrug og andre eksterne omkostninger.

Nettoomsætning indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang, og hvis indtægten kan opgøres pålideligt og forventes modtaget.

Andre driftsindtægter indeholder regnskabsposter af sekundær aktivitet i forhold til selskabets hovedaktivitet, herunder fortjeneste på anlægsaktiver.

Andre eksterne omkostninger indeholder omkostninger til kontorhold mv.

Personaleomkostninger mv.

Personaleomkostninger omfatter løn og gager, inklusiv feriepenge og pensioner samt andre omkostninger til social sikring mv. til selskabets medarbejdere. I personaleomkostninger er fratrukket modtagne godtgørelser fra offentlige myndigheder.

Andre driftsomkostninger

Andre driftsomkostninger indeholder regnskabsposter af sekundær aktivitet i forhold til selskabets hovedaktivitet, herunder tab på anlægsaktiver.

Finansielle poster

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

Skat af årets resultat

Årets skat, som består af årets aktuelle skat og forskydning i udskudt skat, indregnes i resultatopgørelsen.

BALANCEN

Materielle anlægsaktiver

Produktionsanlæg og maskiner samt andre anlæg, driftsmateriel og inventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget, der opgøres som kostpris reduceret med eventuelt restværdi, fordeles lineært over aktivernes forventede brugstid, der udgør:

Produktionsanlæg og maskiner	3-5 år, restværdi 0-20%
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	3-8 år, restværdi 0-20%

Aktiver med en kostpris på under 31 t.kr. pr. enhed indregnes som omkostninger i resultatopgørelsen i anskaffelsesåret.

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

Finansielle anlægsaktiver

Deposita måles til amortiseret kostpris der sædvanligvis svarer til nominal værdi.

Værdiforringelser af anlægsaktiver

Den regnskabsmæssige værdi af materielle anlægsaktiver vurderes årligt for indikationer for værdiforringelse ud over det, som udtrykkes ved afskrivning.

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

Genindvindingsværdien er den højeste af nettosalgspris og kapitalværdi. Kapitalværdi opgøres som

nutidsværdien af de forventede nettopengestrømme fra anvendelsen af aktivet eller aktivgruppen og forventede nettopengestrømme ved salg af aktiver eller aktivgruppen efter endt brugstid.

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris efter FIFO-metoden. I tilfælde, hvor nettorealisationseværdien er lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi.

Kostprisen for handelsvarer samt råvarer og hjælpemateriale omfatter anskaffelsesprisen med tillæg af hjemtagelsesomkostninger.

Kostprisen for fremstillede færdigvare samt varer under fremstilling omfatter kostpris for råvarer, hjælpematerialer, direkte løn og direkte produktionsomkostninger.

Indirekte produktionsomkostninger omfatter indirekte materialer og løn, omkostninger til vedligeholdelse af og af- og nedskrivninger på de i produktionsprocessen benyttede maskiner, og udstyr samt omkostninger til fabriksadministration og ledelse. Finansieringsomkostninger indregnes ikke i kostprisen.

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

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris der sædvanligvis svarer til nominel værdi. Værdien reduceres med nedskrivninger til imødegåelse af forventet tab efter en vurdering af de enkelte tilgodehavender.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Udbytte

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

Leasingforpligtelser

Leasingkontrakter vedrørende materielle anlægsaktiver, hvor selskabet har alle væsentlige risici og fordele forbundet med ejendomsretten (finansiel leasing), indregnes i balancen til kostpris. Finansielt leasede aktiver af- og nedskrives som selskabets øvrige materielle anlægsaktiver under hensynstagen til den ved salg forventede realisationsværdi.

Den kapitaliserede restleasingforpligtelse indregnes i balances som en gældsforpligtelse under henholdsvis lang- og kortfristede gældsforpligtelser. Leasingydelsens rentedel omkostningsføres

løbende i resultatopgørelsen under finansielle omkostninger.

Skyldig skat og udskudt skat

Aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen baseret for den for indeværende års anvendte skattesats.

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 forpligtelse. Udskudte skatteaktiver måles til nettorealiseringsværdi.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettigede skattemæssigt underskud, måles til den værdi, hvortil aktivet forventes at kunne realiseres, enten ved udligning i skat af fremtidige indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser indenfor samme juridiske skatteenhed. Eventuelle udskudte nettoskatteaktiver måles til nettorealiseringsværdi.

Selskabet er omfattet af reglerne om tvungen sambeskatning. Moderselskabet Anpartsselskabet af 11/6 1974 er administrationsselskab og betaler dermed koncernens samlede selskabsskat til skattemyndighederne. Skyldig og tilgodehavende selskabsskat, som endnu ikke er afregnet med administrationsselskabet, indregnes i balancen som ”selskabsskat” eller ”tilgodehavende selskabsskat”.

Gældsforpligtelser

Gæld er målt til amortiseret kostpris svarende til nominal værdi.

Periodeafgrænsningsposter (passiver)

Periodeafgrænsningsposter indregnet under kortfristede gældsforpligtelser omfatter modtagne betalinger vedrørende indtægter i de efterfølgende år.

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.

Tilgodehavender og gældsforpligtelser i fremmed valuta, som ikke er afregnet på balancedagen, måles til balancedagens valutakurs. Forskellen mellem balancedagens kurs og kursen på tidspunktet for tilgodehavendets eller gældens opståen indregnes i resultatopgørelsen under finansielle indtægter og omkostninger.

Resultatopgørelse

for perioden 1. juli 2021 - 30. juni 2022

Note	2021/22 kr.	2020/21 tkr.
BRUTTOFORTJENESTE	7.176.495	7.989
1 Personaleomkostninger	-6.874.637	-6.887
Afskrivninger af materielle anlægsaktiver	-465.165	-525
DRIFTSRESULTAT	-163.307	577
2 Finansielle indtægter	457	0
3 Finansielle omkostninger	-967.468	-399
RESULTAT FØR SKAT	-1.130.318	178
4 Skat af årets resultat	-300.000	-100
ÅRETS RESULTAT	-1.430.318	78
 FORSLAG TIL RESULTATDISPONERING:		
Udbytte for regnskabsåret	0	0
Overført resultat	-1.430.318	78
DISPONERET I ALT	-1.430.318	78

Balance

pr. 30. juni 2022

Note	2022 kr.	2021 tkr.
Produktionsanlæg og maskiner	523.186	640
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	127.035	126
5 Materielle anlægsaktiver	650.221	766
Deposita	361.464	367
Materielle anlægsaktiver	361.464	367
ANLÆGSAKTIVER	1.011.685	1.133
Råvarer og hjælpematerialer	2.062.268	1.948
Varer under fremstilling	108.682	242
Fremstillede varer og handelsvarer	1.643.709	1.189
Forudbetalinger for varer	249.373	0
Varebeholdninger	4.064.032	3.379
Tilgodehavender fra salg	7.898.048	6.690
Udskudt skatteaktiv	500.000	800
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder	0	337
Andre tilgodehavender	365.677	230
Periodeafgrænsningsposter	70.215	60
Tilgodehavender	8.833.940	8.117
Likvide beholdninger	282.014	347
OMSÆTNINGSAKTIVER	13.179.986	11.843
AKTIVER	14.191.671	12.976

PASSIVER

Note	2022 kr.	2021 tkr.
Selskabskapital	503.000	503
Overført resultat	-1.399.930	30
Foreslået udbytte for regnskabsåret	0	0
EGENKAPITAL	-896.930	533
Leasinggæld	0	0
Anden gæld, langfristet	1.094.166	0
6 Langfristede gældsforpligtelser	1.094.166	0
6 Kortfristet del af langfristet gæld	59.606	120
Gæld til kreditinstitutter	8.278.101	6.231
Leverandører af varer og tjenesteydelser	3.237.273	1.992
7 Periodeafgrænsningsposter, passiver	38.889	78
6 Anden gæld	2.380.566	4.022
Kortfristede gældsforpligtelser	13.994.435	12.443
GÆLDSFORPLIGTELSE	15.088.601	12.443
PASSIVER	14.191.671	12.976
8 Eventualposter mv.		
9 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		
10 Kapitaltab og fortsat drift		
11 Ejerforhold		
12 Usikkerhed ved indregning og måling		
13 Særlige poster		

Egenkapitalopgørelse

pr. 30. juni 2022

	1/7 2021	Udbetalt udbytte	Forslag til årets resultat- fordeling	30/6 2022
Selskabskapital	503.000	0	0	503.000
Overført resultat	30.388	0	-1.430.318	-1.399.930
Henlagt til udbytte	0	0	0	0
	533.388	0	-1.430.318	-896.930

Noter

	2021/22	2020/21
	kr.	tkr.
1 Personaleomkostninger		
Løn og vederlag	6.431.846	6.428
Pension	253.952	245
Sociale omkostninger mv.	188.839	214
	<u>6.874.637</u>	<u>6.887</u>
Antal personer beskæftiget i gennemsnit	<u>16</u>	<u>15</u>
2 Finansielle indtægter		
Renteindtægter, tilknyttede virksomheder	0	0
Andre finansielle indtægter	457	0
	<u>457</u>	<u>0</u>
3 Finansielle omkostninger		
Tab på udlån, tilknyttede virksomheder	337.924	0
Andre finansielle omkostninger	629.544	399
	<u>967.468</u>	<u>399</u>
4 Skat af årets resultat		
Beregnet skat af årets skattepligtige indkomst	0	0
Regulering af udskudt skat	300.000	100
	<u>300.000</u>	<u>100</u>

5 Materielle anlægsaktiver

	Produktions- anlæg og maskiner	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar
Kostpris 1. juli 2021	9.522.604	1.135.176
Tilgang	321.852	27.633
Afgang	0	0
Kostpris 30. juni 2022	9.844.456	1.162.809
Afskrivninger 1. juli 2021	8.882.548	1.009.332
Årets afskrivninger	438.722	26.442
Tilbageførte afskrivninger på årets afgang	0	0
Afskrivninger 30. juni 2022	9.321.270	1.035.774
Regnskabsmæssig værdi pr. 30. juni 2022	523.186	127.035
Heraf udgør finansielt leasede aktiver bogført værdi :	0	0

2022
kr.

6 Langfristede gældsforpligtelser

	30/6 2022 Gæld i alt	Afdrag næste år	Restgæld efter 5 år
Leasinggæld	59.606	59.606	0
Anden gæld	3.474.732	2.380.566	0
	3.534.338	2.440.172	0

7 Periodeafgrænsningsposter, passiver

Periodeafgrænsningsposter passiver omfatter avance ved sale & lease back.

8 Eventualposter mv.

Eventualaktiver og eventualforpligtelser

Lejeforpligtelsen i opsigelsesperioden udgør 958 tkr. Kontrakter er uopsigelig op til 12 mdr. frem i tiden.

Operationel leasing

Selskabet har indgået operationelle leasingkontrakter, leasingforpligtelsen efter balancedagen, udgør 87 tkr. Kontrakter er uopsigelig op til 17 mdr. frem i tiden.

Selskabet er sambeskattet med øvrige selskaber i Papyrex-koncernen. Som helejet dattervirksomhed hæfter selskabet ubegrænset og solidarisk med de øvrige selskaber i sambeskatningen for danske selskabsskatter. Eventuelle senere korrektioner af den skattepligtige sambeskatningsindkomst vil kunne medfører, at selskabets hæftelser udgør et større beløb.

9 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Til sikkerhed for alt mellemværende med kreditinstitutter, 8.278 tkr., er der givet virksomhedspant på 900 tkr. Endvidere er der pantsætningsforbud i simple fordringer hidrørende fra salg af varer og tjenesteydelser, hvis regnskabsmæssige værdi udgør 7.898 tkr. Virksomhedspant omfatter goodwill, domænenavne og rettigheder i henhold til pantloven, varemærkeloven, designloven, brugsmodelloven, mønsterloven, ophavsretsloven og lov om beskyttelse af halvlederprodukters udformning, drivmidler og andre hjælpstoffer, driftsinventar og driftsmidler, varelager, motorkøretøjer der ikke er eller tidligere har været registreret, hvis regnskabsmæssige værdi udgør 3.942 tkr.

Ud af selskabets likvide beholdninger, er 282 tkr. stillet til sikkerhed for kreditinstitut, som pr. 30/6-2022 udgør 6.732 tkr.

10 Kapitaltab og fortsat drift

Ledelsen forventer at reetablere selskabskapitalen via egen fremtidig drift. Selskabet har en meget stram likviditet. Ledelsen forventer at selskabets egen indtjening kombineret med fastholdelse af de nuværende kreditfaciliteter vil være tilstrækkelig til dækning af driften/investeringer for regnskabsåret 2022/23. Baseret herpå anser ledelsen selskabet for værende i fortsat drift.

11 Ejerforhold

Følgende aktionærer er noteret i selskabets aktionærfortegnelse som ejende minimum 5 % af stemmerne eller minimum 5 % af aktiekapitalen:

Anpartsselskabet af 11/6 1974

CVR. Nr. 53 60 64 15

Rugvænget 12-14

4100 Ringsted

12 Usikkerhed ved indregning og måling

Udskudt skatteaktiv er baseret på forventet fremtidig indtjening de kommende 3 år. Vi gør opmærksom på, at der er usikkerhed ved indregning og måling på denne post.

13 Særlige poster

Selskabet har nedskrevet tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder på 338 tkr. som er indregnet under finansielle omkostninger

Under bruttofortjeneste indgår udgift på 23 tkr som følge af slutfregning på Covid-19.