

LCD DENMARK P/S
Borgergade 28A, Thyregod, 7323 Give

CVR-nr. 32 65 40 88

Årsrapport

1. august 2021 - 31. juli 2022

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 13. januar 2023

Jes Hastrup Wistesen
Dirigent

Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Påtegninger	
Ledelsespåtegning	1
Den uafhængige revisors revisionspåtegning	2
Ledelsesberetning	
Selskabsoplysninger	5
Hovedtal og nøgletal	6
Ledelsesberetning	7
Årsregnskab 1. august 2021 - 31. juli 2022	
Anvendt regnskabspraksis	8
Resultatopgørelse	13
Balance	14
Egenkapitalopgørelse	16
Pengestrømsopgørelse	17
Noter	18

Ledelsespåtegning

Ledelsen har dags dato aflagt årsrapporten for regnskabsåret 1. august 2021 - 31. juli 2022 for LCD DENMARK P/S.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, og efter vores opfattelse giver årsregnskabet et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. juli 2022 samt af resultatet af selskabets aktiviteter og pengestrømme for regnskabsåret 1. august 2021 - 31. juli 2022.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Give, den 13. januar 2023

Direktion

Jes Hastrup Wistesen

Bestyrelse

Jes Hastrup Wistesen

Henrik Vig

Niels Holch Povlsen

Flemming Pedersen

Jan Juul Knudsen

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

Til kapitalejerne i LCD DENMARK P/S

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for LCD DENMARK P/S for regnskabsåret 1. august 2021 - 31. juli 2022, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse, pengestrømsopgørelse og noter. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. juli 2022 samt af resultatet af selskabets aktiviteter og pengestrømme for regnskabsåret 1. august 2021 - 31. juli 2022 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Grundlag for konklusion

Vi har udført vores revision i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark. Vores ansvar ifølge disse standarder og krav er nærmere beskrevet i revisionspåtegningens afsnit "Revisors ansvar for revisionen af årsregnskabet". Vi er uafhængige af selskabet i overensstemmelse med International Ethics Standards Board for Accountants' internationale retningslinjer for revisorers 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 virksomheden, 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 virksomheden 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.

Herning, den 13. januar 2023

Partner Revision

statsautoriseret revisionsaktieselskab
CVR-nr. 15 80 77 76

Ole Jespersen-Skree

statsautoriseret revisor
mne33753

Selskabsoplysninger

Selskabet	LCD DENMARK P/S Borgergade 28A, Thyregod 7323 Give Telefon: 75734701 Hjemmeside: www.lcd.dk CVR-nr.: 32 65 40 88 Stiftet: 15. december 2009 Hjemsted: Give Regnskabsår: 1. august - 31. juli
Bestyrelse	Jes Hastrup Wistesen Henrik Vig Niels Holch Povlsen Flemming Pedersen Jan Juul Knudsen
Direktion	Jes Hastrup Wistesen
Revision	Partner Revision statsautoriseret revisionsaktieselskab Industrivej Nord 15 7400 Herning
Modervirksomhed	JHW Holding ApS

Hovedtal og nøgletal

	2021/22 t.kr.	2020/21 t.kr.	2019/20 t.kr.	2018/19 t.kr.	2017/18 t.kr.
Resultatopgørelse:					
Bruttofortjeneste	17.077	15.586	9.222	22.384	23.241
Resultat af primær drift	5.527	4.153	-4.142	3.961	3.886
Finansielle poster, netto	-418	-103	-427	-713	-1.219
Årets resultat	5.110	4.050	-4.569	3.248	2.666
Balance:					
Balancesum	49.515	31.351	36.154	38.294	78.549
Investeringer i materielle anlægsaktiver	3.628	2.148	961	1.116	647
Egenkapital	15.417	10.307	6.257	10.826	7.579
Pengestrømme:					
Driftsaktivitet	-3.960	13.591	2.871	26.205	-434
Investeringsaktivitet	-4.531	-2.802	-629	-678	-461
Finansieringsaktivitet	-7.843	-1.582	-3.404	2.487	-62
Medarbejdere:					
Gennemsnitligt antal heltidsansatte medarbejdere	24	23	32	35	40
Nøgletal i %:					
Soliditetsgrad	31,1	32,9	17,3	28,3	9,6
Egenkapitalforrentning	39,7	48,9	-53,5	35,3	42,7

Beregningen af hoved- og nøgletal følger Finansforeningens anbefalinger.

Ledelsesberetning

Virksomhedens væsentligste aktiviteter

Virksomhedens aktivitet har i lighed med tidligere år bestået af salg og installation af professionelt AV-udstyr.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets bruttofortjeneste udgør 17.076.644 kr. mod 15.586.101 kr. sidste år. Det ordinære resultat efter skat udgør 5.109.855 kr. mod 4.049.675 kr. sidste år. Ledelsen anser årets resultat for tilfredsstillende.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for LCD DENMARK P/S er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for en klasse B-virksomhed. Herudover har virksomheden valgt at følge enkelte regler for klasse C-virksomheder.

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 virksomheden, og aktivets værdi kan måles pålideligt.

Forpligtelser indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil fragå virksomheden, 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.

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. Herved fordeles kurstab og kursgevinst over aktivets eller forpligtelsens løbetid.

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

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste

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

Virksomheden har som fortolkningsbidrag for indregning af nettoomsætning valgt IAS 11 og IAS 18.

Nettoomsætning indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang, og såfremt indtægten kan opgøres pålideligt og forventes modtaget. Nettoomsætningen indregnes eksklusive moms og afgifter og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

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

Anvendt regnskabspraksis

Andre driftsindtægter indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedens hovedaktiviteter, herunder 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 virksomhedens medarbejdere.

Af- og nedskrivninger

Af- og nedskrivninger indeholder årets af- og nedskrivninger samt fortjeneste og 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 værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, amortisering af finansielle aktiver og forpligtelser samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen mv.

Balancen

Immaterielle anlægsaktiver

Forudbetalinger for erhvervede rettigheder, it systemer mv.

Erhvervede rettigheder samt omkostninger til it-systemer aktiveres i balancen, såfremt de generelle kriterier herfor er opfyldt. Når aktivet er færdiggjort, vil aktivet blive afskrevet systematisk over den forventede økonomiske levetid.

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger og nedskrivninger.

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.

Anvendt regnskabspraksis

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 og restværdier:

	Brugstid	Restværdi
Produktionsanlæg og maskiner	5-10 år	0 %
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	3-10 år	0 %
Indretning af lejede lokaler	5 år	0 %

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 salgsmkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste eller tab indregnes i resultatopgørelsen under af- og nedskrivninger.

Leasingkontrakter

Leasingkontrakter behandles som operationel leasing. Ydelser i forbindelse med operationel leasing og øvrige lejeaftaler indregnes i resultatopgørelsen over kontraktens løbetid. Virksomhedens samlede forpligtelse vedrørende operationelle leasingaftaler og lejeaftaler oplyses under eventualposter.

Nedskrivning på anlægsaktiver

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

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

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.

Tidligere indregnede nedskrivninger tilbageføres, når betingelsen for nedskrivningen ikke længere består. Nedskrivninger på goodwill tilbageføres ikke.

Indretning af lejede lokaler

Indretning af lejede lokaler måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger. Der foretages lineære afskrivninger baseret på vurdering af aktivets forventede brugstid, der er sat til 5 år.

Anvendt regnskabspraksis

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 salgssum 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 og kontantbeholdninger.

Gældsforpligtelser

Andre gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Periodeafgrænsningsposter

Under periodeafgrænsningsposter indregnes modtagne betalinger vedrørende indtægter i de efterfølgende år.

Pengestrømsopgørelse

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

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

Resultatopgørelse 1. august - 31. juli

<u>Note</u>	<u>2021/22</u>	<u>2020/21</u>
Bruttofortjeneste	17.076.644	15.586.101
1 Personaleomkostninger	-10.573.215	-10.697.114
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver	-610.618	-735.884
Andre driftsomkostninger	-365.355	0
Driftsresultat	5.527.456	4.153.103
Andre finansielle indtægter	123.489	261.498
Øvrige finansielle omkostninger	-541.090	-364.926
Årets resultat	5.109.855	4.049.675
Forslag til resultatdisponering:		
Overføres til overført resultat	5.109.855	4.049.675
Disponeret i alt	5.109.855	4.049.675

Balance 31. juli

Aktiver			
Note	2022	2021	
Anlægsaktiver			
2	Udviklingsprojekter under udførelse og forudbetalinger for immaterielle anlægsaktiver	1.689.326	711.052
	Immaterielle anlægsaktiver i alt	1.689.326	711.052
3	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	941.627	1.051.422
4	Indretning af lejede lokaler	5.350.785	2.416.566
	Materielle anlægsaktiver i alt	6.292.412	3.467.988
5	Andre tilgodehavender	0	1.797.753
	Finansielle anlægsaktiver i alt	0	1.797.753
	Anlægsaktiver i alt	7.981.738	5.976.793
Omsætningsaktiver			
	Fremstillede varer og handelsvarer	10.315.565	7.084.419
	Varebeholdninger i alt	10.315.565	7.084.419
	Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	17.716.157	9.111.344
	Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder	5.181.701	3.811.953
	Andre tilgodehavender	7.262.762	5.021.698
	Periodeafgrænsningsposter	464.243	267.882
	Tilgodehavender i alt	30.624.863	18.212.877
	Likvide beholdninger	593.322	76.584
	Omsætningsaktiver i alt	41.533.750	25.373.880
	Aktiver i alt	49.515.488	31.350.673

Balance 31. juli

Passiver		<u>2022</u>	<u>2021</u>
Note			
Egenkapital			
Virksomhedskapital		1.005.000	1.005.000
Overført resultat		14.411.930	9.302.075
Egenkapital i alt		<u>15.416.930</u>	<u>10.307.075</u>
Gældsforpligtelser			
Ansvarlig lånekapital		0	7.500.000
Langfristede gældsforpligtelser i alt		0	7.500.000
Gæld til pengeinstitutter		20.958.721	4.106.930
Leverandører af varer og tjenesteydelser		9.499.524	4.728.509
Anden gæld		2.513.702	3.272.783
Periodeafgrænsningsposter		1.126.611	1.435.376
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		34.098.558	13.543.598
Gældsforpligtelser i alt		<u>34.098.558</u>	<u>21.043.598</u>
Passiver i alt		<u>49.515.488</u>	<u>31.350.673</u>

6 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

7 Eventualposter

Egenkapitalopgørelse

	<u>Virksomhedskapital</u>	<u>Overført resultat</u>	<u>I alt</u>
Egenkapital 1. august 2020	1.005.000	5.252.400	6.257.400
Årets overførte overskud eller underskud	0	4.049.675	4.049.675
Egenkapital 1. august 2021	1.005.000	9.302.075	10.307.075
Årets overførte overskud eller underskud	0	5.109.855	5.109.855
	<u>1.005.000</u>	<u>14.411.930</u>	<u>15.416.930</u>

Pengestrømsopgørelse 1. august - 31. juli

Note	2021/22	2020/21
Årets resultat	5.109.855	4.049.675
8 Reguleringer	1.146.154	815.018
9 Ændring i driftskapital	-9.798.816	8.831.033
Pengestrømme fra drift før finansielle poster	-3.542.807	13.695.726
Renteindbetalinger og lignende	123.489	259.930
Renteudbetalinger og lignende	-541.090	-364.926
Pengestrøm fra ordinær drift	-3.960.408	13.590.730
Pengestrømme fra driftsaktivitet	-3.960.408	13.590.730
Køb af immaterielle anlægsaktiver	-978.274	-711.052
Køb af materielle anlægsaktiver	-3.627.742	-2.148.261
Salg af materielle anlægsaktiver	74.764	57.230
Pengestrømme fra investeringsaktivitet	-4.531.252	-2.802.083
Afdrag på langfristet gæld	-8.271.398	-366.612
Bevægelse mellemregning tilknyttet virksomhed	-1.369.748	-1.215.859
Andre tilgodehavender	1.797.753	0
Pengestrømme fra finansieringsaktivitet	-7.843.393	-1.582.471
Ændring i likvider	-16.335.053	9.206.176
Likvider 1. august 2021	-4.030.346	-13.238.089
Valutakursreguleringer (likvider)	0	1.567
Likvider 31. juli 2022	-20.365.399	-4.030.346
Likvider		
Likvide beholdninger	593.322	76.584
Kortfristet gæld til pengeinstitutter	-20.958.721	-4.106.930
Likvider 31. juli 2022	-20.365.399	-4.030.346

Noter

	2021/22	2020/21
1. Personalemkostninger		
Lønninger og gager	9.202.555	9.466.088
Pensioner	1.176.838	1.027.530
Andre omkostninger til social sikring	81.878	78.336
Personalemkostninger i øvrigt	111.944	125.160
	10.573.215	10.697.114
Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	24	23
2. Udviklingsprojekter under udførelse og forudbetalinger for immaterielle anlægsaktiver		
Kostpris 1. august 2021	711.052	0
Tilgang i årets løb	978.274	711.052
Kostpris 31. juli 2022	1.689.326	711.052
Regnskabsmæssig værdi 31. juli 2022	1.689.326	711.052
3. Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		
Kostpris 1. august 2021	4.095.901	4.010.597
Tilgang i årets løb	295.725	180.304
Afgang i årets løb	-255.500	-95.000
Kostpris 31. juli 2022	4.136.126	4.095.901
Af- og nedskrivninger 1. august 2021	-3.044.479	-2.726.406
Årets afskrivninger	-405.520	-413.073
Tilbageførsel af af- og nedskrivninger på afhændede aktiver	255.500	95.000
Af- og nedskrivninger 31. juli 2022	-3.194.499	-3.044.479
Regnskabsmæssig værdi 31. juli 2022	941.627	1.051.422

Noter

	<u>31/7 2022</u>	<u>31/7 2021</u>
4. Indretning af lejede lokaler		
Kostpris 1. august 2021	5.732.840	3.792.613
Tilgang i årets løb	3.332.016	1.967.957
Afgang i årets løb	-29.764	-27.730
Kostpris 31. juli 2022	<u>9.035.092</u>	<u>5.732.840</u>
Af- og nedskrivninger 1. august 2021	-3.316.274	-3.025.463
Årets afskrivninger	-368.033	-290.811
Af- og nedskrivninger 31. juli 2022	<u>-3.684.307</u>	<u>-3.316.274</u>
Regnskabsmæssig værdi 31. juli 2022	<u>5.350.785</u>	<u>2.416.566</u>
	<u>31/7 2022</u>	<u>31/7 2021</u>
5. Andre tilgodehavender		
Andre tilgodehavender	0	1.797.753
	<u>0</u>	<u>1.797.753</u>
6. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		
Til sikkerhed for gæld til pengeinstitut, 20.959 t.kr., har selskabet stillet virksomhedspant på nominelt 23.500 t.kr. Virksomhedspantet omfatter følgende aktiver, hvis regnskabsmæssige værdi på balancedagen udgør:		
		<u>t.kr.</u>
Immaterielle anlægsaktiver		1.689
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		942
Fremstillede varer og handelsvarer		10.316
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		17.716
7. Eventualposter		
Eventualforpligtelser		
Leasingforpligtelser:		
Selskabet har indgået operationelle leasingkontrakter med en gennemsnitlig årlig leasingydelse på 457 t.kr. Leasingkontrakterne har en restløbetid på 25-32 måneder og en samlet restleasingydelse på 617 t.kr.		

Noter

7. Eventualposter (fortsat)

Eventualforpligtelser (fortsat)

Selskabet har indgået en huslejekontrakt med en årlig leje på 1.320 t.kr. Lejemålet er uopsigeligt indtil d. 1. marts 2025.

Selskabet har indgået en huslejekontrakt med en årlig leje på 780 t.kr. Lejemålet er uopsigeligt indtil d. 1. marts 2023.

	<u>2021/22</u>	<u>2020/21</u>
8. Reguleringer		
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver	773.553	735.884
Avance ved afhændelse af anlægsaktiver	-45.000	-24.294
Andre finansielle indtægter	-123.489	-261.498
Øvrige finansielle omkostninger	541.090	364.926
	<u>1.146.154</u>	<u>815.018</u>
9. Ændring i driftskapital		
Ændring i varebeholdninger	-3.231.146	7.455.749
Ændring i tilgodehavender	-11.042.239	203.087
Ændring i leverandørgæld og anden gæld	4.474.569	1.172.197
	<u>-9.798.816</u>	<u>8.831.033</u>