

Millag ApS

Østbirkvej 2
5240 Odense NØ

CVR-nr. 33 58 63 45

Årsrapport for 2022/23

Årsrapporten er fremlagt og godkendt
på selskabets ordinære generalfor-
samling den 12/09 2023

Carsten Risvig Pedersen
Dirigent



Indholdsfortegnelse

	Side
Selskabsoplysninger	1
Ledelsespåtegning	2
Den uafhængige revisors revisionspåtegning	3
Ledelsesberetning	6
Anvendt regnskabspraksis	7
Resultatopgørelse 1. juni 2022 - 31. maj 2023	12
Balance pr. 31. maj 2023	13
Egenkapitalopgørelse	15
Pengestrømsopgørelse 1. juni 2022 - 31. maj 2023	16
Noter	17

Selskabsoplysninger

Selskabet

Millag ApS
Østbirkvej 2
5240 Odense NØ

CVR-nr.: 33 58 63 45
Regnskabsperiode: 1. juni 2022 - 31. maj 2023
Hjemsted: Odense

Bestyrelse

Carsten Risvig Pedersen, formand
Kenneth Nielsen Leth, næstformand
Anders Kresten Kjeld

Direktion

Anders Kresten Kjeld, direktør
Claus Broe, direktør

Revision

Roesgaard
Godkendt Revisionspartnerselskab
Sønderbrogade 16
8700 Horsens

Ledelsespåtegning

Bestyrelsen og direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. juni 2022 - 31. maj 2023 for Millag ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. maj 2023 og resultatet af selskabets aktiviteter samt af selskabets pengestrømme for regnskabsåret 1. juni 2022 - 31. maj 2023.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Odense, den 12. september 2023

Direktion

Anders Kresten Kjeld
direktør

Claus Broe
direktør

Bestyrelse

Carsten Risvig Pedersen
formand

Kenneth Nielsen Leth
næstformand

Anders Kresten Kjeld

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

Til kapitalejeren i Millag ApS

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for Millag ApS for regnskabsåret 1. juni 2022 - 31. maj 2023, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse, pengestrømsopgørelse og noter. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. maj 2023 samt af resultatet af selskabets aktiviteter og pengestrømme for regnskabsåret 1. juni 2022 - 31. maj 2023 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Grundlag for konklusion

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

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

Som led i en revision, der udføres i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, foretager vi faglige vurderinger og opretholder professionel skepsis under revisionen. Herudover:

- Identificerer og vurderer vi risikoen for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl, udformer og udfører revisionshandlinger som reaktion på disse risici samt opnår revisionsbevis, der er tilstrækkeligt og egnet til at danne grundlag for vores konklusion. Risikoen for ikke at opdage væsentlig fejlinformation forårsaget af besvigelser er højere end ved væsentlig fejlinformation forårsaget af fejl, idet besvigelser kan omfatte sammensværgelser, dokumentfalsk, bevidste udeladelser, vildledning eller tilsidesættelse af intern kontrol.
- Opnår vi forståelse af den interne kontrol med relevans for revisionen for at kunne udforme revisionshandlinger, der er passende efter omstændighederne, men ikke for at kunne udtrykke en konklusion om effektiviteten af selskabets interne kontrol.
- Tager vi stilling til, om den regnskabspraksis, som er anvendt af ledelsen, er passende, samt om de regnskabsmæssige skøn og tilknyttede oplysninger, som ledelsen har udarbejdet, er rimelige.
- Konkluderer vi, om ledelsens udarbejdelse af årsregnskabet på grundlag af regnskabsprincippet om fortsat drift er passende, samt om der på grundlag af det opnåede revisionsbevis er væsentlig usikkerhed forbundet med begivenheder eller forhold, der kan skabe betydelig tvivl om selskabets evne til at fortsætte driften. Hvis vi konkluderer, at der er en væsentlig usikkerhed, skal vi i vores revisionspåtegning gøre opmærksom på oplysninger herom i årsregnskabet eller, hvis sådanne oplysninger ikke er tilstrækkelige, modificere vores konklusion. Vores konklusioner er baseret på det revisionsbevis, der er opnået frem til datoen for vores revisionspåtegning. Fremtidige begivenheder eller forhold kan dog medføre, at selskabet ikke længere kan fortsætte driften.
- Tager vi stilling til den samlede præsentation, struktur og indhold af årsregnskabet, herunder noteoplysningerne, samt om årsregnskabet afspejler de underliggende transaktioner og begivenheder på en sådan måde, at der gives et retvisende billede heraf.

Vi kommunikerer med den øverste ledelse om blandt andet det planlagte omfang og den tidsmæssige placering af revisionen samt betydelige revisionsmæssige observationer, herunder eventuelle betydelige mangler i intern kontrol, som vi identificerer under revisionen.

Udtalelse om ledelsesberetningen

Ledelsen er ansvarlig for ledelsesberetningen.

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

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.

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

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 12. september 2023

Roesgaard

Godkendt Revisionspartnerselskab
CVR-nr. 37 54 31 28

Michael Mortensen
statsautoriseret revisor
MNE-nr. mne34108

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets formål er at drive handel og installation af membraner til landbrug, samt bygge og anlægssektoren.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultatopgørelse for 2022/23 udviser et overskud på t.kr. 694, og selskabets balance pr. 31. maj 2023 udviser en egenkapital på t.kr. 2.983.

Årets resultat anses for tilfredsstillende.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Millag ApS for 2022/23 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B med tilvalg af regler fra regnskabsklasse C.

Årsrapporten for 2022/23 er aflagt i t.kr.

Ændring i anvendt regnskabspraksis

Ændring i klassifikation

Klassifikationen af personaleomkostninger er ændret således, at posten alene omfatter lønninger, pensioner og andre omkostninger til social sikring. Det betyder, at andre personaleomkostninger nu i stedet indgår under andre eksterne omkostninger. Ændringen medfører, at personaleomkostninger er reduceret med 7 t.kr. i 2022/23 samt 7 t.kr. i 2021/22, og andre eksterne omkostninger er øget tilsvarende.

Klassifikationen af anden gæld er ændret således, at posten alene omfatter gæld til det offentlige og medarbejderforpligtelser. Ændringen har medført, at anden gæld er reduceret med 95 t.kr. i 2022/23 samt 92 t.kr. i 2021/22, og leverandører af varer og tjenesteydelser er øget tilsvarende.

Bortset fra ovennævnte områder er den anvendte regnskabspraksis uændret i forhold til sidste år.

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.

Anvendt regnskabspraksis

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.

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 virksomhedernes aktiviteter, herunder fortjeneste ved salg af materielle anlægsaktiver.

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- 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, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende transaktioner i fremmed valuta mv.

Anvendt regnskabspraksis

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:

	Brugstid
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	3-5 år

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

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.

Anvendt regnskabspraksis

Varebeholdninger

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

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

Nettorealiseringsværdien 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 indestående i pengeinstitutter.

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 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.

Anvendt regnskabspraksis

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 nettorealisationsværdi.

Gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser 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. Hvis valutainstrumenter anvendes til sikring af fremtidige pengestrømme, indregnes urealiserede værdireguleringer direkte på egenkapitalen i dagsværdireserven.

Tilgodehavender, gæld og andre monetære poster i fremmed valuta omregnes til balancedagens valutakurs. Forskellen mellem balancedagens kurs og kursen på tidspunktet for tilgodehavendets eller gældsforpligtelses opståen eller indregning i seneste årsregnskab indregnes i resultatopgørelsen under finansielle indtægter og omkostninger.

Pengestrømsopgørelse

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

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 resultatet reguleret for ikke-kontante driftsposter, ændring i driftskapital og betalt selskabsskat.

Pengestrømme fra investeringsaktivitet

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

Pengestrømme fra finansieringsaktivitet

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

Likvider

Likvider omfatter likvide beholdninger.

Resultatopgørelse 1. juni 2022 - 31. maj 2023

	<u>Note</u>	<u>2022/23</u> t.kr.	<u>2021/22</u> t.kr.
Bruttofortjeneste		3.133	2.837
Personaleomkostninger	1	<u>(2.180)</u>	<u>(1.987)</u>
Resultat før af- og nedskrivninger		953	850
Af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver		<u>(63)</u>	<u>(91)</u>
Resultat før finansielle poster		890	759
Renteindtægter fra tilknyttede virksomheder		2	0
Finansielle indtægter		0	1
Finansielle omkostninger		<u>(2)</u>	<u>(2)</u>
Resultat før skat		890	758
Skat af årets resultat	2	<u>(196)</u>	<u>(167)</u>
Årets resultat		<u>694</u>	<u>591</u>
Forslag til resultatdisponering			
Foreslået udbytte		1.000	0
Overført resultat		<u>(306)</u>	<u>591</u>
		<u>694</u>	<u>591</u>

Balance pr. 31. maj 2023

	<u>Note</u>	<u>2023</u> t.kr.	<u>2022</u> t.kr.
Aktiver			
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	3	50	77
Materielle anlægsaktiver		<u>50</u>	<u>77</u>
Anlægsaktiver i alt		<u>50</u>	<u>77</u>
Færdigvarer og handelsvarer		1.878	3.287
Varebeholdninger		<u>1.878</u>	<u>3.287</u>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		1.403	272
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		1.171	1.644
Udskudt skatteaktiv	4	32	33
Periodeafgrænsningsposter		171	88
Tilgodehavender		<u>2.777</u>	<u>2.037</u>
Likvide beholdninger		<u>3</u>	<u>215</u>
Omsætningsaktiver i alt		<u>4.658</u>	<u>5.539</u>
Aktiver i alt		<u>4.708</u>	<u>5.616</u>

Balance pr. 31. maj 2023

	<u>Note</u>	<u>2023</u> t.kr.	<u>2022</u> t.kr.
Passiver			
Virksomhedskapital		80	80
Overført resultat		1.903	2.209
Foreslået udbytte for regnskabsåret		1.000	0
Egenkapital		<u>2.983</u>	<u>2.289</u>
Skyldigt sambeskatningsbidrag		195	164
Langfristede gældsforpligtelser		<u>195</u>	<u>164</u>
Modtagne forudbetalinger fra kunder		675	1.530
Leverandører af varer og tjenesteydelser		414	995
Skyldigt sambeskatningsbidrag		0	271
Anden gæld		441	367
Kortfristede gældsforpligtelser		<u>1.530</u>	<u>3.163</u>
Gældsforpligtelser i alt		<u>1.725</u>	<u>3.327</u>
Passiver i alt		<u>4.708</u>	<u>5.616</u>
Leje- og leasingforpligtelser	5		
Eventualforpligtelser	6		
Nærtstående parter og ejerforhold	7		

Egenkapitalopgørelse

	<u>Virksomheds- kapital</u>	<u>Overført resultat</u>	<u>Foreslået ud- bytte for regn- skabsåret</u>	<u>I alt</u>
Egenkapital 1. juni 2022	80	2.209	0	2.289
Årets resultat	0	(306)	1.000	694
Egenkapital 31. maj 2023	80	1.903	1.000	2.983

Pengestrømsopgørelse 1. juni 2022 - 31. maj 2023

	<u>Note</u>	<u>2022/23</u> t.kr.	<u>2021/22</u> t.kr.
Årets resultat		694	591
Reguleringer	8	259	229
Ændring i driftskapital	9	105	1.271
Pengestrømme fra drift før finansielle poster		1.058	2.091
Renteindbetalinger og lignende		2	1
Renteudbetalinger og lignende		(4)	(5)
Pengestrømme fra ordinær drift		1.056	2.087
Betalt sambeskatningsbidrag, netto		(163)	(661)
Pengestrømme fra driftsaktivitet		893	1.426
Køb af materielle anlægsaktiver		(36)	51
Pengestrømme fra investeringsaktivitet		(36)	51
Tilbagebetaling af gæld til kreditinstitutter		0	(427)
Tilbagebetaling af gæld til tilknyttede virksomheder		0	(873)
Cash pool		(1.069)	0
Pengestrømme fra finansieringsaktivitet		(1.069)	(1.300)
Ændring i likvider		(212)	177
Likvider 1. juni 2022		215	38
Likvider 31. maj 2023		3	215
Likvider specificeres således:			
Likvide beholdninger		3	215
Likvider 31. maj 2023		3	215

Noter til årsrapporten

	<u>2022/23</u>	<u>2021/22</u>
	t.kr.	t.kr.
1 Personaleomkostninger		
Lønninger	1.988	1.809
Pensioner	151	137
Andre omkostninger til social sikring	41	41
	<u>2.180</u>	<u>1.987</u>
Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	<u>3</u>	<u>5</u>
2 Skat af årets resultat		
Årets aktuelle skat	195	164
Årets udskudte skat	1	3
	<u>196</u>	<u>167</u>
3 Materielle anlægsaktiver		Andre anlæg, driftsmateriel og inventar
		<u>991</u>
Kostpris 1. juni 2022		991
Tilgang i årets løb		<u>36</u>
Kostpris 31. maj 2023		<u>1.027</u>
Af- og nedskrivninger 1. juni 2022		914
Årets afskrivninger		<u>63</u>
Af- og nedskrivninger 31. maj 2023		<u>977</u>
Regnskabsmæssig værdi 31. maj 2023		<u>50</u>

Noter til årsrapporten

	2023	2022
	t.kr.	t.kr.
4 Hensættelse til udskudt skat		
Hensættelse til udskudt skat 1. juni 2022	(33)	(36)
Udskudt skat indregnet i resultatopgørelsen	1	3
	<u>(32)</u>	<u>(33)</u>
Hensættelse til udskudt skat 31. maj 2023		
Hensættelse til udskudt skat vedrører:		
Overført til udskudt skatteaktiv	<u>32</u>	<u>33</u>
Udskudt skatteaktiv		
Opgjort skatteaktiv	<u>32</u>	<u>33</u>
Regnskabsmæssig værdi	<u>32</u>	<u>33</u>
5 Leje- og leasingforpligtelser		
Leasingforpligtelser fra operationel leasing. Samlede fremtidige leasingydelser:		
Inden for et år	113	176
Mellem 1 og 5 år	46	160
	<u>159</u>	<u>336</u>

6 Eventualforpligtelser

Kautions- og garantiforpligtelser

Selskabet har afgivet selvskyldnerkaution for i alt 64.586 t.kr. overfor Byggros, Norge og Byggros Holding A/S' mellemværende med banken.

Selskabet deltager i Byggros Holding-koncernens cash pool ordning. Ved deltagelse i cash pool ordningen hæfter alle deltagerne solidarisk. Pr. 31. maj 2023 udgør saldoen på cash pool ordningen (9.349) t.kr.

Selskabet er sambeskattet med moderselskabet CJ Holding ApS (Administrationsselskab) og hæfter solidarisk med øvrige sambeskattede selskaber for betaling af selskabsskat samt for kildeskat på udbytter, renter og royalties.

Noter til årsrapporten

7 Nærtstående parter og ejerforhold

Koncernregnskab

Selskabet indgår i koncernrapporten for moderselskabet Byggros Holding A/S, Odense, som er den mindste koncern hvori selskabet indgår.

	<u>2022/23</u>	<u>2021/22</u>
	t.kr.	t.kr.
8 Pengestrømsopgørelse - reguleringer		
Finansielle indtægter	(2)	(1)
Finansielle omkostninger	2	2
Af- og nedskrivninger	63	61
Skat af årets resultat	196	167
	<u>259</u>	<u>229</u>
9 Pengestrømsopgørelse - ændring i driftskapital		
Ændring i varebeholdninger	1.409	(1.186)
Ændring i tilgodehavender	57	776
Ændring i leverandører mv.	(1.361)	1.681
	<u>105</u>	<u>1.271</u>