

Invita Vejle A/S
(CVR-nr. 39 69 58 63)Løversysselvej 5 A
7100 Vejle**ÅRSRAPPORT**
1. JULI 2021 – 30. JUNI 2022

Godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 30 / 12 2022

Dirigent


Fritz Steckhahn Sørensen

INDHOLDSFORTEGNELSE

	<u>Side</u>
Påtegninger	
Ledelsespåtegning.....	1
Den uafhængige revisors erklæring om udvidet gennemgang.....	2 - 3
Ledelsesberetning	
Selskabsoplysninger.....	4
Ledelsesberetning	5 - 6
Årsregnskab 1. juli 2021 – 30. juni 2022	
Anvendt regnskabspraksis	7 - 10
Resultatopgørelse.....	11
Balance pr. 30. juni 2022, aktiver.....	12
Balance pr. 30. juni 2022, passiver.....	13
Egenkapitalopgørelse.....	14
Noter.....	15 - 18

LEDELSESPÅTEGNING

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

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.


Det er vor opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, finansielle stilling pr. 30. juni 2022 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2021 – 30. juni 2022.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Vejle, den 30. december 2022

Direktion:




Fritz Steckhahn Sørensen

Bestyrelse:



Fritz Steckhahn Sørensen



Ove Lars Nielsen
Formand



Per Sørensen

DEN UAFHÆNGIGE REVISORS ERKLÆRING OM UDVIDET GENNEMGANG

Til kapitalejerne i Invita Vejle A/S

Konklusion

Vi har udført udvidet gennemgang af årsregnskabet for Invita Vejle A/S for regnskabsåret 1. juli 2021 – 30. juni 2022, der omfatter regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter, herunder anvendt regnskabspraksis. 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 2022 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2021 – 30. juni 2022 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Grundlag for konklusion

Vi har udført vores udvidede gennemgang i overensstemmelse med Erhvervsstyrelsens erklæringsstandard for små virksomheder og FSR – danske revisorer 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 revisorers etiske adfærd (IESBA Code) og de yderligere etiske krav, der er gældende i Danmark, ligesom vi har opfyldt vores øvrige etiske forpligtelse 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.

Væsentlig usikkerhed vedrørende fortsat drift

Vi henleder opmærksomheden på note 1 i regnskabet, hvoraf det fremgår, at selskabet har haft et tab på t.kr. 4.481 i regnskabsåret, der sluttede den 30. juni 2022, og at selskabets forpligtelser på denne dato overstiger selskabets aktiver med t.kr. 4.431. Disse forhold sammen med de i note 1 øvrige nævnte forhold indikerer, at der er en væsentlig usikkerhed, der kan rejse betydelig tvivl om selskabets mulighed for at fortsætte driften. Vores konklusion er ikke modificeret vedrørende dette forhold.

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 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.

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.

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

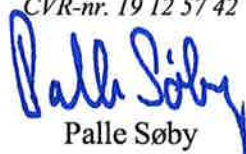
Baseret på det udførte arbejde er det vores opfattelse, at ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet og er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens krav. Vi har ikke fundet væsentlig fejlinformation i ledelsesberetningen.

Odense, den 30. december 2022

SØBY REVISORER A/S

Godkendte Revisorer

CVR-nr. 19 12 57 42



Palle Søby

Statsautoriseret revisor

mne8942

SELSKABSOPLYSNINGER

Selskabet	Invita Vejle A/S Løversysselvej 5 A 7100 Vejle Telefon: 75 72 04 55 Hjemmeside: www.invita.dk/Vejle E-mail: vejle@invita.dk CVR-nr.: 39 69 58 63 Stiftet: 28. juni 2018 Hjemsted: Vejle Regnskabsår: 1. juli – 30. juni
Bestyrelse	Fritz Steckhahn Sørensen Ove Lars Nielsen Per Sørensen
Direktion	Fritz Steckhahn Sørensen
Revision	SØBY REVISORER A/S Godkendte Revisorer Landbrugsvej 4 5260 Odense S

LEDELSESBERETNING

Selskabets væsentligste aktiviteter:

Selskabets hovedaktivitet er drift af Invita butikkerne i Vejle og Esbjerg samt en projektafdeling, der har hjemsted sammen med butikken i Vejle.

Usædvanlige forhold:

Ingen.

Usikkerhed ved indregning eller måling:

Ingen.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold:

Det er selskabets 4. regnskabsår. Selskabets resultat og økonomiske udvikling blev ringere end budgetteret, og årets resultat anses for ikke tilfredsstillende.

Regnskabsåret 2021 – 2022 har været meget udfordrende, på grund af mangel på kvalificeret arbejdskraft og kraftigt stigende priser samt manglende leveringssikkerhed.

Selskabet har en butik i Esbjerg og en i Vejle, med salg til private og mindre erhverv. Herudover er der en erhvervsafdeling som også har til huse i Vejle.

Forretning består af en butiksdelt med salg til private og mindre håndværk samt en erhvervsdel med leverancer til større projekter med lang byggetid og kontrakter på op til 10 mio. kr.

Privatafdelingen har præsteret stort set som budgetteret, mens erhvervsafdelingen har været udfordret.

Der har været mange ordrer i bogen, som skulle leveres i løbet af regnskabsåret. Der blev desværre store forsinkelser på projekterne det første halvår, som er i efteråret 2021. I starten af 2022 blev der så startet væsentligt flere projekter end der var mandskab til. Vi valgte derfor at ansætte nye medarbejdere uden erfaring fra branchen. Dette sammen med pressede byggeplaner og mangel på kvalificerede montører, betød vi fik et kraftigt merforbrug på en del projekter.

Flere af disse projekter har løbet over flere år, og vi har haft store prisstigninger på indkøb, som vi ikke har oplevet i mange år. Desværre er projekterne solgt til fast pris, så vi har ikke været i stand til at hæve salgspriserne. Dette har derved ført til en væsentlig lavere avance.

Lavere avance samt merforbrug på montage har derfor medført et stort underskud.

Herudover har vi lidt et stort tab på et projekt, da vor kunde gik konkurs midt i byggeperioden.

Selskabet har tabt sin egenkapital, og den forventes at blive genoprettet via egenindtjening i de kommende 3-4 år.

Begivenheder efter regnskabsårets afslutning:

Selskabet fokus vil i indværende regnskabsår og fremover være butikkerne samt mindre erhverv.

Personalemæssigt har vi tilpasset erhvervsafdelingen til en ny fremtid, med en væsentlig mindre

LEDELSESBERETNING

omsætning. Vi har formået at beholde dygtige og erfarne medarbejdere i erhvervsafdelingen, så vi har tro på, at de igangværende projekter vil forløbe planmæssigt, og kunne realiseres til kalkuleret avance.

Vi har 2 butikker med en stigende omsætning, og mange loyale mindre erhvervskunder, som vi vil fokusere på, og derved få en stabil drift med en mindre omsætning, men med en pæn avance.

Vi vil også satse på udbygning af kundekredsen af mindre virksomheder. Vi oplever de føler at de får en god service, og derfor mener vi at der er gode muligheder i dette kundesegment.

Vi har opbakning til vor ændrede fokusering fra vor største leverandør, og forventer at realisere et pænt positivt resultat i det indeværende regnskabsår.

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet begivenheder, som væsentligt vil kunne påvirke selskabets finansielle stilling. Selskabet har likviditetsberedskab til at gennemføre de forventede aktiviteter.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Årsrapporten for Invita Vejle A/S for 1. juli 2021 – 30. juni 2022 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder med tilvalg af enkelte bestemmelser fra regnskabsklasse C.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

RESULTATOPGØRELSEN

Nettoomsætning

Indtægter fra salg af varer og tjenesteydelser indregnes i resultatopgørelsen, når levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang, og hvis indtægten kan opgøres pålideligt og forventes modtaget.

Nettoomsætning måles til dagsværdien af det aftalte vederlag ekskl. moms og afgifter. Alle former for afgivne rabatter er fratrukket nettoomsætningen.

Hvor der leveres produkter med høj grad af individuel tilpasning, foretages indregning i nettoomsætningen i takt med, at produktionen udføres, hvorved omsætningen svarer til salgsværdien af årets udførte arbejder (produktionsmetoden). Denne metode anvendes, når de samlede indtægter og omkostninger på kontrakten og færdiggørelsesgraden på balancedagen kan skønnes pålideligt, og det er sandsynligt, at de økonomiske fordele vil tilgå selskabet.

Når resultatet af en entreprisekontrakt ikke kan skønnes pålideligt, indregnes omsætningen kun svarende til de medgåede omkostninger, i det omfang det er sandsynligt, at de vil blive genindvundet.

Vareforbrug

Vareforbrug omfatter kostprisen på de varer, som er medgået til at opnå årets nettoomsætning.

Andre eksterne omkostninger

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

Personaleomkostninger

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

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, finansielle omkostninger ved finansiel leasing, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, amortisering af finansielle aktiver og forpligtelser samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen m.v.

Udbytte fra øvrige kapitalandele indtægtsføres i det regnskabsår, hvor udbyttet deklarerer.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Skat af årets resultat

Årets skat, som består af årets aktuelle skat og ændring i udskudt skat, indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat, og direkte på egenkapitalen med den del, der kan henføres til posterings direkte på egenkapitalen.

BALANCEN

Immaterielle anlægsaktiver

Erhvervet goodwill måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger. Goodwill afskrives lineært over den vurderede økonomiske brugstid, der er vurderet til 8 år.

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

Materielle anlægsaktiver

Indretning lejede lokaler samt andre anlæg, driftsmateriel og inventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger.

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

Kostprisen på et samlet aktiv opdeles i separate bestanddele, der afskrives hver for sig, hvis brugstiden på de enkelte bestanddele er forskellig.

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

	<u>Brugstid</u>	<u>Restværdi</u>
Indretning lejede lokaler	5 år	0%
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	3-5 år	0%

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 andre driftsindtægter eller andre driftsomkostninger.

Leasingkontrakter

Alle leasingkontrakter betragtes som operationel leasing. Ydelser i forbindelse med operationel leasing og øvrige lejeaftaler indregnes i resultatopgørelsen over kontraktens løbetid. Selskabets samlede forpligtelse vedrørende operationelle leasing- og lejeaftaler oplyses under eventualposter m.v.

Værdiforringelse af anlægsaktiver

Den regnskabsmæssige værdi af immaterielle og materielle anlægsaktiver samt kapitalandele i tilknyttede og associerede virksomheder vurderes årligt for indikationer på værdiforringelse ud over det, som udtrykkes ved afskrivning.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

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

Varebeholdninger

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

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

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

Nettorealiseringsværdi 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 nedskrivning til imødegåelse af forventede tab.

Igangværende arbejder for fremmed regning

Igangværende arbejder for fremmed regning måles til salgsværdien af det udførte arbejde. Salgsværdien måles på baggrund af færdiggørelsesgraden på balancedagen og de samlede forventede indtægter på det enkelte igangværende arbejde.

Når salgsværdien på en entreprisekontrakt ikke kan opgøres pålideligt, måles salgsværdien til de medgåede omkostninger eller nettorealiseringsværdien, såfremt denne er lavere.

Det enkelte igangværende arbejde indregnes i balancen under tilgodehavender eller gældsforpligtelser afhængig af nettoværdien af salgssummen med fradrag af acontofaktureringer og forudbetalinger.

Omkostninger i forbindelse med salgsarbejde og opnåelse af kontrakter indregnes i resultatopgørelsen i takt med, at de afholdes.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Egenkapital

Forslag til udbytte for regnskabsåret indregnes som særskilt post under egenkapitalen. Forslag til udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på generalforsamlingen.

Skyldig skat og udskudt skat

Aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen som beregnet skat

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

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

Finansielle forpligtelser indregnes ved lånoptagelse til det modtagne provenu efter fradrag af afholdte transaktionsomkostninger. I efterfølgende perioder måles de finansielle forpligtelser til amortiseret kostpris svarende til den kapitaliserede værdi ved anvendelse af den effektive rente, således at forskellen mellem provenuet og den nominelle værdi indregnes i resultatopgørelsen over låneperioden.

Øvrige gældsforpligtelser, som omfatter gæld til leverandører, tilknyttede virksomheder samt anden gæld, måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Omregning af fremmed valuta

Transaktioner i fremmed valuta omregnes til transaktionsdagens kurs. Valutakursdifferencer, der opstår mellem transaktionsdagens kurs og kursen på betalingsdagen, indregnes i resultatopgørelsen som en finansiell post. Hvis valutapositioner anses for sikring af fremtidige pengestrømme, indregnes værdireguleringerne direkte på egenkapitalen.

Tilgodehavender, gæld og andre monetære poster 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.

Anlægsaktiver, der er købt i fremmed valuta, måles til kursen på transaktionsdagen.

RESULTATOPGØRELSE
1. JULI 2021 - 30. JUNI 2022

<u>Note</u>	<u>2021/22 i</u> <u>hele kr.</u>	<u>2020/21 i</u> <u>1.000 kr.</u>
2. BRUTTOFORTJENESTE	11.612.590	17.793
3. Personaleomkostninger	-16.056.957	-15.999
Af- og nedskrivninger	<u>-1.189.693</u>	<u>-1.246</u>
DRIFTSRESULTAT	-5.634.060	548
4. Finansielle indtægter	1.700	2
5. Finansielle omkostninger	<u>-99.258</u>	<u>-202</u>
ORDINÆRT RESULTAT FØR SKAT	-5.731.618	348
6. Skat af årets resultat	<u>1.250.666</u>	<u>-83</u>
ÅRETS RESULTAT	<u><u>-4.480.952</u></u>	<u><u>265</u></u>
 FORSLAG TIL RESULTATDISPONERING:		
Overført resultat	-4.480.952	265
Forslag til udbytte for regnskabsåret	<u>0</u>	<u>0</u>
Disponeret i alt	<u><u>-4.480.952</u></u>	<u><u>265</u></u>

BALANCE PR. 30. JUNI 2022

AKTIVER

<u>Note</u>	<u>30/6 2022</u> <u>i hele kr.</u>	<u>30/6 2021</u> <u>i 1.000 kr.</u>
ANLÆGSAKTIVER:		
7. Immaterielle anlægsaktiver:		
Goodwill	1.112.502	1.391
8. Materielle anlægsaktiver:		
Indretning lejede lokaler	952.601	1.399
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	1.916.129	2.102
	<u>2.868.730</u>	<u>3.501</u>
ANLÆGSAKTIVER I ALT	<u>3.981.232</u>	<u>4.892</u>
OMSÆTNINGSAKTIVER:		
Varebeholdninger:		
Fremstillede varer og handelsvarer	1.133.085	691
Forudbetalinger for varer	0	539
	<u>1.133.085</u>	<u>1.230</u>
Tilgodehavender:		
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	13.796.773	18.162
9. Igangværende arbejder for fremmed regning	0	0
10. Udskudte skatteaktiver	1.376.326	126
Andre tilgodehavender	2.366.961	2.134
Periodeafgrænsningsposter	381.638	272
	<u>17.921.698</u>	<u>20.694</u>
Likvide beholdninger	<u>558.685</u>	<u>9</u>
OMSÆTNINGSAKTIVER I ALT	<u>19.613.468</u>	<u>21.933</u>
AKTIVER I ALT	<u>23.594.700</u>	<u>26.825</u>

BALANCE PR. 30. JUNI 2022

PASSIVER

<u>Note</u>	<u>30/6 2022</u> <u>i hele kr.</u>	<u>30/6 2021</u> <u>i 1.000 kr.</u>
EGENKAPITAL:		
Aktiekapital	800.000	800
Overført resultat	-5.230.936	-750
Forslag til udbytte for regnskabsåret	0	0
EGENKAPITAL I ALT	-4.430.936	50
11. LANGFRISTEDE GÆLDSFORPLIGTELSER:		
Ansvarlig lånekapital	0	300
Gæld til pengeinstitutter	0	385
Anden gæld	1.057.059	949
	<u>1.057.059</u>	<u>1.634</u>
KORTFRISTEDE GÆLDSFORPLIGTELSER:		
11. Kortfristet del af langfristet gæld	683.355	464
Modtagne forudbetalinger fra kunder	1.872.200	3.793
Leverandører af varer og tjenester	18.117.761	12.719
Anden gæld	6.295.261	8.165
	<u>26.968.577</u>	<u>25.141</u>
GÆLDSFORPLIGTELSER I ALT	28.025.636	26.775
PASSIVER I ALT	23.594.700	26.825

1. **VÆSENTLIG USIKKERHED VEDRØRENDE FORTSAT DRIFT**

12. **EVENTUALPOSTER**

13. **PANTSÆTNINGER OG SIKKERHEDSSTILLELSER**

14. **OPLYSNINGER OM VÆSENTLIGE USIKKERHEDER,
USÆDVANLIGE FORHOLD OG EFTERFØLGENDE
BEGIVENHEDER**

EGENKAPITALOPGØRELSE

	<u>30/6 2022</u> i hele kr.	<u>30/6 2021</u> i 1.000 kr.
EGENKAPITAL		
Aktiekapital:		
Saldo primo	800.000	800
Saldo ultimo	<u>800.000</u>	<u>800</u>
 Overført resultat:		
Saldo primo	-749.984	-1.015
Årets resultat	<u>-4.480.952</u>	<u>265</u>
Saldo ultimo	<u>-5.230.936</u>	<u>-750</u>
 EGENKAPITAL, ULTIMO	 <u>-4.430.936</u>	 <u>50</u>

NOTER

Note

1. VÆSENTLIG USIKKERHED VEDRØRENDE FORTSAT DRIFT

Selskabet har haft et underskud i regnskabsåret, der sluttede 30. juni 2022, og som følge heraf overstiger selskabets forpligtelser pr. denne dato selskabets aktiver, hvorved egenkapitalen er negativ med t.kr. 4.431. Der er som følge heraf væsentlig usikkerhed om selskabets mulighed for at fortsætte driften.

Ledelsen har udarbejdet en plan samt et budget for 2022/23 med henblik på, hvorvidt de planlagte aktiviteter og investeringer i 2022/23 kan gennemføres.

Selskabets fortsatte drift er betinget af, at finansieringen opretholdes. Selskabets hovedleverandør har givet tilsagn om, at de vil stille kapitalberedskab til rådighed i de næste 12 måneder fra balancedagen 30. juni 2022, således det er muligt at servicere vores kunder. Der er lavet afdragsplan over den gamle gæld, således selskabet ender med at overgå til normale betalingsbetingelser.

Det er ledelsens vurdering, at selskabet via den fremtidige indtjening vil være i stand til at reetablere egenkapitalen ved egen drift.

2. BRUTTOFORTJENESTE:

Posterne nettoomsætning, vareforbrug, andre eksterne omkostninger og andre driftsindtægter er med henvisning til årsregnskabslovens § 32 sammendraget til en regnskabspost benævnt bruttofortjeneste.

	2021/22 i hele kr.	2020/21 i 1.000 kr.
3. PERSONALEOMKOSTNINGER:		
Løn og gager	14.166.961	14.216
Pensioner	1.663.622	1.581
Andre omkostninger til social sikring m.v.	226.374	202
	16.056.957	15.999

Personer beskæftiget i gennemsnit:

	2021/22	2020/21
Antal	32	30

4. FINANSIELLE INDTÆGTER:

Renteindtægter m.v. i øvrigt	1.700	2
------------------------------------	-------	---

NOTER

<u>Note</u>		<u>2021/22 i hele kr.</u>	<u>2020/21 i 1.000 kr.</u>
5.	FINANSIELLE OMKOSTNINGER:		
	Renteomkostninger m.v. i øvrigt	99.258	202
6.	SKAT AF ÅRETS RESULTAT:		
	Beregnet skat af årets skattepligtige indkomst	0	0
	Regulering af udskudt skat	-1.250.666	83
		<u>-1.250.666</u>	<u>83</u>
7.	IMMATERIELLE ANLÆGSAKTIVER:		<u>Goodwill</u>
	Kostpris 1. juli 2021		2.225.000
	Årets tilgang		0
	Årets afgang		<u>0</u>
	Kostpris 30. juni 2022		<u>2.225.000</u>
	Afskrivninger 1. juli 2021		834.374
	Årets afskrivninger		<u>278.124</u>
	Afskrivninger 30. juni 2022		<u>1.112.498</u>
	Regnskabsmæssig værdi 30. juni 2022		<u>1.112.502</u>

Under henvisning til note 1, er Goodwill værdiansat til anskaffelsessum med fradrag af afskrivninger i henhold til forventet levetid. Goodwill knytter sig til den del af virksomheden, som omfatter salg til private og mindre erhverv.

NOTER

Note

8. MATERIELLE ANLÆGSAKTIVER:

	Indretning lejede lokaler	Andre anlæg driftsma- teriel og inventar
Kostpris 1. juli 2021	2.284.668	3.460.863
Overførsel	0	0
Årets tilgang	11.890	495.012
Årets afgang	0	308.613
Kostpris 30. juni 2022	2.296.558	3.647.262
Afskrivninger 1. juli 2021	885.636	1.359.318
Afskr. afhændede aktiver	0	81.433
Årets afskrivninger	458.321	453.248
Afskr. 30. juni 2022	1.343.957	1.731.133
Regnskabsmæssig værdi 30. juni 2022	952.601	1.916.129

Under henvisning til note 1, er indretning af lejede lokaler samt Andre anlæg, driftsmateriel og inventar værdiansat til anskaffelsessum med fradrag af afskrivninger i henhold til forventet levetid. Indretning af lejede lokaler, Andre anlæg, driftsmateriel og inventar knytter sig til den del af virksomheden, som omfatter salg til private og mindre erhverv.

	30/6 2022 i hele kr.	30/6 2021 i 1.000 kr.
9. IGANGVÆRENDE ARBEJDER FOR FREMMED REGNING:		
Salgsværdien af det udførte arbejde	35.584.388	40.488
Acontofaktureringer	-35.584.388	-40.488
	<u>0</u>	<u>0</u>

10. UDSKUDT SKATTEAKTIV:

Under henvisning til note 1, er udskudt skatteaktiv aktiveret fuldt ud i årsrapporten til fuld forventet værdi. Den langfristede del, der forventes udnyttet efter mere end 1 år udgør 1 mio. kr.

NOTER

Note

11. **LANGFRISTEDE GÆLDSFORPLIGTELSER:**

	<u>1/7 2021</u> gæld i alt	<u>30/6 2022</u> gæld i alt	<u>Afdrag</u> næste år	<u>Restgæld</u> efter 5 år
Ansvarlig lånekapital	300.000	300.000	300.000	0
Gæld til pengeinstitutter	848.883	383.355	383.355	0
Anden gæld	<u>949.130</u>	<u>1.057.059</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
	<u>2.098.013</u>	<u>1.740.414</u>	<u>683.355</u>	<u>0</u>

Den ansvarlige lånekapital afvikles som stående lån med betaling den 1. juli 2022. Låntager er til enhver tid berettiget til at indfri hele eller del af lånet. Lånet forrentes med 5%. Långiver anerkender at stå tilbage for låntagers øvrige långivere. Lånet er uopsigeligt for långiver. Såfremt låntager kommer under konkursbehandling forfalder lånet til fuld indfrielse. I tilfælde af misligholdelse, er långiver ikke berettiget til at opsiges restgælden.

12. **EVENTUALPOSTER M.V.:**

Operationel leasing:

Selskabet har indgået operationelle leje- og leasingaftaler for følgende beløb:

Der er indgået leasingkontrakter med restløbetid på 7 - 33 mdr. med en samlet forpligtelse for i alt t.kr. 418.

13. **PANTSÆTNINGER OG SIKKERHEDSSTILLELSER:**

Til sikkerhed for bankmellemværende på t.kr. 172 (indestående) pr. 30. juni 2022 er stillet virksomhedspant på t.kr. 4.600 i goodwill, driftsinventar og lagre m.m. med bogført værdi t.kr. 18.911.

Der er indgået arbejdsgarantier for t.kr. 28 med pengeinstitut. Herudover er der indgået andre garantier for i alt 7.469 t.kr.

14. **OPLYSNING OM VÆSENTLIGE USIKKERHEDER, USÆDVANLIGE FORHOLD OG EFTERFØLGENDE BEGIVENHEDER:**

Ingen.