

Invita Vejle A/S
(CVR-nr. 39 69 58 63)Løversysselvej 5 A
7100 Vejle**ÅRSRAPPORT**
1. JULI 2022 – 30. JUNI 2023

Godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 31. december 2023

Dirigent


Fritz Steckhahn Sørensen

Partnere: Palle Søby • Peder Grønnegaard Rasmussen • Margit Frølund Hansen • Lonnie Regitze Østervig

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 2022 – 30. juni 2023	
Anvendt regnskabspraksis	7 - 10
Resultatopgørelse	11
Balance pr. 30. juni 2023, aktiver.....	12
Balance pr. 30. juni 2023, passiver.....	13
Egenkapitalopgørelse	14
Noter.....	15 - 19

LEDELSESPÅTEGNING

Bestyrelse og direktion har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. juli 2022 – 30. juni 2023 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 2023 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2022 – 30. juni 2023.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Vejle, den 31. december 2023

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 2022 – 30. juni 2023, 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 2023 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2022 – 30. juni 2023 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. 1.082 i regnskabsåret, der sluttede den 30. juni 2023, og at selskabets forpligtelser på denne dato overstiger selskabets aktiver med t.kr. 5.513. 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 31. december 2023

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:

En debitor med tilgodehavende t.kr. 2.125 er meldt konkurs 28/12 2023. Der er afgivet garantier fra bygherre overfor det konkursramte selskab, og det forventes, at disse garantier kan dække det tilgodehavende beløb, men det er usikkert, om der er fuld dækning, og hvornår betaling kan ske.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold:

Det er selskabets 5. regnskabsår. Selskabets resultat og økonomiske udvikling blev ringere end budgetteret, og årets resultat anses for ikke tilfredsstillende.

Regnskabsåret 2022 – 2023 har igen været udfordrende, grundet flere konkurser blandt vore store kunder. Projekterne er dog blevet færdiggjort, men med store forsinkelser og ekstra omkostninger til følge.

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

Forretningen 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 5 mio. kroner.

Butiksdelen har præsteret stort set som budgetteret, mens erhvervsafdelingen har været udfordret, da alle kontrakter har faste priser og lange løbetider. Tilbuddene på kontrakterne var afgivet for flere år siden, inden de store prisstigninger på byggematerialer slog igennem. Dette har medført tab eller meget lille fortjeneste på disse sager.

Projektmarkedet er næsten gået helt i stå, og der afgives meget få tilbud i forhold til tidligere. Vi har derfor indskrænket projektafdeling meget, og har kun få medarbejdere tilbage.

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

Begivenheder efter regnskabsårets afslutning:

Selskabets fokus vil i regnskabsåret 2023 - 2024 fortsat være vore butikker og mindre erhverv samt lokale projekter.

Personalemæssigt har vi tilpasset forretningen til den nye fremtid, men en mindre omsætning. Vi har formået at beholde dygtige og erfarne medarbejdere i vore afdelinger, så vi har en god base at udvikle dem på.

LEDELSESBERETNING

Vi føler vi har en masse lækre produkter i vore forretninger og satser derfor på privatkunder samt en 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.

Efter regnskabsårets afslutning er en kunde med en sag, der er udført efter regnskabsårets afslutning, meldt konkurs. Tilgodehavendet hos den pågældende kunde udgør t.kr. 1.456, og det er usikkert, hvor stor en del af dette beløb, der er tabt.

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

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Årsrapporten for Invita Vejle A/S for 1. juli 2022 – 30. juni 2023 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.

Andre driftsindtægter og –omkostninger

Andre driftsindtægter og omkostninger indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedens aktiviteter, herunder fortjenester/tab ved salg af immaterielle og materielle anlægsaktiver samt fratrukket modtagne godtgørelser fra offentlige myndigheder.

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, finansielle omkostninger ved finansiell 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.

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 posteringer 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 salgsomkostninger 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.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

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.

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.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

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 af årets skattepligtige indkomst reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt for betalte acontoskatter.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gældsmetode 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 nettorealisationstværdi.

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 nettorealisationstværdi.

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 2022 - 30. JUNI 2023

<u>Note</u>	<u>2022/23 i hele kr.</u>	<u>2021/22 i 1.000 kr.</u>
2. BRUTTOFORTJENESTE	14.246.700	11.611
3. Personaleomkostninger	-14.474.483	-16.056
Af- og nedskrivninger	<u>-1.064.172</u>	<u>-1.189</u>
DRIFTSRESULTAT	-1.291.955	-5.634
4. Finansielle indtægter	3.457	2
5. Finansielle omkostninger	<u>-89.810</u>	<u>-100</u>
ORDINÆRT RESULTAT FØR SKAT	-1.378.308	-5.732
6. Skat af årets resultat	<u>296.080</u>	<u>1.251</u>
ÅRETS RESULTAT	<u><u>-1.082.228</u></u>	<u><u>-4.481</u></u>
 FORSLAG TIL RESULTATDISPONERING:		
Overført resultat	-1.082.228	-4.481
Forslag til udbytte for regnskabsåret	<u>0</u>	<u>0</u>
Disponeret i alt	<u><u>-1.082.228</u></u>	<u><u>-4.481</u></u>

BALANCE PR. 30. JUNI 2023

AKTIVER

<u>Note</u>		<u>30/6 2023</u> <u>i hele kr.</u>	<u>30/6 2022</u> <u>i 1.000 kr.</u>
	ANLÆGSAKTIVER:		
7.	Immaterielle anlægsaktiver:		
	Goodwill	834.378	1.113
8.	Materielle anlægsaktiver:		
	Indretning lejede lokaler	493.289	953
	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	1.774.025	1.916
		<u>2.267.314</u>	<u>2.869</u>
	ANLÆGSAKTIVER I ALT	<u>3.101.692</u>	<u>3.982</u>
	OMSÆTNINGSAKTIVER:		
	Varebeholdninger:		
	Fremstillede varer og handelsvarer	1.003.500	1.133
	Tilgodehavender:		
	Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	9.145.904	13.796
9.	Igangværende arbejder for fremmed regning	552.010	0
10.	Udskudte skatteaktiver	1.672.406	1.376
	Andre tilgodehavender	2.351.823	2.367
	Periodeafgrænsningsposter	355.413	382
		<u>14.077.556</u>	<u>17.921</u>
11.	Likvide beholdninger	<u>2.809.798</u>	<u>559</u>
	OMSÆTNINGSAKTIVER I ALT	<u>17.890.854</u>	<u>19.613</u>
	AKTIVER I ALT	<u>20.992.546</u>	<u>23.595</u>

BALANCE PR. 30. JUNI 2023

PASSIVER

<u>Note</u>	30/6 2023 i hele kr.	30/6 2022 i 1.000 kr.
EGENKAPITAL:		
Aktiekapital	800.000	800
Overført resultat	-6.313.164	-5.231
Forslag til udbytte for regnskabsåret	0	0
	<u> </u>	<u> </u>
EGENKAPITAL I ALT	-5.513.164	-4.431
	<u> </u>	<u> </u>
12. LANGFRISTEDE GÆLDSFORPLIGTELSER:		
Anden gæld	1.094.057	1.057
	<u> </u>	<u> </u>
	1.094.057	1.057
	<u> </u>	<u> </u>
KORTFRISTEDE GÆLDSFORPLIGTELSER:		
12. Kortfristet del af langfristet gæld	0	683
Modtagne forudbetalinger fra kunder	3.452.953	1.872
Leverandører af varer og tjenester	20.962.697	18.118
Anden gæld	996.003	6.296
	<u> </u>	<u> </u>
	25.411.653	26.969
	<u> </u>	<u> </u>
GÆLDSFORPLIGTELSER I ALT	26.505.710	28.026
	<u> </u>	<u> </u>
PASSIVER I ALT	20.992.546	23.595
	<u> </u>	<u> </u>

1. **VÆSENTLIG USIKKERHED VEDRØRENDE FORTSAT DRIFT**

13. **EVENTUALPOSTER**

14. **PANTSÆTNINGER OG SIKKERHEDSSTILLELSER**

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

EGENKAPITALOPGØRELSE

	<u>30/6 2023</u> i hele kr.	<u>30/6 2022</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	-5.230.936	-750
Årets resultat	<u>-1.082.228</u>	<u>-4.481</u>
Saldo ultimo	<u>-6.313.164</u>	<u>-5.231</u>
EGENKAPITAL, ULTIMO	<u>-5.513.164</u>	<u>-4.431</u>

NOTER

Note

1. VÆSENTLIG USIKKERHED VEDRØRENDE FORTSAT DRIFT

Selskabet har haft et underskud i regnskabsåret, der sluttede 30. juni 2023, og som følge heraf overstiger selskabets forpligtelser pr. denne dato selskabets aktiver, hvorved egenkapitalen er negativ med t.kr. 5.513. Der er som følge heraf væsentlig usikkerhed om selskabets mulighed for at fortsætte driften.

Ledelsen har udarbejdet en plan samt et budget for 2023/24 med henblik på, hvorvidt de planlagte aktiviteter og investeringer i 2023/24 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 2023, 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.

	2022/23 i hele kr.	2021/22 i 1.000 kr.
3. PERSONALEOMKOSTNINGER:		
Løn og gager	12.769.724	14.166
Pensioner	1.460.736	1.664
Andre omkostninger til social sikring m.v.	244.023	226
	14.474.483	16.056

Personer beskæftiget i gennemsnit:

	2022/23	2021/22
Antal	25	32

4. FINANSIELLE INDTÆGTER:

Renteindtægter m.v. i øvrigt	3.457	2
------------------------------------	-------	---

NOTER

<u>Note</u>		<u>2022/23 i hele kr.</u>	<u>2021/22 i 1.000 kr.</u>
5.	FINANSIELLE OMKOSTNINGER:		
	Renteomkostninger m.v. i øvrigt	89.810	100
6.	SKAT AF ÅRETS RESULTAT:		
	Beregnet skat af årets skattepligtige indkomst	0	0
	Regulering af udskudt skat	-296.080	-1.251
		<u>-296.080</u>	<u>-1.251</u>
7.	IMMATERIELLE ANLÆGSAKTIVER:		<u>Goodwill</u>
	Kostpris 1. juli 2022		2.225.000
	Årets tilgang		0
	Årets afgang		<u>0</u>
	Kostpris 30. juni 2023		<u>2.225.000</u>
	Afskrivninger 1. juli 2022		1.112.498
	Årets afskrivninger		<u>278.124</u>
	Afskrivninger 30. juni 2023		<u>1.390.622</u>
	Regnskabsmæssig værdi 30. juni 2023		<u>834.378</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

<u>Note</u>		<u>Indretning lejede lokaler</u>	<u>Andre anlæg driftsma- teriel og inventar</u>
8.	MATERIELLE ANLÆGSAKTIVER:		
	Kostpris 1. juli 2022	2.296.558	3.647.260
	Overførsel	0	0
	Årets tilgang	0	455.383
	Årets afgang	0	270.748
	Kostpris 30. juni 2023	<u>2.296.558</u>	<u>3.831.895</u>
	Afskrivninger 1. juli 2022	1.343.957	1.731.134
	Afskr. afhændede aktiver	0	0
	Årets afskrivninger	459.312	326.736
	Afskr. 30. juni 2023	<u>1.803.269</u>	<u>2.057.870</u>
	Regnskabsmæssig værdi 30. juni 2023	<u>493.289</u>	<u>1.774.025</u>
	<p>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.</p>		
		<u>30/6 2023 i hele kr.</u>	<u>30/6 2022 i 1.000 kr.</u>
9.	IGANGVÆRENDE ARBEJDER FOR FREMMED REGNING:		
	Salgsværdien af det udførte arbejde	36.571.289	35.584
	Acontofaktureringer	-36.019.279	-35.584
		<u>552.010</u>	<u>0</u>
10.	UDSKUDT SKATTEAKTIV:		
	<p>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 1,3 mio. kr.</p>		

NOTER

Note

11. LIKVIDER:

I likvider er indeholdt bankindeståender vedrørende garantier for 1.344 t.kr.

12. LANGFRISTEDE GÆLDSFORPLIGTELSE:

	1/7 2022 gæld i alt	30/6 2023 gæld i alt	Afdrag næste år	Restgæld efter 5 år
Ansvarlig lånekapital	300.000	0	0	0
Gæld til pengeinstitutter	383.355	0	0	0
Anden gæld	<u>1.057.059</u>	<u>1.094.057</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
	<u>1.740.414</u>	<u>1.094.057</u>	<u>0</u>	<u>0</u>

Anden gæld består af indefrosne feriepenge, hvor betalingstidspunktet er usikkert.

13. EVENTUALPOSTER M.V.:

Operationel leasing:

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

Der er indgået leasingkontrakter med restløbetid på 3 - 54 mdr. med en samlet forpligtelse for i alt t.kr. 461.

14. PANTSÆTNINGER OG SIKKERHEDSSTILLELSER:

Til sikkerhed for bankmellemværende på t.kr. 2.805 (indestående) pr. 30. juni 2023 er stillet virksomhedspant på t.kr. 4.600 i goodwill, driftsinventar og lagre m.m. med bogført værdi t.kr. 13.319.

Der er indgået arbejdsgarantier for t.kr. 1.372 gennem pengeinstitut, hvoraf der indestår 1.344 t.kr. på bankkonti. Herudover er der gennem leverandører afgivet garantier for i alt 4.329 t.kr.

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

Selskabet har haft et underskud i regnskabsåret, der sluttede 30. juni 2023, og som følge heraf overstiger selskabets forpligtelser pr. denne dato selskabets aktiver, hvorved egenkapitalen er negativ med t.kr. 5.513. Der er som følge heraf væsentlig usikkerhed om selskabets mulighed for at fortsætte driften.

NOTER

15. OPLYSNING OM VÆSENTLIGE USIKKERHEDER, USÆDVANLIGE FORHOLD OG EFTERFØLGENDE BEGIVENHEDER (fortsat):

Ledelsen har udarbejdet en plan samt et budget for 2023/24 med henblik på, hvorvidt de planlagte aktiviteter og investeringer i 2023/24 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 2023, 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.

Efter regnskabsårets afslutning er en kunde med en sag, der er udført efter regnskabsårets afslutning, meldt konkurs. Tilgodehavendet hos den pågældende kunde udgør t.kr. 1.456, og det er usikkert, hvor stor en del af dette beløb, der er tabt.

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