

REA Automatdrejning ApS

Industrivej 2
5450 Otterup

CVR-nummer: 49161328

ÅRSRAPPORT 1. juli 2023 - 30. juni 2024

(49. regnskabsår)

Godkendt på selskabets generalforsamling, den 20. november 2024

Dirigent Lone Nielsen



INDHOLDSFORTEGNELSE

Ledelsesberetning mv.	
Selskabsoplysninger	3
Påtegninger	
Ledelsespåtegning	4
Den uafhængige revisors revisionspåtegning.....	5
Ledelsesberetning mv.	
Ledelsesberetning	8
Hoved- og nøgletal.....	9
Årsregnskab 1. juli 2023 - 30. juni 2024	
Anvendt regnskabspraksis.....	11
Resultatopgørelse	15
Balance	16
Egenkapitalopgørelse	18
Pengestrømsopgørelse.....	19
Noter.....	20

SELSKABSOPLYSNINGER

Selskabet	REA Automatrejning ApS Industrivej 2 5450 Otterup
	Telefon: 64 82 20 06 Hjemmeside: www.rea.dk E-mail: mail@rea.dk
	CVR-nr.: 49 16 13 28 Kommune: Nordfyns Regnskabsår: 1. juli - 30. juni Kundenr.: 64
Direktion	Lone Nielsen Peter Nielsen
Pengeinstitut	Danske Bank A/S Albani Torv 2-3 5000 Odense C
Revisor	MS Revision ApS, Registreret Revisionsvirksomhed medlem af FSR - Danske Revisorer Thygesensvej 2 5450 Otterup
	Telefon 6487 1489 E-mail info@ms-revision.dk www.ms-revision.dk CVR nr. 4003 2622
Ejerforhold	Nidec Teknik ApS, Industrivej 2, 5450 Otterup

LEDELSESPÅTEGNING

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for perioden 1. juli 2023 - 30. juni 2024 for REA Automatrejning 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. 30. juni 2024 samt af resultatet af selskabets aktiviteter og pengestrømme for perioden 1. juli 2023 - 30. juni 2024.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Otterup, den 20. november 2024

Direktion

Lone Nielsen

Peter Nielsen

Til kapitalejerne i REA Automatdrejning ApS

Revisionspåtegning på årsregnskabet

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for REA Automatdrejning ApS for perioden 1. juli 2023 - 30. juni 2024, 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. 30. juni 2024 samt af resultatet af selskabets aktiviteter og pengestrømme for perioden 1. juli 2023 - 30. juni 2024 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 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 regnskabsbrugerne træffer på grundlag af årsregnskabet.

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

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

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

Udtalelse om ledelsesberetningen

Ledelsen er ansvarlig for ledelsesberetningen.

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.

DEN UAFHÆNGIGE REVISORS REVISIONSPÅTEGNING

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.

Otterup, den 20. november 2024

MS Revision ApS, Registreret Revisionsvirksomhed
medlem af FSR - Danske Revisorer
CVR-nr.: 40032622

Lotte Renbo Andersen
Registreret Revisor, medlem af FSR - Danske Revisorer
mne4297

Selskabets væsentligste aktiviteter

Rea Automatdrejning ApS er en danske underleverandør, der har specialiseret sig i præcisionsdrejning og fræsning af metalemner. Som en nicheproducent i fremstillingssektoren har Rea Automatdrejning ApS typisk fokuseret på høj kvalitet, specialdesignede komponenter og arbejder ofte med kunder inden for bilindustrien, medicinalindustrien og andre sektorer, der kræver præcisionsdele. Rea Automatdrejning ApS leverer til hele EU samt Norge, Kina og Mexico.

Udviklingen i selskabets aktiviteter og økonomiske forhold

Forventningen til resultat i 2023/2024 er opfyldt, da selskabet har opnået det resultat, som der var forventet. Selskabets har i det forløbne år haft en tilfredsstillende indtjening.

Forventet udvikling, herunder særlige forudsætninger og usikre faktorer

Ledelsen ser stadigvæk en del usikkerhed i branchen i det kommende regnskab, da der er en del uro i verdens situationen med hensyn til krigen i Ukraine og Mellemøsten, samt det nye valg i USA. Ledelsens forventer alligevel et lidt bedre resultat for 2024/2025 på t. kr. 2.500 til t. kr. 4.000.

Selskabets videnressourcer

Virksomhedens politik er en fortsat udvikling af processer. Det er derfor afgørende, at virksomheden også i fremtiden er i stand til at tiltrække og fastholde kompetente medarbejder.

Påvirkning af det eksterne miljø og foranstaltninger til forebyggelse, reduktion eller afhjælpning heraf

Virksomheden opfylder lovgivningens krav på miljøområdet og som en del af vores bæredygtighedsstrategi arbejder vi hvert år på at reducere vores CO₂-udledning og vi arbejder målrettet mod at få installeret solceller i løbet af 2025.

Forsknings- og udviklingsaktiviteter

Virksomhedens politik er en fortsat udvikling af effektivisering og arbejdsprocesser. Der foretages ingen egentlig forskning.

Filialer i udlandet

Virksomheden har ingen filialer.

Årets resultat sammenholdt med tidligere udmeldte forventninger

Årets resultat efter skat på t. kr. 2.712 mod t. kr. 1.155 sidste år og betegnes som tilfredsstillende, og lever op til de forventninger, som vi havde for et år siden.

HOVED- OG NØGLETAL

	2023/24	2022/23	2021/22	2020/21	2019/20
HOVEDTAL					
Resultat af primær drift	3.375.422	2.284.419	7.406.536	8.978.782	-1.785.872
Resultat af finansielle poster	103.402	-74.427	-361.622	-434.860	-439.553
Årets resultat	2.712.463	1.155.227	5.494.376	6.664.591	-1.735.831
Balancesum	90.352.817	87.911.865	91.697.302	94.422.801	90.620.812
Egenkapital.....	63.472.136	60.759.672	64.604.446	69.110.070	62.445.479
PENGESTRØMME					
- fra driftsaktivitet.....	8.027.357	11.771.922	11.611.128	10.046.896	12.016.833
- fra investeringsaktivitet.....	-2.628.908	-11.282.139	-1.654.458	-1.917.112	-15.379.406
heraf investering i materielle anlægsaktiver.....	-2.628.908	-12.203.449	-1.654.458	-1.917.112	-16.455.746
- fra finansieringsaktivitet	-447.006	217.553	-9.291.004	-4.501.079	3.463.219
Antal personer beskæftiget.....	78	87	88	86	88
NØGLETAL i %					
Afkastningsgrad	3,7	2,6	8,1	9,5	2,0-
Soliditetsgrad.....	70,2	69,1	70,5	73,2	69,3
Forrentning af egenkapital.....	4,4	1,8	8,2	10,1	2,7-

HOVED- OG NØGLETAL

2023/24 2022/23 2021/22 2020/21 2019/20

Forklaring af nøgletal

Afkastningsgrad = (Resultat før finansielle poster x 100)/Samlede aktiver

Soliditetsgrad = (Egenkapital ultimo x 100)/Samlede aktiver

Forrentning af egenkapital = (Årets resultat x 100)/Gennemsnitlig egenkapital

GENERELT

Årsregnskabet for REA Automatdrejning ApS for 2023/24 er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for mellemstore klasse C selskaber.

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år og aflægges i danske kroner.

Generelt om indregning og måling

Årsregnskabet er udarbejdet med udgangspunkt i det historiske kostprisprincip.

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med at de indtjenes. Herudover indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser, der måles til dagsværdi eller amortiseret kostpris. Endvidere indregnes i resultatopgørelsen alle omkostninger, der er afholdt for at opnå årets indtjening, 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 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.

Ved indregning og måling tages hensyn til forudsigelige tab og risici, der fremkommer, inden årsregnskabet aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterer på balancedagen.

Som målevaluta benyttes danske kroner. Alle andre valutaer anses som fremmed valuta.

Omregning af fremmed valuta

Transaktioner i fremmed valuta omregnes til en fast kurs pr. valuta. Gevinster og tab, der opstår mellem fastkursen og ultimokursen, indregnes i resultatopgørelsen.

Tilgodehavender, gæld og andre monetære poster i fremmed valuta, som ikke er afregnet på balancedagen, omregnes til balancedagens kurs. Forskelle mellem balancedagens kurs og transaktionsdagens kurs indregnes i resultatopgørelsen.

RESULTATOPGØRELSEN

Generelt

Med henvisning til årsregnskabslovens § 32 er visse indtægter og omkostninger sammendraget i regnskabsposten bruttofortjeneste.

Bruttofortjeneste

Bruttofortjenesten består af sammentrækning af regnskabsposterne nettoomsætning, ændring i lagre af færdigvarer, varer under fremstilling og handelsvarer, andre driftsindtægter, omkostninger til råvarer og hjælpematerialer samt andre eksterne omkostninger.

Nettoomsætning

Nettoomsætningen ved salg af færdigvarer indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang. Nettoomsætningen indregnes ekskl. moms og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer

Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer omfatter varekøb med fradrag af rabatter samt årets forskydning i varebeholdningerne.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til distribution, salg, reklame, administration, lokaler, tab på debitorer mv.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter lønninger og øvrige lønrelaterede omkostninger, herunder sygedagpenge til virksomhedens ansatte med fradrag af lønrefusioner fra det offentlige.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, finansielle omkostninger, gæld og transaktioner i fremmed valuta og godtgørelser under acontoskatteordningen mv.

Skat af årets resultat

Selskabet er sambeskattet med danske koncernforbundne virksomheder.

Skat

Selskabet er sambeskattet med moderselskabet Nidec Teknik ApS (administrationselskab). Årets sambeskatningsbidrag er medtaget i resultatopgørelsen og er afregnet via administrationselskabet.

Skatteeffekten af sambeskatningen fordeles på såvel overskud som underskud i selskaberne i forhold til deres skattepligtige indkomster.

Selskabet hæfter solidarisk med andre sambeskattede selskaber i koncernen for betaling af selskabsskatter og kildeskatte i sambeskatningskredsen.

BALANCEN

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles ved første indregning til kostpris og efterfølgende til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget opgøres under hensyntagen til aktivets restværdi efter afsluttet brugstid og reduceres med eventuelle nedskrivninger. Afskrivningsperioden og restværdien fastsættes på anskaffelsestidspunktet og revurderes årligt. Overstiger restværdien aktivets regnskabsmæssige værdi, ophører afskrivning. Der afskrives ikke på grunde.

Ved ændring i afskrivningsperioden eller restværdien indregnes virkningen for afskrivninger fremadrettet 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. For egenfremstillede aktiver omfatter kostprisen omkostninger til materialer, komponenter, underleverandører, direkte lønforbrug samt indirekte produktionsomkostninger.

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

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

	<u>Brugstid</u>	<u>Restværdi</u>
Bygninger	50 år	4.795.538
Tekniske anlæg og maskiner	10 år	1.701.300
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	5-10 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/andre driftsomkostninger.

Aktiver med en kostpris under kr. 33.100 omkostningsføres i anskaffelsesåret under posten "andre eksterne omkostninger"

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris på grundlag af vejede gennemsnitspriser. I tilfælde, hvor kostprisen er højere end nettorealiseringsværdien, nedskrives til denne lavere værdi.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi. Værdien reduceres med nedskrivning til imødegåelse af forventede tab.

Nedskrivninger til tab opgøres på grundlag af en individuel vurdering af de enkelte tilgodehavender.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter indestående i pengeinstitutter på bankkonti samt kontante beholdninger.

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.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser. I de tilfælde, f.eks. vedrørende aktier, hvor opgørelse af skatteværdien kan foretages efter alternative beskatningsregler, måles udskudt skat på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

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.

Gældsforpligtelser

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

Pengestrømsopgørelse

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

Pengestrøm fra driftsaktivitet

Pengestrøm fra driftsaktiviteten opgøres som årets resultat reguleret for ændring i driftskapitalen og ikke-kontante resultatposter som af- og nedskrivninger og hensatte forpligtelser. Driftskapitalen omfatter omsætningsaktiver minus kortfristede gældsforpligtelser - eksklusive de poster, der indgår i likvider.

Pengestrøm fra investeringsaktivitet

Pengestrøm fra investeringsaktiviteten omfatter pengestrømme fra køb og salg af immaterielle, materielle og finansielle anlægsaktiver.

Pengestrøm fra finansieringsaktivitet

Pengestrøm fra finansieringsaktiviteten omfatter pengestrømme fra optagelse og tilbagebetaling af langfristede gældsforpligtelser samt ind- og udbetalinger til og fra selskabsdeltagerne.

Likvider

Likvide midler består af posterne "Likvide beholdninger"

Pengestrømsopgørelsen kan ikke udledes alene af det offentliggjorte regnskabsmateriale.

RESULTATOPGØRELSE
1. JULI 2023 - 30. JUNI 2024

	2023/24	2022/23
BRUTTOFORTJENESTE	43.490.750	43.725.937
1 Personalemkostninger	-33.095.858	-33.853.706
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver.....	-7.019.470	-7.587.812
DRIFTSRESULTAT	3.375.422	2.284.419
Andre finansielle indtægter	638.430	616.602
Finansielle omkostninger, der hidrører fra tilknyttede virksomheder.....	-430.215	-357.626
Andre finansielle omkostninger	-104.813	-333.403
RESULTAT FØR SKAT	3.478.824	2.209.992
Skat af årets resultat	-766.361	-1.054.765
ÅRETS RESULTAT	2.712.463	1.155.227

BALANCE PR. 30. JUNI 2024
AKTIVER

	2024	2023
2 Grunde og bygninger.....	18.140.786	18.667.681
2 Produktionsanlæg og maskiner	30.222.105	34.085.775
2 Andre anlæg, driftsmateriel og inventar.....	0	0
2 Forudbetalinger for materielle anlægsaktiver.....	0	0
Materielle anlægsaktiver	48.362.891	52.753.456
ANLÆGSAKTIVER	48.362.891	52.753.456
Råvarer og hjælpematerialer	8.488.907	7.985.049
Varebeholdninger	8.488.907	7.985.049
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	14.426.039	13.504.965
Andre tilgodehavender	594.673	223.144
3 Periodeafgrænsningsposter.....	138.591	54.980
Tilgodehavender	15.159.303	13.783.089
Likvide beholdninger	18.341.716	13.390.271
OMSÆTNINGSAKTIVER.....	41.989.926	35.158.409
AKTIVER	90.352.817	87.911.865

BALANCE PR. 30. JUNI 2024
PASSIVER

	2024	2023
Virksomhedskapital.....	290.000	290.000
Overført resultat	63.182.136	60.469.672
EGENKAPITAL	63.472.136	60.759.672
4 Hensættelse til udskudt skat	5.378.813	5.553.216
HENSATTE FORPLIGTELSER	5.378.813	5.553.216
Gæld til tilknyttede virksomheder.....	475.068	5.930.961
Anden gæld	3.418.241	3.378.007
Langfristede gældsforpligtelser.....	3.893.309	9.308.968
Kortfristet andel af langfristede gældsforpligtelser.....	10.000.000	5.031.347
Leverandører af varer og tjenesteydelser	3.635.581	3.131.853
Selskabsskat	718.764	416.120
Anden gæld	3.254.214	3.710.689
Kortfristede gældsforpligtelser	17.608.559	12.290.009
GÆLDSFORPLIGTELSER.....	21.501.868	21.598.977
PASSIVER.....	90.352.817	87.911.865
5 Kontraktlige forpligtelser og eventualposter mv.		
6 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		
7 Nærtstående parter		

EGENKAPITALOPGØRELSE

	2024	2023
Virksomhedskapital primo	290.000	290.000
Virksomhedskapital ultimo	290.000	290.000
Overført resultat, primo	60.469.673	59.314.445
Årets resultat	2.712.463	1.155.227
Overført resultat ultimo.....	63.182.136	60.469.672
Forslag til udbytte for regnskabsåret primo	0	5.000.000
Udloddet udbytte	0	-5.000.000
Forslag til udbytte for regnskabsåret ultimo	0	0
EGENKAPITAL	63.472.136	60.759.672
8 Forslag til resultatdisponering	2.712.463	1.155.227

PENGESTRØMSOPGØRELSE

	2023/24	2022/23
Årets resultat	2.712.463	1.155.227
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver.....	7.019.470	7.587.812
Andre reguleringer	662.959	1.129.192
Ændring af driftskapital	-1.832.817	3.763.933
Pengestrømme fra drift før renter	8.562.075	13.636.164
Renteindbetalinger og lignende.....	638.430	616.602
Renteudbetalinger.....	-535.028	-691.029
Pengestrømme fra primær drift.....	8.665.477	13.561.737
Betalt selskabsskat.....	-638.120	-1.789.815
Pengestrømme fra driftsaktivitet	8.027.357	11.771.922
Køb af materielle anlægsaktiver.....	-2.628.908	-12.203.449
Salg af materielle anlægsaktiver.....	0	921.310
Pengestrømme fra investeringsaktivitet	-2.628.908	-11.282.139
Afdrag langfristet gæld.....	-447.006	5.217.553
Udbetalt udbytte	0	-5.000.000
Pengestrømme fra finansieringsaktivitet	-447.006	217.553
Ændring i likvider	4.951.443	707.336
Likvide midler, primo	13.390.271	12.682.930
Likvide midler, ultimo	18.341.714	13.390.266

NOTER

			2023/24	2022/23
1 Personaleomkostninger				
Antal personer beskæftiget.....			78	87
Lønninger.....			28.329.921	28.837.064
Pensioner.....			3.508.008	3.558.568
Andre omkostninger til social sikring.....			1.257.929	1.458.074
Personaleomkostninger i alt.....			33.095.858	33.853.706
Direktion, gage.....			400.000	400.000
			400.000	400.000
2 Materielle anlægsaktiver				
	Grunde og bygninger	Produktionsanlæg og maskiner	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	Forudbetalinger for materielle anlægsaktiver
Kostpris, primo.....	31.214.698	245.206.890	3.488.885	0
Tilgang i årets løb.....	0	2.628.908	0	0
Kostpris 30. juni 2024	31.214.698	247.835.798	3.488.885	0
Opskrivninger, primo.....	0	1.253.546	0	0
Opskrivninger 30. juni 2024	0	1.253.546	0	0
Af-/nedskrivninger, primo.....	-12.547.016	-212.374.662	-3.488.885	0
Årets af-/nedskrivninger.....	-526.896	-6.492.577	0	0
Af-/nedskrivninger 30. juni 2024	-13.073.912	-218.867.239	-3.488.885	0
Materielle anlægsaktiver i alt.....	18.140.786	30.222.105	0	0

NOTER

	2024	2023
3 Periodeafgrænsningsposter		
Periodeafgrænsningsposter.....	138.591	54.980
Periodeafgrænsningsposter i alt.....	138.591	54.980

Forsikringer vedr. efterfølgende regnskabsår.

	Regnskabs- mæssig værdi	Skattemæs- sig værdi	Midlertidig forskel
4 Udskudt skat			
Materielle anlægsaktiver	48.362.891	23.913.743	24.449.148
Omsætningsaktiver.....	41.989.926	41.989.926	0
Langfristede gældsforpligtelser.....	-3.893.309	-3.893.309	0
Kortfristede gældsforpligtelser.....	-17.608.559	-17.608.559	0
	68.850.949	44.401.801	24.449.148
Hensættelse til udskudt skat.....			5.378.813
Hensættelser til udskudt skat primo			5.553.216
Årets ændring i hensættelser til udskudt skat.....			-174.403
Hensættelse til udskudt skat.....			5.378.813

	2024	2023
5 Kontraktlige forpligtelser og eventualposter mv.		

Selskabet er sambeskattet med øvrige danske selskaber i koncernen. Som helejet dattervirksomhed hæfter selskabet ubegrænset og solidarisk med de øvrige selskaber i sambeskatningen for danske selskabsskatter og kildeskatter på udbytte, renter og royalties indenfor sambeskatningskredsen.

Skyldige selskabsskatter og kildeskatter indenfor sambeskatningskredsen udgør pr. 30. juni 2024 588.964 kr. Eventuelle senere korrektioner af den skattepligtige sambeskatningsindkomst eller af de tilbageholdte kildeskatter vil kunne medføre, at selskabets hæftelse udgør et større beløb.

NOTER

2024

2023

6 **Pantsætninger og sikkerhedsstillelser**

Meddelt pengeinstitut

Ejerpantebrev Industrivej 2 kr. 184.000

Ejerpantebrev Industrivej 2 kr. 264.000

Den regnskabsmæssige værdi på balancedagen udgør kr. 653.141.

7 **Nærtstående parter**

De nærtstående parter med bestemmende indflydelse på virksomheden er som følger:

Moderselskab:

CVR 2006 1340

Nidec Teknik

Havesvinget 20

5450 Otterup

Kapitalandel i procent 100

8 **Forslag til resultatdisponering**

Overført resultat	2.712.463	1.155.227
	<u>2.712.463</u>	<u>1.155.227</u>

PENNEO

Underskrifterne i dette dokument er juridisk bindende. Dokumentet er underskrevet via Penneo™ sikker digital underskrift. Underskrivernes identiteter er blevet registreret, og informationerne er listet herunder.

“Med min underskrift bekræfter jeg indholdet og alle datoer i dette dokument.”

Lone Demant Nielsen

Direktionsmedlem

Serienummer: 4011b0a3-4d82-4cdf-9fc4-f7c8a39289d4

IP: 5.103.xxx.xxx

2024-11-21 12:31:39 UTC



Peter Nielsen

Direktionsmedlem

Serienummer: 1c740bfd-618c-42d4-a507-c064f81a3973

IP: 5.103.xxx.xxx

2024-11-21 14:06:25 UTC



Lotte Renbo Andersen

Registreret revisor

Serienummer: 6ad3ce78-e8bf-4d45-aa80-33bda1b1d0ea

IP: 5.103.xxx.xxx

2024-11-21 14:08:56 UTC



Lone Demant Nielsen

Dirigent

Serienummer: 4011b0a3-4d82-4cdf-9fc4-f7c8a39289d4

IP: 5.103.xxx.xxx

2024-11-21 14:52:25 UTC



Penneo dokumentnøgle: WEM3P-WLPXH-L04YZ-H4L0D-XZLV3-T0WLQ

Dette dokument er underskrevet digitalt via **Penneo.com**. Signeringsbeviserne i dokumentet er sikret og valideret ved anvendelse af den matematiske hashværdi af det originale dokument. Dokumentet er låst for ændringer og tidsstempelt med et certifikat fra en betroet tredjepart. Alle kryptografiske signeringsbeviser er indlejret i denne PDF, i tilfælde af de skal anvendes til validering i fremtiden.

Sådan kan du sikre, at dokumentet er originalt

Dette dokument er beskyttet med et Adobe CDS certifikat. Når du åbner dokumentet

i Adobe Reader, kan du se, at dokumentet er certificeret af **Penneo e-signature service <penneo@penneo.com>**. Dette er din garanti for, at indholdet af dokumentet er uændret.

Du har mulighed for at efterprøve de kryptografiske signeringsbeviser indlejret i dokumentet ved at anvende Penneos validator på følgende websted: **https://penneo.com/validator**