

Thoka Finmekanik Dragør ApS

Mølleloden 2
2791 Dragør

CVR-nr. 74171214

Årsrapport 2022/23

1. oktober 2022 - 30. september 2023

Fremlagt og godkendt på ordinær
generalforsamling, den 22. marts 2024

Frank Heintze
Dirigent

Indholdsfortegnelse

Selskabsoplysninger	1
Ledelsesberetning	2
Ledelsespåtegning	3
Den uafhængige revisors revisionspåtegning	4
Anvendt regnskabspraksis	6
Resultatopgørelse	11
Resultatdisponering	11
Aktiver	12
Passiver	13
Egenkapitalopgørelse	14
Noter	15

Selskabsoplysninger

Selskab

Thoka Finmekanik Dragør ApS
Møllelodden 2
2791 Dragør

CVR-nr.: 74171214

Direktion

Frank Heintze

Revisor

inforevision
statsautoriseret revisionsaktieselskab
Buddingevej 312
2860 Søborg
CVR-nr. 19263096

Per Kjeldsgaard Jensen, statsautoriseret revisor

Ledelsesberetning

Væsentligste aktiviteter

Selskabets aktiviteter har i lighed med tidligere år været handel og produktion inden for maskinforarbejdning, herunder specialfremstillede enheder til industriproduktion og dermed beslægtet virksomhed.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Resultatet af selskabets aktiviteter udviste i regnskabsåret et resultat på DKK 3.806.609 mod DKK 1.504.788 sidste år. Egenkapitalen udgjorde på balancedagen DKK 9.707.404.

Resultatet af årets aktiviteter har i væsentligt omfang været påvirket af en brand i sommeren 2023, hvor store dele af virksomheden blev beskadiget i et omfang, hvorefter det kun var muligt at videreføre aktiviteten i begrænset omfang. Årsregnskabet er således påvirket af foreløbige erstatninger på henholdsvis driftsmateriel, ejendom og driftstab.

Selskabet er forsikringsmæssigt afdækket og retableringen af virksomheden har forløbet positivt, og vil fortsætte det kommende regnskabsår. Det forventes derfor, at regnskabsåret 2023/24 også i betydeligt omfang vil være påvirket af reduceret aktivitet, og at aktivitetsniveauet først vil være normaliseret i regnskabsåret 2024/25.

Perioden efter statutidspunktet udviser således fortsat en stærkt reduceret aktivitet, som gradvist normaliseres i takt med nyt driftsmateriel modtages.

Egne kapitalandele

Selskabet har en beholdning af egne kapitalandele svarende til 4.167 anparter a DKK 1, svarende til 2,08 % af den samlede anpartskapitalen.

Der er i regnskabsåret sket følgende bevægelser i selskabets beholdning af egne kapitalandele:

	Købs-/salgssum	Antal	Pålydende	Andel af anpartskapitalen
	DKK	DKK	DKK	
Beholdning primo	0	0	0	0,0 %
Erhvervet i året	180.000	4.167	4.167	2,08 %
Solgt i året	0	0	0	0,0 %
Beholdning ultimo	180.000	4.167	4.167	2,08 %

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for 1. oktober 2022 - 30. september 2023 for Thoka Finmekanik Dragør ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. september 2023 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. oktober 2022 - 30. september 2023.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Dragør, den 22. marts 2024

I direktionen

Frank Heintze
Administrerende Direktør

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

Til anpartshaverne i Thoka Finmekanik Dragør ApS

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for Thoka Finmekanik Dragør ApS for regnskabsåret 1. oktober 2022 - 30. september 2023, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse 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. september 2023 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. oktober 2022 - 30. september 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 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. 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.

Den uafhængige revisors revisionspåtegning, fortsat

- 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.

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.

Søborg, den 22. marts 2024

inforevision

Statsautoriseret revisionsaktieselskab

CVR-nr. 19263096

Per Kjeldsgaard Jensen

Statsautoriseret revisor

mne27824

Anvendt regnskabspraksis

Information om regnskabsklasse

Årsrapporten er udarbejdet i overensstemmelse med dansk regnskabslovgivning samt almindeligt anerkendt regnskabspraksis.

Årsrapporten aflægges efter årsregnskabslovens Regnskabsklasse B.

Der er tilvalgt enkelte bestemmelser for regnskabsklasse C.

Anvendt regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Generelt om indregning og måling

Årsregnskabet er udarbejdet med udgangspunkt i det historiske kostprisprincip.

Indtægterne indregnes i resultatopgørelsen i takt med, at de indtjenes. Herudover indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser, der måles til dagsværdi eller amortiseret kostpris. I resultatopgørelsen indregnes endvidere 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 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 afdrag og tillæg/fradrag af den akkumulerede amortisering af forskellen mellem kostprisen og det nominelle beløb. Herved fordeles kurstab og -gevinst over løbetiden.

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

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

Valutaomregning

Transaktioner i fremmed valuta er i årets løb omregnet til transaktionsdagens kurs eller en tilnærmet standardkurs. Hvis valutapositioner anses for sikring af fremtidige pengestrømme, indregnes værdireguleringerne direkte på egenkapitalen.

Tilgodehavender, gæld og andre monetære poster i fremmed valuta er indregnet til balancedagens kurs. Anlægsaktiver, der er købt i fremmed valuta, måles til kursen på transaktionsdagen.

Realiserede og urealiserede valutakursfortjenester og -tab er indregnet i resultatopgørelsen under andre finansielle indtægter og øvrige finansielle omkostninger.

Anvendt regnskabspraksis, fortsat

Resultatopgørelsen

Resultatopgørelsen er artsopdelt.

Bruttofortjeneste

Bruttofortjeneste/-tab omfatter "Nettoomsætning", "Vareforbrug", "Andre driftsindtægter" og "Eksterne omkostninger".

Nettoomsætning

Som indtægtskriterium anvendes leveringskriteriet, således at nettoomsætningen omfatter årets fakturerede omsætning. Nettoomsætningen ved salg af handelsvarer og færdigvarer indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden regnskabsårets udgang. Nettoomsætningen måles til dagsværdien ekskl. moms og med fradrag af afgivne rabatter.

Vareforbrug

Vareforbrug omfatter årets ændring i lagre af handelsvarer samt årets forbrug af råvarer og hjælpematerialer, herunder emballageforbrug, der afholdes for at opnå årets nettoomsætning.

Andre driftsindtægter

Andre driftsindtægter indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til selskabets hovedaktivitet, herunder forsikringserstatning i forbindelse med brand, modtagne godtgørelser fra offentlige myndigheder samt avance ved salg af anlægsaktiver.

Eksterne omkostninger

Eksterne omkostninger omfatter salgskomkostninger, lokaleomkostninger og administrationsomkostninger.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager, inklusive feriepenge og pensioner samt andre omkostninger til social sikring m.v.

Andre finansielle indtægter

Finansielle indtægter indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Andre finansielle indtægter omfatter renter samt rentegodtgørelse under acontoskatteordningen.

Øvrige finansielle omkostninger

Finansielle omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Øvrige finansielle omkostninger omfatter renter, amortiserede renter af leasingforpligtelser, amortisering af gæld til realkreditinstitutter samt rentetillæg under acontoskatteordningen.

Anvendt regnskabspraksis, fortsat

Skat af årets resultat

Skat af årets resultat udgør 22% af det regnskabsmæssige resultat korrigeret for ikke indkomstskattepligtige og ikke fradragsberettigede poster.

Skat af årets resultat er sammensat af den forventede skat af årets skattepligtige indkomst reguleret for årets forskydning i udskudt skat og eventuelle korrektioner til tidligere års skatter. Ændring i udskudt skat som følge af ændring i skattesatser indregnes i resultatopgørelsen.

Skat af årets resultat indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat, og direkte i egenkapitalen med den del, der kan henføres til poster direkte i egenkapitalen.

Selskabet er omfattet af acontoskatteordningen. Rentegodtgørelse og rentetillæg er indregnet under henholdsvis andre finansielle indtægter og øvrige finansielle omkostninger.

Balancen

Balancen er opstillet i kontoform.

Aktiver

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger. Afskrivningsgrundlaget er kostpris med tillæg af eventuelle opskrivninger og med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid. Der afskrives ikke på grunde.

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen samt omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til at blive taget i brug.

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

Afskrivninger påbegyndes, når aktiverne er klar til ibrugtagning. Der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende forventninger til brugstider og restværdier:

Aktivgruppe	Periode	Restværdi
Grunde og bygninger	40 år	20%
Indretning af lejede lokaler	5 år	0%
Produktionsanlæg og maskiner	10 - 12 år	10%

Småaktiver er omkostningsført i resultatopgørelsen under eksterne omkostninger.

Fortjeneste og tab ved salg eller udrangering er medtaget i resultatopgørelsen under henholdsvis bruttofortjenesten og andre driftsomkostninger.

Den regnskabsmæssige værdi af materielle anlægsaktiver gennemgås årligt for indikationer på værdiforringelse, ud over det som udtrykkes ved de normale afskrivninger. Hvis dette er tilfældet, foretages der nedskrivning af hvert enkelt aktiv henholdsvis gruppe af aktiver til lavere genindvindingsværdi. Som genindvindingsværdi anvendes den højeste værdi af forventet nettosalgspris og kapitalværdi. Kapitalværdien opgøres som nutidsværdien af de forventede nettopengestrømme fra anvendelsen af aktivet eller aktivgruppen.

Årets nedskrivninger indregnes i resultatopgørelsen under af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver.

Anvendt regnskabspraksis, fortsat

Leasing

Leasede materielle anlægsaktiver, som opfylder betingelserne for finansiel leasing, behandles efter samme retningslinjer som ejede aktiver. Leasede aktiver indregnes i balancen til den laveste værdi af dagsværdien og nutidsværdien af de fremtidige leasingydelse. Ved beregning af nutidsværdien anvendes leasingaftalens interne rentefod som diskonteringsfaktor eller en tilnærmet værdi for denne. Finansielt leasede aktiver af- og nedskrives efter samme praksis som fastlagt for den pågældende aktivgruppe.

Den kapitaliserede restleasingforpligtelse indregnes i balancen som en gældsforpligtelse. Leasingydelseernes rentedel indregnes over leasingkontraktens løbetid i resultatopgørelsen.

Leasingkontrakter som ikke opfylder kriterierne for finansielle leasingkontrakter betragtes som operationel leasing. Ydelser i forbindelse med operationel leasing indregnes lineært i resultatopgørelsen over leasingperioden.

Andre tilgodehavender, der er anlægsaktiver

Deposita indregnet under finansielle anlægsaktiver er målt til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris efter FIFO-metoden. I tilfælde, hvor kostprisen overstiger nettorealisationværdien, nedskrives til denne lavere værdi.

Kostprisen for handelsvarer samt råvarer og hjælpematerialer omfatter købspris med tillæg af hjemtagelsesomkostninger. Kostprisen for egne fremstillede færdigvarer samt varer under fremstilling, omfatter kostpris for råvarer, hjælpematerialer og direkte lønninger samt øvrige direkte produktionsomkostninger. Indirekte produktionsomkostninger indgår ikke i kostprisen for varer under fremstilling eller for fremstillede færdigvarer.

Nettorealisationværdi for varebeholdninger opgøres som salgssum med fradrag af færdiggørelsesomkostninger og omkostninger, der afholdes for at effektuere salget, og fastsættes under hensyntagen til omsættelighed, ukurans og udvikling i forventet salgspris.

Eventuelle modtagne forudbetalinger fra kunder vedrørende ikke leverede varer er opført som en forpligtelse.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi. Værdien reduceres med nedskrivning til imødegåelse af forventede tab efter en individuel vurdering.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter, indregnet under aktiver, omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Anvendt regnskabspraksis, fortsat

Passiver

Egenkapital

Ved erhvervelse af egne kapitalandele indregnes kostprisen direkte i egenkapitalen under posten overført resultat. Efterfølgende ændringer i værdien af egne kapitalandele i forhold til kostprisen indregnes ikke i årsregnskabet.

Reserve for opskrivninger omfatter regulering af anlægsaktiver fra kostpris til dagsværdi. Opskrivningen bindes på reserve for nettoopskrivninger på egenkapitalen med fradrag af de løbende afskrivninger som kan henføres til opskrivningerne og med fradrag af den tilhørende udskudte skat. Reserven kan ikke benyttes til udbytte eller dækning af underskud. Reserven opløses i takt med afhændelse af de opskrevne aktiver.

Ledelsens forslag til udbytte for regnskabsåret vises som en særskilt post under egenkapitalen.

Hensættelser til udskudt skat og selskabsskat

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode. Der er hensat til udskudt skat med 22% af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier af aktiver og forpligtelser, og under hensyntagen til den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

Skatteværdien af fremførselsberettigede skattemæssige underskud indgår i opgørelsen af den udskudte skat, såfremt det er sandsynligt, at underskuddene kan udnyttes. Eventuelle udskudte nettoskatteaktiver måles til nettorealisationværdi.

Udskudte skatteaktiver som ikke forventes udnyttet inden for en kortere årrække, er noteoplyst under eventualaktiver.

Selskabsskat, vedrørende regnskabsåret, som ikke er afregnet på balancedagen, klassificeres som selskabsskat under enten tilgodehavender eller gældsforpligtelser.

Gældsforpligtelser

Finansielle forpligtelser indregnes ved låneoptagelsen til det modtagne provenu efter fradrag af afholdte låneomkostninger og andre omkostninger direkte foranlediget af lånefremskaffelsen. I de efterfølgende år måles de finansielle forpligtelser til amortiseret kostpris svarende til den kapitaliseret værdi ved anvendelse af den effektive rente. Forskellen mellem provenuet og den nominelle værdi indregnes i resultatopgørelsen over lånets løbetid.

Prioritetsgæld er således målt til amortiseret kostpris, der for kontantlån svarer til lånets restgæld. For obligationslån svarer amortiseret kostpris til en restgæld beregnet som lånets underliggende kontantværdi på lånoptagelsestidspunktet reguleret med en over afdragstiden foretaget amortisering af lånets transaktionsomkostninger og kursregulering på optagelsestidspunktet.

I finansielle forpligtelser indregnes tillige den kapitaliseret restleasingforpligtelse på finansielle leasingkontrakter.

Kortfristede gældsforpligtelser er målt til amortiseret kostpris svarende til nominal værdi.

Resultatopgørelse

	Note	2022/23 DKK	2021/22 DKK
Bruttofortjeneste		23.491.665	17.220.775
Personaleomkostninger	2	-16.652.429	-14.210.656
Indtjeningsbidrag		6.839.236	3.010.119
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver	3	-1.114.583	-735.957
Resultat af primær drift		5.724.653	2.274.162
Finansielle indtægter		13.401	28.020
Finansielle omkostninger		-850.926	-367.755
Resultat før skat		4.887.128	1.934.427
Skat af årets resultat	4	-1.080.519	-429.639
Årets resultat		3.806.609	1.504.788
Særlige poster	1		

Resultatdisponering

	2022/23 DKK	2021/22 DKK
Årets resultat foreslås disponeret således:		
Forslag til udbytte for regnskabsåret	300.000	300.000
Overført til overført resultat	3.506.609	1.204.788
Årets resultat	3.806.609	1.504.788

Aktiver

	<u>Note</u>	<u>30-09-2023</u>	<u>30-09-2022</u>
		DKK	DKK
Grunde og bygninger		3.376.948	3.003.207
Indretning af lejede lokaler		0	156.327
Produktionsanlæg og maskiner		10.555.316	5.910.012
Materielle anlægsaktiver	5, 8	<u>13.932.264</u>	<u>9.069.546</u>
Deposita		123.894	123.894
Finansielle anlægsaktiver	6	<u>123.894</u>	<u>123.894</u>
Anlægsaktiver		<u>14.056.158</u>	<u>9.193.440</u>
Råvarer og hjælpematerialer		2.209.354	2.200.973
Varer under fremstilling		1.312.814	2.613.241
Fremstillede varer og handelsvarer		1.642.838	1.636.146
Varebeholdninger	8	<u>5.165.006</u>	<u>6.450.360</u>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		2.813.021	4.395.395
Andre tilgodehavender		5.799.117	452.606
Periodeafgrænsningsposter		0	77.097
Tilgodehavender		<u>8.612.138</u>	<u>4.925.098</u>
Likvide beholdninger		<u>2.218</u>	<u>3.240</u>
Omsætningsaktiver		<u>13.779.362</u>	<u>11.378.698</u>
Aktiver i alt		<u>27.835.520</u>	<u>20.572.138</u>

Passiver

	Note	30-09-2023	30-09-2022
		DKK	DKK
Virksomhedskapital		200.000	200.000
Reserve for opskrivninger		711.491	853.789
Overført resultat		8.495.913	5.027.006
Forslag til udbytte for regnskabsåret		300.000	300.000
Egenkapital		9.707.404	6.380.795
Hensættelser til udskudt skat	4	2.119.812	1.039.293
Hensatte forpligtelser		2.119.812	1.039.293
Gæld til realkreditinstitutter		1.261.240	1.354.592
Gæld til kreditinstitutter		300.000	407.787
Leasingforpligtelser		1.077.515	2.399.101
Anden gæld		845.054	774.822
Langfristede gældsforpligtelser	7	3.483.809	4.936.302
Kortfristet del af langfristede gældsforpligtelser		450.000	1.708.832
Gæld til kreditinstitutter		4.553.907	3.085.864
Leverandører af varer og tjenesteydelser		5.425.452	2.210.195
Selskabsskat	4	34.747	34.747
Anden gæld		2.060.389	1.176.110
Kortfristede gældsforpligtelser		12.524.495	8.215.748
Gældsforpligtelser		16.008.304	13.152.050
Passiver i alt		27.835.520	20.572.138
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	8		
Kontraktlige forpligtelser	9		

Egenkapitalopgørelse

	Virksom- hedskapital	Reserve for opskrivninger	Overført resultat	Forslag til udbytte for regnskabsåret	I alt
	DKK	DKK	DKK	DKK	DKK
Egenkapital pr. 1. oktober 2021	200.000	853.789	3.822.218	0	4.876.007
Overført via resultatdisponeringen		0	1.204.788	300.000	1.504.788
Egenkapital pr. 1. oktober 2022	200.000	853.789	5.027.006	300.000	6.380.795
Køb af egne kapitalandele			-180.000		-180.000
Udbetalt udbytte			0	-300.000	-300.000
Overført via resultatdisponeringen			3.506.609	300.000	3.806.609
Opløsning af tidligere års reguleringer		-142.298	142.298		0
Egenkapital pr. 30. september 2023	200.000	711.491	8.495.913	300.000	9.707.404

Noter

1. Særlige poster

	<u>2022/23</u>	<u>2021/22</u>
	DKK	DKK
Forsikringserstatning i forbindelse med brand	13.970.083	0
I alt	<u>13.970.083</u>	<u>0</u>

Særlige poster er indregnet i resultatopgørelsen i posterne andre driftsindtægter.

2. Personaleomkostninger

	<u>2022/23</u>	<u>2021/22</u>
	DKK	DKK
Gager og lønninger	14.308.648	11.943.409
Pensioner	1.701.695	1.503.586
Andre omkostninger til social sikring	388.849	341.304
Andre personaleomkostninger	253.237	361.473
I alt	<u>16.652.429</u>	<u>14.149.772</u>
Gennemsnitlig antal heltidsbeskæftigede	<u>34</u>	<u>30</u>

3. Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver

	<u>2022/23</u>	<u>2021/22</u>
	DKK	DKK
Afskrivninger materielle anlægsaktiver	1.114.583	735.957
I alt	<u>1.114.583</u>	<u>735.957</u>

Noter, fortsat

4. Skat af årets resultat

	Selskabs- skat	Udskudt skat	Skat af årets resultat	2021/22
	DKK	DKK	DKK	DKK
Skyldig pr. 1. oktober 2022	34.747	1.039.293		
Skat af årets resultat	0	1.080.519	1.080.519	429.639
Skyldig pr. 30. september 2023	34.747	2.119.812		
Skat af årets resultat i resultatopgørelsen			1.080.519	429.639
<i>Som er indregnet således i balancen:</i>				
Hensatte forpligtelser		2.119.812		
Kortfristede gældsforpligtelser	34.747			
I alt	34.747	2.119.812		

Noter, fortsat

5. Materielle anlægsaktiver

	Grunde og bygninger	Indretning af lejede lokaler	Produktionsanlæg og maskiner	I alt	2021/22
	DKK	DKK	DKK	DKK	DKK
Kostpris pr. 1. oktober 2022	4.681.961	928.632	25.249.078	30.859.671	27.864.211
Tilgang i året	2.626.145	0	10.669.899	13.296.044	2.995.460
Afgang i året	-3.511.469	-928.632	-25.249.078	-29.689.179	0
Kostpris pr. 30. september 2023	3.796.637	0	10.669.899	14.466.536	30.859.671
Opskrivninger pr. 1. oktober 2022	1.915.553	0	0	1.915.553	1.915.553
Afgang i året	-1.436.665	0	0	-1.436.665	0
Opskrivninger pr. 30. september 2023	478.888	0	0	478.888	1.915.553
Af- og nedskrivninger pr. 1. oktober 2022	-3.594.307	-772.305	-19.339.066	-23.705.678	-22.969.721
Årets afskrivninger	0	0	-1.114.583	-1.114.583	-735.957
Af- og nedskrivninger, afgang i året	2.695.730	772.305	20.339.066	23.807.101	0
Af- og nedskrivninger pr. 30. september 2023	-898.577	0	-114.583	-1.013.160	-23.705.678
Regnskabsmæssig værdi pr. 30. september 2023	3.376.948	0	10.555.316	13.932.264	9.069.546
Salgspris, afgang	2.000.000	0	9.144.899	11.144.899	0
Regnskabsmæssig værdi, afgang	-2.252.404	-156.327	-4.910.012	-7.318.743	0
Fortjeneste/tab ved afhændelse	-252.404	-156.327	4.234.887	3.826.156	0
Finansielt leasede aktiver indgår med	0	0	1.410.417	1.410.417	3.880.575

6. Finansielle anlægsaktiver

	Deposita	I alt	2021/22
	DKK	DKK	DKK
Kostpris pr. 1. oktober 2022	123.894	123.894	123.894
Kostpris pr. 30. september 2023	123.894	123.894	123.894
Regnskabsmæssig værdi pr. 30. september 2023	123.894	123.894	123.894

Noter, fortsat

7. Langfristede forpligtelser

	<u>30-09-2023</u>	<u>30-09-2022</u>
	DKK	DKK
Gældsforpligtelser i alt:		
Gæld til realkreditinstitutter	1.386.240	1.504.592
Gæld til kreditinstitutter	400.000	7.787
Leasingforpligtelser	1.302.515	3.267.945
Anden gæld	845.054	1.364.810
I alt	<u>3.933.809</u>	<u>6.145.134</u>
Kortfristet del af langfristet gæld:		
Gæld til realkreditinstitutter	125.000	150.000
Gæld til kreditinstitutter	100.000	100.000
Leasingforpligtelser	225.000	868.844
Anden gæld	0	589.988
I alt	<u>450.000</u>	<u>1.708.832</u>
Gæld, der forfalder mere end 5 år efter balancedagen:		
Leasingforpligtelser	0	1.318.947
I alt	<u>0</u>	<u>1.318.947</u>

8. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

	<u>2022/23</u>	
	<u>Nominal værdi af sikker-</u> <u>hedsstillelsen/gæld</u>	<u>Regnskabsmæssig værdi</u> <u>af aktiver stillet til</u> <u>sikkerhed</u>
	DKK	DKK
Ejerpantebreve i selskabets grunde og bygninger er deponeret som sikkerhed for engagement med kreditinstitut	3.815.000	5.376.948
Virksomhedspant er er deponeret til sikkerhed for engagement med kreditinstitut	3.500.000	0

9. Kontraktlige forpligtelser

	<u>2022/23</u>
	DKK
Selskabet har indgået huslejekontrakter. Lejeaftalerne er opsigelige med 6 måneders varsel. Den samlede huslejeforpligtelse udgør	162.870
Leje- og leasingforpligtelser i alt	<u>162.870</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.”

Frank Heintze

Direktør

Serienummer: f625cd48-ed43-45ca-9ad4-1fb2e629c391

IP: 193.104.xxx.xxx

2024-03-26 11:33:24 UTC



Per Kjeldsgaard Jensen

inforevision statsautoriseret revisionsaktieselskab CVR: 19263096

Statsautoriseret revisor

Serienummer: 66196583-a668-4834-9817-ab91cf078cb1

IP: 176.20.xxx.xxx

2024-03-26 13:21:24 UTC



Frank Heintze

Dirigent

Serienummer: f625cd48-ed43-45ca-9ad4-1fb2e629c391

IP: 193.104.xxx.xxx

2024-03-26 13:26:56 UTC



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**