

A/S Metalcentret
Ejby Industrivej 100, 2600 Glostrup

Årsrapport for
1. juli 2022 - 30. juni 2023

CVR-nr. 83 98 35 15

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 19. december 2023.

Ulrick Bjerregaard Nielsen
dirigent

Indholdsfortegnelse

Side

Påtegninger

- 1 Ledelsespåtegning
- 2 Den uafhængige revisors revisionspåtegning

Ledelsesberetning

- 5 Selskabsoplysninger
- 6 Hovedtal og nøgletal
- 7 Ledelsesberetning

Årsregnskab 1. juli 2022 - 30. juni 2023

- 8 Anvendt regnskabspraksis
- 12 Resultatopgørelse
- 13 Balance
- 15 Egenkapitalopgørelse
- 16 Pengestrømsopgørelse
- 17 Noter

Ledespåtegning

Bestyrelse og direktion har dags dato aflagt årsrapporten for regnskabsåret 1. juli 2022 - 30. juni 2023 for A/S Metalcentret.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, og efter vores opfattelse giver årsregnskabet et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2023 samt af resultatet af selskabets aktiviteter og pengestrømme for regnskabsåret 1. juli 2022 - 30. juni 2023.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Glostrup, den 19. december 2023

Direktion

Bo Bjerregaard Nielsen
Administrerende direktør

Bestyrelse

Bo Bjerregaard Nielsen

Ulrick Bjerregaard Nielsen
Formand

Hans-Henrik Saaby Schmidt

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

Til aktionærerne i A/S Metalcentret

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for A/S Metalcentret for regnskabsåret 1. juli 2022 - 30. juni 2023, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse, pengestrømsopgørelse og noter. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

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

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

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

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

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

Udtalelse om ledelsesberetningen

Ledelsen er ansvarlig for ledelsesberetningen.

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

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

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.

København, den 19. december 2023

Martinsen

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
CVR-nr. 32 28 52 01

Leif Tomasson
statsautoriseret revisor
mne25346

Selskabsoplysninger

Selskabet

A/S Metalcentret
Ejby Industrivej 100
2600 Glostrup

CVR-nr.: 83 98 35 15
Stiftet: 25. april 1978
Hjemsted: Glostrup
Regnskabsår: 1. juli - 30. juni
45. regnskabsår

Bestyrelse

Bo Bjerregaard Nielsen
Ulrick Bjerregaard Nielsen, Formand
Hans-Henrik Saaby Schmidt

Direktion

Bo Bjerregaard Nielsen, Administrerende direktør

Revision

Martinsen
Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
Øster Allé 42
2100 København Ø

Hovedtal og nøgletal

	2022/23 t.kr.	2021/22 t.kr.	2020/21 t.kr.	2019/20 t.kr.	2018/19 t.kr.
Resultatopgørelse:					
Bruttofortjeneste	17.651	23.196	16.558	14.097	13.202
Resultat af primær drift	7.548	12.856	7.206	5.231	4.643
Finansielle poster, netto	-950	-373	-462	-444	-439
Årets resultat	5.119	9.715	5.250	3.716	3.248
Balance:					
Balancesum	78.748	79.360	61.775	63.070	52.342
Investeringer i materielle anlægsaktiver	1.360	158	460	1.824	0
Egenkapital	40.585	37.466	29.751	26.501	24.785
Medarbejdere:					
Gennemsnitligt antal heltidsansatte medarbejdere	19	19	19	20	20
Nøgletal i %:					
Likviditetsgrad	485,6	301,2	461,8	166,6	187,4
Soliditetsgrad	51,5	47,2	48,2	42,0	47,4

Beregningen af hoved- og nøgletal følger Finansforeningens anbefalinger.

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets aktivitet består i salg af metalhalvfabrikata fra eget lager.

Usædvanlige forhold

Det er ledelsens vurdering, at regnskabsåret ikke er påvirket af usædvanlige forhold ud over de geopolitiske forhold på globalt plan.

Usikkerhed ved indregning eller måling

Det er ledelsens vurdering, at der ikke er væsentlig usikkerhed i forbindelse med indregning og måling i årsregnskabet.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets bruttofortjeneste udgør 17.651 t.kr. mod 23.196 t.kr. sidste år. Det ordinære resultat efter skat udgør 5.119 t.kr. mod 9.715 t.kr. sidste år. Ledelsen anser årets resultat for tilfredsstillende.

I løbet af regnskabsåret 2022/23 har metalpriserne været ustabile. Selvom der har været perioder med prisstigninger, har den generelle tendens været nedadgående. Dette fald kan tilskrives en række faktorer, herunder blandt andet geopolitiske konflikter. Det er værd at bemærke, at dette prisfald har kontrasteret med den bemærkelsesværdige vækst, som metalmarkederne oplevede i kølvandet på COVID-19-pandemien.

Selskabets likvider er i 2022/23 faldet med 176.427 kr., nemlig fra 803.662 kr. til 627.235 kr.

Videnressourcer

Det er afgørende, at selskabet kan rekruttere og fastholde kompetente medarbejdere. Der har i årets løb ikke været behov for rekruttering af nye medarbejdere.

Den forventede udvikling

For det kommende regnskabsår er forventningerne, at metalpriserne vil fortsætte med at falde, dog ikke i en faretruende grad. Ledelsen forventer, at aktiviteten vil være på samme niveau som i 2022/23, mens resultatet vil afhænge af udviklingen af metalpriserne.

Begivenheder efter regnskabsårets udløb

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet begivenheder, som væsentligt vil kunne påvirke selskabets finansielle stilling.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for A/S Metalcentret er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for en mellemstor klasse C-virksomhed.

Der er foretaget enkelte reklassifikationer i sammenligningstallene i resultatopgørelsen og balancen. Den ændrede klassifikation har ingen effekt på årets resultat eller egenkapital.

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

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste

Bruttofortjeneste indeholder nettoomsætning, ændring i lagre af færdigvarer og varer under fremstilling, arbejde udført for egen regning og opført under aktiver, andre driftsindtægter samt eksterne omkostninger.

Selskabet har som fortolkningsbidrag for indregning af nettoomsætning valgt IAS 18.

Nettoomsætning indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang, og såfremt indtægten kan opgøres pålideligt og forventes modtaget. Nettoomsætningen måles til dagsværdien af det aftalte vederlag eksklusivt moms og afgifter og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Vareforbrug omfatter omkostninger til køb af råvarer og hjælpematerialer med fradrag af rabatter samt årets forskydning i varebeholdninger.

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til produktion, bil, salg, administration, lokaler, tab på debitorer mv.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager, inklusive feriepenge og pensioner samt andre omkostninger til social sikring mv. til selskabets medarbejdere.

Af- og nedskrivninger

Af- og nedskrivninger indeholder årets af- og nedskrivninger samt fortjeneste og tab ved salg af immaterielle og materielle anlægsaktiver.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, realiserede og urealiserede kursgevinster og kurstab vedrørende finansielle aktiver og forpligtelser.

Anvendt regnskabspraksis

Skat af årets resultat

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

Modervirksomheden og de danske tilknyttede virksomheder er omfattet af de danske regler om tvungen sambeskatning af koncernens danske virksomheder.

Den aktuelle danske selskabsskat fordeles ved afregning af sambeskatningsbidrag mellem de sambeskatte virksomheder i forhold til disses skattepligtige indkomster. I tilknytning hertil modtager virksomheder med skattemæssigt underskud sambeskatningsbidrag fra virksomheder, der har kunnet anvende dette underskud (fuld fordeling).

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger og nedskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af eventuel forventet restværdi efter afsluttet brugstid. Afskrivningsperioden og restværdien fastsættes på anskaffelsestidspunktet og revurderes årligt. Overstiger restværdien aktivets regnskabsmæssige værdi, ophører afskrivningen.

Ved ændring i afskrivningsperioden eller restværdien indregnes virkningen for afskrivninger fremover 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.

Kostprisen på et samlet aktiv opdeles i separate bestanddele, der afskrives hver for sig, hvor brugstiden på de enkelte bestanddele er forskellig, og den enkelte bestanddel udgør en væsentlig del af den samlede kostpris.

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

	Brugstid
Produktionsanlæg og maskiner	5-10 år
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	5-10 år

Småaktiver med en forventet levetid under 1 år indregnes i anskaffelsesåret som omkostninger i resultatopgørelsen.

Anvendt regnskabspraksis

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.

Varebeholdninger

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

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

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi. Der nedskrives til nettorealisationsværdien med henblik på at imødegå forventede tab.

Periodeafgrænsningsposter

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

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter indeståender i pengeinstitutter og kontantbeholdninger.

Egenkapital

Udbytte

Udbytte, som forventes udbetalt for året, vises som en særskilt post under egenkapitalen.

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 og for betalte acontoskatte.

Selskabet er sambeskattet med koncernforbundne danske selskaber. Den aktuelle selskabsskat fordeles mellem de sambeskattede selskaber i forhold til disses skattepligtige indkomster og med fuld fordeling med refusion vedrørende skattemæssige underskud. De sambeskattede selskaber indgår i acontoskatteordningen.

Skyldige og tilgodehavende sambeskatningsbidrag indregnes i balancen som ”Tilgodehavende skat hos tilknyttede virksomheder” eller ”Skyldig skat hos tilknyttede virksomheder”.

Efter sambeskatningsreglerne hæfter A/S Metalcentret forholdsmæssigt over for skattemyndighederne for selskabsskatte og kildeskatte på renter, royalties og udbytter opstået inden for sambeskatningskredsen.

Anvendt regnskabspraksis

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 nettorealisationsværdi.

Gældsforpligtelser

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

Pengestrømsopgørelse

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

Pengestrømme fra driftsaktivitet

Pengestrømme fra driftsaktivitet opgøres som selskabets andel af resultatet reguleret for ikke-kontante driftsposter, ændring i driftskapital og betalt selskabsskat.

Pengestrømme fra investeringsaktivitet

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

Pengestrømme fra finansieringsaktivitet

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

Likvider

Likvider omfatter likvide beholdninger.

Resultatopgørelse 1. juli - 30. juni

<u>Note</u>	<u>2022/23</u>	<u>2021/22</u>
Bruttofortjeneste	17.651.041	23.196.444
1 Personaleomkostninger	-9.674.395	-9.896.974
Af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver	-429.098	-443.453
Driftsresultat	7.547.548	12.856.017
Andre finansielle indtægter fra tilknyttede virksomheder	284.742	236.394
Andre finansielle indtægter	8.231	0
2 Øvrige finansielle omkostninger	-1.242.575	-609.032
Resultat før skat	6.597.946	12.483.379
Skat af årets resultat	-1.478.796	-2.767.884
3 Årets resultat	5.119.150	9.715.495

Balance 30. juni

Aktiver		<u>2023</u>	<u>2022</u>
Note			
Anlægsaktiver			
4	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	2.562.801	1.631.954
	Materielle anlægsaktiver i alt	<u>2.562.801</u>	<u>1.631.954</u>
5	Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder	6.375.000	11.500.000
	Finansielle anlægsaktiver i alt	<u>6.375.000</u>	<u>11.500.000</u>
	Anlægsaktiver i alt	<u>8.937.801</u>	<u>13.131.954</u>
Omsætningsaktiver			
	Råvarer og hjælpematerialer	52.220.695	43.801.358
	Varebeholdninger i alt	<u>52.220.695</u>	<u>43.801.358</u>
	Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	15.402.544	21.589.052
	Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder	33.616	0
	Tilgodehavende skat hos tilknyttede virksomheder	1.433.168	33.616
	Andre tilgodehavender	18.637	0
6	Periodeafgrænsningsposter	74.736	0
	Tilgodehavender i alt	<u>16.962.701</u>	<u>21.622.668</u>
	Likvide beholdninger	<u>627.235</u>	<u>803.662</u>
	Omsætningsaktiver i alt	<u>69.810.631</u>	<u>66.227.688</u>
	Aktiver i alt	<u>78.748.432</u>	<u>79.359.642</u>

Balance 30. juni

Passiver		<u>2023</u>	<u>2022</u>
Note			
Egenkapital			
7	Virksomhedskapital	1.550.000	1.550.000
	Overført resultat	37.035.161	33.916.011
	Foreslået udbytte for regnskabsåret	2.000.000	2.000.000
	Egenkapital i alt	<u>40.585.161</u>	<u>37.466.011</u>
Hensatte forpligtelser			
8	Hensættelser til udskudt skat	182.000	149.000
	Hensatte forpligtelser i alt	<u>182.000</u>	<u>149.000</u>
Gældsforpligtelser			
	Skyldig selskabsskat til tilknyttede virksomheder	2.604.767	754.884
	Anden gæld	21.000.000	19.000.000
	Langfristede gældsforpligtelser i alt	<u>23.604.767</u>	<u>19.754.884</u>
	Gæld til pengeinstitutter	3.350.912	1.435.485
	Leverandører af varer og tjenesteydelser	8.528.626	17.130.849
	Anden gæld	2.496.966	3.423.413
	Kortfristede gældsforpligtelser i alt	<u>14.376.504</u>	<u>21.989.747</u>
	Gældsforpligtelser i alt	<u>37.981.271</u>	<u>41.744.631</u>
	Passiver i alt	<u>78.748.432</u>	<u>79.359.642</u>
9	Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		
10	Eventualposter		
11	Nærtstående parter		

Egenkapitalopgørelse

	<u>Virksomhedskapital</u>	<u>Overført resultat</u>	<u>Foreslået udbytte for regnskabsåret</u>	<u>I alt</u>
Egenkapital 1. juli 2021	1.550.000	26.200.517	2.000.000	29.750.517
Udloddet udbytte	0	0	-2.000.000	-2.000.000
Årets overførte overskud eller underskud	<u>0</u>	<u>7.715.494</u>	<u>2.000.000</u>	<u>9.715.494</u>
Egenkapital 1. juli 2022	1.550.000	33.916.011	2.000.000	37.466.011
Udloddet udbytte	0	0	-2.000.000	-2.000.000
Årets overførte overskud eller underskud	<u>0</u>	<u>3.119.150</u>	<u>2.000.000</u>	<u>5.119.150</u>
	<u>1.550.000</u>	<u>37.035.161</u>	<u>2.000.000</u>	<u>40.585.161</u>

Pengestrømsopgørelse 1. juli - 30. juni

<u>Note</u>	<u>2022/23</u>	<u>2021/22</u>
Årets resultat	5.119.150	9.715.495
12 Reguleringer	2.857.496	3.583.975
13 Ændring i driftskapital	<u>-6.729.872</u>	<u>-8.525.679</u>
Pengestrømme fra drift før finansielle poster	1.246.774	4.773.791
Renteindbetalinger og lignende	292.973	236.392
Renteudbetalinger og lignende	<u>-1.034.522</u>	<u>-458.011</u>
Pengestrøm fra ordinær drift	505.225	4.552.172
Betalt selskabsskat	<u>-1.029.081</u>	<u>-2.740.000</u>
Pengestrømme fra driftsaktivitet	<u>-523.856</u>	<u>1.812.172</u>
Køb af materielle anlægsaktiver	-1.359.945	-157.975
Salg af materielle anlægsaktiver	0	334.600
Køb af finansielle anlægsaktiver	<u>0</u>	<u>-250.000</u>
Pengestrømme fra investeringsaktivitet	<u>-1.359.945</u>	<u>-73.375</u>
Optagelse af langfristet gæld	6.000.000	0
Afdrag på langfristet gæld	-4.000.000	0
Betalt udbytte	-2.000.000	-2.000.000
Ændring i kortfristet gæld til pengeinstitutter	<u>1.915.427</u>	<u>-335.584</u>
Pengestrømme fra finansieringsaktivitet	<u>1.915.427</u>	<u>-2.335.584</u>
Ændring i likvider	31.626	-596.787
Likvider 1. juli 2022	803.662	1.551.470
Valutakursreguleringer (likvider)	<u>-208.053</u>	<u>-151.021</u>
Likvider 30. juni 2023	<u>627.235</u>	<u>803.662</u>
Likvider		
Likvide beholdninger	<u>627.235</u>	<u>803.662</u>
Likvider 30. juni 2023	<u>627.235</u>	<u>803.662</u>

Noter

	<u>2022/23</u>	<u>2021/22</u>
1. Personaleomkostninger		
Lønninger og gager	9.583.764	9.797.121
Andre omkostninger til social sikring	<u>90.631</u>	<u>99.853</u>
	<u>9.674.395</u>	<u>9.896.974</u>
Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	<u>19</u>	<u>19</u>
Der udbetales ikke bestyrelsesvederlag, og vederlag til direktionen oplyses ikke, da denne kun består af én person.		
2. Øvrige finansielle omkostninger		
Andre finansielle omkostninger	<u>1.242.575</u>	<u>609.032</u>
	<u>1.242.575</u>	<u>609.032</u>
3. Forslag til resultatdisponering		
Udbytte for regnskabsåret	2.000.000	2.000.000
Overføres til overført resultat	<u>3.119.150</u>	<u>7.715.495</u>
Disponeret i alt	<u>5.119.150</u>	<u>9.715.495</u>
4. Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		
Kostpris 1. juli 2022	4.479.892	4.975.917
Tilgang i årets løb	1.359.945	157.975
Afgang i årets løb	<u>0</u>	<u>-654.000</u>
Kostpris 30. juni 2023	<u>5.839.837</u>	<u>4.479.892</u>
Af- og nedskrivninger 1. juli 2022	-2.847.938	-2.723.885
Årets afskrivninger	-429.098	-443.453
Af-/nedskrivninger, afhændede aktiver	<u>0</u>	<u>319.400</u>
Af- og nedskrivninger 30. juni 2023	<u>-3.277.036</u>	<u>-2.847.938</u>
Regnskabsmæssig værdi 30. juni 2023	<u>2.562.801</u>	<u>1.631.954</u>

Noter

	<u>30/6 2023</u>	<u>30/6 2022</u>
5. Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		
Kostpris 1. juli 2022	11.500.000	11.250.000
Tilgang i årets løb	0	250.000
Afgang vedrørende virksomhedsoverdragelse	<u>-5.125.000</u>	<u>0</u>
Kostpris 30. juni 2023	<u>6.375.000</u>	<u>11.500.000</u>
 Regnskabsmæssig værdi 30. juni 2023	 <u>6.375.000</u>	 <u>11.500.000</u>
 Der specificeres således:		
Familie Holding af 1.5.2016 ApS	<u>6.375.000</u>	<u>11.500.000</u>
	<u>6.375.000</u>	<u>11.500.000</u>
 6. Periodeafgrænsningsposter		
Periodeafgrænsningsposter under aktiverne omfatter udelukkende forudbetalte driftsomkostninger.		
 7. Virksomhedskapital		
Den nuværende aktiekapital sammensætter sig således:		
A-aktier: 1.178.000 aktier á kr. 1		
B-aktier: 372.000 aktier á kr. 1		
 8. Hensættelser til udskudt skat		
Hensættelser til udskudt skat 1. juli 2022	149.000	136.000
Udskudt skat af årets resultat	<u>33.000</u>	<u>13.000</u>
	<u>182.000</u>	<u>149.000</u>
 9. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		
Selskabet har ingen pantsætninger eller sikkerhedsstillelser pr. 30. juni 2023.		

Noter

10. Eventualposter

Eventualforpligtelser

Huslejeforpligtelser udgør 1.577 t.kr.

Sambeskatning

Selskabet indgår i den nationale sambeskatning med Familie Holding af 1.5.2016 A/S, CVR-nr. 37 64 95 11, som administrationsselskab og hæfter forholdsmæssigt for skattekrav i sambeskatningen.

Selskabet hæfter forholdsmæssigt for eventuelle forpligtelser til at indeholde kildeskat på renter, royalties og udbytter for de sambeskattede selskaber.

11. Nærtstående parter

Bestemmende indflydelse

Familie Holding af 1.5.2016 A/S, Viborggade 50 3., 2100 København Ø.

Transaktioner

Selskabet har i regnskabsåret haft transaktioner med følgende nærtstående parter:

-Bulk ApS, Ejby Industrivej 100, 2600 Glostrup, i forbindelse med optagelse af lån og renter.

-Familie Holding af 1.5.2016 ApS, Viborggade 50 3., 2100 København Ø, i forbindelse med afdrag på lån, renter og sambeskatning.

Alle transaktioner er gennemført på markedsvilkår.

Koncernregnskab

Selskabet indgår i koncernregnskabet for Familie Holding af 1.5.2016 A/S, Viborggade 50 3., 2100 København Ø.

	<u>2022/23</u>	<u>2021/22</u>
12. Reguleringer		
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver	429.098	443.453
Andre finansielle indtægter	-292.973	-236.394
Øvrige finansielle omkostninger	1.242.575	609.032
Skat af årets resultat	1.478.796	2.767.884
	<u>2.857.496</u>	<u>3.583.975</u>

Noter

	<u>2022/23</u>	<u>2021/22</u>
13. Ændring i driftskapital		
Ændring i varebeholdninger	-8.419.337	-13.327.944
Ændring i tilgodehavender	11.218.136	-5.341.248
Ændring i leverandørgæld og anden gæld	-9.528.671	10.143.513
	<u>-6.729.872</u>	<u>-8.525.679</u>