

Dansk Poly Fabrik A/S

Salbjergvej 42, 4622 Havdrup

CVR-nr. 89 47 36 16

Årsrapport

2020/21

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 2. november 2021.



Kenneth Baun
Dirigent

Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Påtegninger	
Lederspåtegning	1
Den uafhængige revisors erklæring om udvidet gennemgang	2
Ledelsesberetning	
Selskabsoplysninger	4
Ledelsesberetning	5
Årsregnskab 1. juli 2020 - 30. juni 2021	
Anvendt regnskabspraksis	6
Resultatopgørelse	12
Balance	13
Egenkapitalopgørelse	15
Noter	16

Ledelsespåtegning

Bestyrelse og direktion har dags dato aflagt årsrapporten for 2020/21 for Dansk Poly Fabrik A/S.

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 2021 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2020 - 30. juni 2021.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Havdrup, den 8. oktober 2021

Direktion



Kenneth Baun

Bestyrelse



Janet Baun



Kenneth Baun



Kristoffer Baun

Den uafhængige revisors erklæring om udvidet gennemgang

Til aktionærerne i Dansk Poly Fabrik A/S

Konklusion

Vi har udført udvidet gennemgang af årsregnskabet for Dansk Poly Fabrik A/S for regnskabsåret 1. juli 2020 - 30. juni 2021, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse og noter. 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 2021 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2020 - 30. juni 2021 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Grundlag for konklusion

Vi har udført vores udvidede gennemgang i overensstemmelse med Erhvervsstyrelsens erklæringsstandard for små virksomheder og FSR - danske revisors 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 internationale etiske regler for revisorer (IESBA's Etiske regler) og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, ligesom vi har opfyldt vores øvrige etiske forpligtelser i henhold til disse regler og krav. Det er vores opfattelse, at det opnåede bevis 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 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.

Den uafhængige revisors erklæring om udvidet gennemgang

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 udvidede gennemgang 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 den udvidede gennemgang 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.

Viby Sj., den 8. oktober 2021

Grant Thornton

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
CVR-nr. 34 20 99 36



Morten Skovbjerg Kristiansen
statsautoriseret revisor
mne31448

Selskabsoplysninger

Selskabet

Dansk Poly Fabrik A/S
Salbjergvej 42
4622 Havdrup

Telefon: 46185566
Telefax: 46185501
Hjemmeside: www.dapofa.dk

CVR-nr.: 89 47 36 16
Stiftet: 19. marts 1980
Hjemsted: Solrød
Regnskabsår: 1. juli - 30. juni

Bestyrelse

Janet Baun
Kenneth Baun
Kristoffer Baun

Direktion

Kenneth Baun

Revision

Grant Thornton, Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
Søndergade 7
4130 Viby Sj.

Modervirksomhed

Dapofa Holding ApS

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets væsentligste aktivitet har i lighed med tidligere år bestået i at drive fremstillingsvirksomhed indenfor plastbranchen.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets bruttofortjeneste udgør 11.640 t.kr. mod 10.824 t.kr. sidste år. Det ordinære resultat efter skat udgør 3.734 t.kr. mod 2.892 t.kr. sidste år. Ledelsen anser årets resultat for tilfredsstillende.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Dansk Poly Fabrik A/S er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for en klasse B-virksomhed. Herudover har virksomheden valgt at følge enkelte regler for klasse C-virksomheder.

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

Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes. Herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser. I resultatopgørelsen indregnes ligeledes alle omkostninger, 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 nedenfor for hver enkelt regnskabspost.

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 eventuelle afdrag samt tillæg/fradrag af den akkumulerede amortisering af forskellen mellem kostpris og nominelt beløb. Herved fordeles kurstab og kursgevinst over aktivets eller forpligtelsens løbetid.

Ved indregning og måling tages hensyn til forudsigelige tab og risici, der fremkommer inden årsrapporten aflægges, og som vedrører forhold, der eksisterede på balancedagen.

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 i en dagsværdireserve.

Tilgodehavender, gæld og andre monetære poster i fremmed valuta, omregnes til balancedagens valutakurs. Forskellen mellem balancedagens kurs og kursen på tidspunktet for tilgodehavendets eller gældsforpligtelsens opståen eller indregning i seneste årsregnskab indregnes i resultatopgørelsen under finansielle indtægter og omkostninger.

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

Anvendt regnskabspraksis

Afledte finansielle instrumenter

Afledte finansielle instrumenter indregnes første gang i balancen til kostpris og måles efterfølgende til dagsværdi. Positive og negative dagsværdier af afledte finansielle instrumenter indgår i andre tilgodehavender henholdsvis anden gæld.

Ændringer i dagsværdien af afledte finansielle instrumenter, der er klassificeret som og opfylder kriterierne for sikring af dagsværdien af et indregnet aktiv eller en indregnet forpligtelse, indregnes i resultatopgørelsen sammen med ændringer i dagsværdien af det sikrede aktiv eller den sikrede forpligtelse.

Ændringer i dagsværdien af afledte finansielle instrumenter, der er vælges klassificeret som sikring af fremtidige pengestrømme, indregnes i andre tilgodehavender eller anden gæld og i egenkapitalen.

Resultater den fremtidige transaktion i indregning af aktiver eller forpligtelser, overføres beløb, som tidligere er indregnet i egenkapitalen til kostprisen for henholdsvis aktivet eller forpligtelsen. Resultater den fremtidige transaktion i indtægter eller omkostninger, overføres beløb, som løbende er indregnet i egenkapitalen, til resultatopgørelsen i den periode, hvor det sikrede påvirker resultatopgørelsen.

For afledte finansielle instrumenter, som ikke vælges indregnet som sikringsinstrumenter, indregnes ændringer i dagsværdi løbende i resultatopgørelsen.

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.

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 indregnes eksklusive 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 driftsindtægter indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedens hovedaktiviteter, herunder fortjeneste ved salg af immaterielle og materielle anlægsaktiver.

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

Anvendt regnskabspraksis

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.

Af- og nedskrivninger

Af- og nedskrivninger indeholder årets af- og nedskrivninger 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, finansielle omkostninger ved finansiel leasing, realiserede og urealiserede kursgevinster og kurstab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, amortisering af finansielle aktiver og forpligtelser samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen mv.

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. Der afskrives ikke på grunde.

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.

Anvendt regnskabspraxis

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 og restværdier:

	Brugstid	Restværdi
Bygninger	15-50 år	0-20 %
Produktionsanlæg og maskiner	5-10 år	0-20 %
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	3-5 år	0-20 %

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

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

Leasingkontrakter behandles som operationel leasing. Ydelser i forbindelse med operationel leasing og øvrige lejeaftaler indregnes i resultatopgørelsen over kontraktens løbetid. Selskabets samlede forpligtelse vedrørende operationelle leasingaftaler og lejeaftaler oplyses under eventualposter.

Nedskrivning på anlægsaktiver

Den regnskabsmæssige værdi af såvel immaterielle som materielle anlægsaktiver 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, såfremt denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

Genindvindingsværdien er den højeste værdi af kapitalværdi og salgsværdi fratrukket forventede omkostninger ved et salg. Kapitalværdien opgøres som nutidsværdien af de forventede nettopengestrømme fra anvendelsen af aktivet eller aktivgruppen og forventede nettopengestrømme ved salg af aktivet eller aktivgruppen efter endt brugstid.

Tidligere indregnede nedskrivninger tilbageføres, når betingelsen for nedskrivningen ikke længere består. Nedskrivninger på goodwill tilbageføres ikke.

Anvendt regnskabspraksis

Varebeholdninger

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

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

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

Tilgodehavender

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

Periodeafgrænsningsposter

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

Værdipapirer og kapitalandele

Værdipapirer og kapitalandele, der er indregnet under omsætningsaktiver, består af børsnoterede aktier og obligationer, der måles til dagsværdi på balancedagen. Ikke-børsnoterede kapitalandele måles til kostpris. Der foretages nedskrivning til genindvindingsværdien, såfremt denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

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 acontoskatter.

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.

Anvendt regnskabspraksis

Efter sambeskatningsreglerne hæfter Dansk Poly Fabrik A/S forholdsmæssigt over for skattemyndighederne for selskabsskatter og kildeskatter på renter, royalties og udbytter opstået inden for sambeskatningskredsen.

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 nettorealiseringsværdi.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettiget skattemæssigt underskud, måles til den værdi, hvortil aktivet forventes at kunne realiseres, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser inden for samme juridiske skatteenhed. Eventuelle udskudte nettoskatteaktiver måles til nettorealiseringsværdi.

Gældsforpligtelser

Gæld til realkreditinstitut og kreditinstitutter 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 låneoptagelsestidspunktet reguleret med en over afdragstiden foretaget afskrivning af lånets kursregulering på optagelsestidspunktet.

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

Resultatopgørelse 1. juli - 30. juni

<u>Note</u>	<u>2020/21</u> kr.	<u>2019/20</u> t.kr.
Bruttofortjeneste	11.639.636	10.824
1 Personaleomkostninger	-6.291.780	-6.362
Af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver	-586.160	-641
Driftsresultat	4.761.696	3.821
Andre finansielle indtægter	123.379	9
2 Øvrige finansielle omkostninger	-111.839	-121
Resultat før skat	4.773.236	3.709
Skat af årets resultat	-1.039.259	-817
Årets resultat	3.733.977	2.892
Forslag til resultatdisponering:		
Udbytte for regnskabsåret	3.000.000	2.000
Overføres til overført resultat	733.977	892
Disponeret i alt	3.733.977	2.892

Balance 30. juni

Aktiver	2021	2020
<u>Note</u>	<u>kr.</u>	<u>t.kr.</u>
Anlægsaktiver		
3 Grunde og bygninger	5.014.125	5.181
4 Produktionsanlæg og maskiner	3.373.449	2.397
5 Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	140.428	190
Materielle anlægsaktiver i alt	<u>8.528.002</u>	<u>7.768</u>
Anlægsaktiver i alt	<u>8.528.002</u>	<u>7.768</u>
Omsætningsaktiver		
Fremstillede varer og handelsvarer	4.855.292	2.798
Varebeholdninger i alt	<u>4.855.292</u>	<u>2.798</u>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	5.246.136	3.972
Andre tilgodehavender	0	3
Periodeafgrænsningsposter	43.456	160
Tilgodehavender i alt	<u>5.289.592</u>	<u>4.135</u>
Andre værdipapirer og kapitalandele	1.147.912	1.019
Værdipapirer i alt	<u>1.147.912</u>	<u>1.019</u>
Likvide beholdninger	<u>1.398.991</u>	<u>4.600</u>
Omsætningsaktiver i alt	<u>12.691.787</u>	<u>12.552</u>
Aktiver i alt	<u>21.219.789</u>	<u>20.320</u>

Balance 30. juni

Passiver		
Note	2021 kr.	2020 t.kr.
Egenkapital		
Virksomhedskapital	500.000	500
Øvrige reserver	-156.463	-242
Overført resultat	10.032.970	9.299
Foreslået udbytte for regnskabsåret	3.000.000	2.000
Egenkapital i alt	13.376.507	11.557
Hensatte forpligtelser		
Hensættelser til udskudt skat	679.109	624
Hensatte forpligtelser i alt	679.109	624
Gældsforpligtelser		
6 Gæld til realkreditinstitutter	2.542.569	2.860
7 Gæld til tilknyttede virksomheder	0	96
8 Anden gæld	200.594	310
Langfristede gældsforpligtelser i alt	2.743.163	3.266
Kortfristet del af langfristet gæld	419.134	519
Leverandører af varer og tjenesteydelser	876.878	943
Gæld til tilknyttede virksomheder	830.247	690
Anden gæld	2.294.751	2.721
Kortfristede gældsforpligtelser i alt	4.421.010	4.873
Gældsforpligtelser i alt	7.164.173	8.139
Passiver i alt	21.219.789	20.320
9 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		
10 Oplysninger om dagsværdi		
11 Eventualposter		
12 Finansielle risici		

Egenkapitalopgørelse

	Virksomhedskapital kr.	Øvrige reserver kr.	Overført resultat kr.	Foreslået udbytte for regnskabs- året kr.	I alt kr.
Egenkapital 1. juli 2020	500.000	-241.558	9.298.992	2.000.000	11.557.434
Udloddet udbytte	0	0	0	-2.000.000	-2.000.000
Henlagt af årets resultat	0	0	733.977	3.000.000	3.733.977
Regulering af renteswap	0	85.095	0	0	85.095
	500.000	-156.463	10.032.969	3.000.000	13.376.506

Noter

	2020/21 kr.	2019/20 t.kr.
1. Personaleomkostninger		
Lønninger og gager	5.552.462	5.643
Pensioner	653.135	626
Andre omkostninger til social sikring	86.183	93
	<u>6.291.780</u>	<u>6.362</u>
Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	<u>15</u>	<u>15</u>
2. Øvrige finansielle omkostninger		
Finansielle omkostninger, tilknyttede virksomheder	12.870	20
Andre finansielle omkostninger	98.969	101
	<u>111.839</u>	<u>121</u>

Noter

	30/6 2021 kr.	30/6 2020 t.kr.
3. Grunde og bygninger		
Kostpris 1. juli 2020	8.423.115	8.423
Kostpris 30. juni 2021	8.423.115	8.423
Af- og nedskrivninger 1. juli 2020	-3.241.284	-3.074
Årets afskrivninger	-167.706	-168
Af- og nedskrivninger 30. juni 2021	-3.408.990	-3.242
Regnskabsmæssig værdi 30. juni 2021	5.014.125	5.181
4. Produktionsanlæg og maskiner		
Kostpris 1. juli 2020	9.026.067	8.851
Tilgang i årets løb	1.345.039	175
Kostpris 30. juni 2021	10.371.106	9.026
Af- og nedskrivninger 1. juli 2020	-6.628.892	-6.238
Årets afskrivninger	-368.765	-391
Af- og nedskrivninger 30. juni 2021	-6.997.657	-6.629
Regnskabsmæssig værdi 30. juni 2021	3.373.449	2.397
5. Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		
Kostpris 1. juli 2020	571.203	571
Kostpris 30. juni 2021	571.203	571
Af- og nedskrivninger 1. juli 2020	-381.086	-299
Årets afskrivninger	-49.689	-82
Af- og nedskrivninger 30. juni 2021	-430.775	-381
Regnskabsmæssig værdi 30. juni 2021	140.428	190

Noter

	30/6 2021 kr.	30/6 2020 t.kr.
6. Gæld til realkreditinstitutter		
Gæld til realkreditinstitutter i alt	2.865.637	3.240
Heraf forfalder inden for 1 år	-323.068	-380
	<u>2.542.569</u>	<u>2.860</u>
Andel af gæld, der forfalder efter 5 år	<u>1.897.569</u>	<u>2.003</u>
7. Gæld til tilknyttede virksomheder		
Gæld til tilknyttede virksomheder i alt	96.066	235
Heraf forfalder inden for 1 år	-96.066	-139
	<u>0</u>	<u>96</u>
Andel af gæld, der forfalder efter 5 år	<u>0</u>	<u>0</u>
8. Anden gæld		
Anden gæld i alt	200.594	310
Heraf forfalder inden for 1 år	0	0
Anden gæld i alt	<u>200.594</u>	<u>310</u>
Andel af gæld, der forfalder efter 5 år	<u>0</u>	<u>0</u>

Noter

9. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Til sikkerhed for gæld til realkreditinstitutter, 2.866 t.kr., er der givet pant i grunde og bygninger, hvis regnskabsmæssige værdi pr. 30. juni 2021 udgør 5.014 t.kr. Herudover er der i ejendommen tinglyst ejerpantebrev på 1.500 t.kr., der ligger til sikkerhed for selskabets bankengagement.

Der er i selskabets driftsmidler, tekniske anlæg og maskiner tinglyst løsøre pantebrev på 1.300 t.kr., der ligger til sikkerhed for selskabets bankengagement. den regnskabsmæssige værdi af driftsmidler, tekniske anlæg og maskiner udgør pr. balancedagen 3.514 t.kr.

10. Oplysninger om dagsværdi

	Andre børsnoterede værdipapirer kr.
Dagsværdi 30. juni 2021	1.147.912
Årets ændringer af dagsværdi indregnet i resultatopgørelsen	129.217

11. Eventualposter

Eventualforpligtelser

Leasingforpligtelser:

Selskabet har indgået operationelle leasingkontrakter vedrørende biler. Leasingforpligtelserne udgør i alt pr. balancedagen t.kr. 98.

Sambeskatning

Selskabet indgår i den nationale sambeskatning med Dapofa Holding ApS, CVR-nr. 25667123, som administrationsselskab og hæfter forholdsmæssigt for skattekrav i sambeskatningen. den samlede forpligtigelse fremgår i administrationsselskabet.

12. Finansielle risici

Renterisici

Selskabet har indgået renteswapaftale med Danske Bank til begrænsning af renterisici på variabelt forrentet prioritetslån med en restgæld på t.kr. 2.866. Renteswappen løber i hele lånets løbetid. Ændringer i opgjort markedsværdi af renteswappen indregnes direkte på egenkapitalen. Renteswappens dagsværdi pr. 30. juni 2021 udgør t.kr. 201, der er indregnet under anden langfristet gæld. Selskabet har anvendt basisværdien, som er opgjort af Danske Bank, som erstatning for dagsværdi, da en evt. forskel er uvæsentlig på grund af selskabets høje kredit-rating.