

Sontex DK ApS
Navervej 18, 7430 Ikast

CVR-nr. 27 12 16 67

Årsrapport

2024

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 27. juni 2025

Sonny Brian Østergaard
Dirigent

Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Påtegninger	
Ledelsespåtegning	1
Den uafhængige revisors revisionspåtegning	2
Ledelsesberetning	
Selskabsoplysninger	5
Hovedtal og nøgletal	6
Ledelsesberetning	7
Årsregnskab 1. januar - 31. december 2024	
Anvendt regnskabspraksis	8
Resultatopgørelse	13
Balance	14
Egenkapitalopgørelse	16
Pengestrømsopgørelse	17
Noter	18

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato aflagt årsrapporten for 2024 for Sontex DK ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Jeg anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, og efter min opfattelse giver årsregnskabet et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2024 samt af resultatet af selskabets aktiviteter og pengestrømme for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2024.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Ikast, den 27. juni 2025

Direktion

Sonny Brian Østergaard

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

Til anpartshaverne i Sontex DK ApS

Revisionspåtegning på årsregnskabet

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for Sontex DK ApS for regnskabsåret 1. januar - 31. december 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. 31. december 2024 samt af resultatet af selskabets aktiviteter og pengestrømme for regnskabsåret 1. januar - 31. december 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 regnskabsbrugere 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.

Rapporteringsforpligtelser i henhold til erklæringsbekendtgørelsens § 7, stk. 2 - overtrædelse af skatteloven.

Selskabet har ikke indberettet korrekt arbejdsudlejerskat. Ledelsen kan ifalde ansvar for de manglende indberetninger.

Ikast, den 27. juni 2025

Partner Revision

statsautoriseret revisionsaktieselskab
CVR-nr. 15 80 77 76

Flemming Sillesen

statsautoriseret revisor
mne31436

Selskabsoplysninger

Selskabet	Sontex DK ApS Navervej 18 7430 Ikast CVR-nr.: 27 12 16 67 Stiftet: 15. april 2003 Hjemsted: Ikast-Brande Regnskabsår: 1. januar - 31. december
Direktion	Sonny Brian Østergaard
Revision	Partner Revision statsautoriseret revisionsaktieselskab Thrigesvej 3 7430 Ikast
Bankforbindelse	Sydbank, Dalgasgade 22, 7400 Herning
Advokatforbindelse	Advokathuset Eegholm A/S, Kampmannsgade 12, 7400 Herning
Kapitalinteresse	Sontex Sp. z.o.o., Konstatqntynow Lodski, Polen

Hovedtal og nøgletal

	2024 t.kr.	2023 t.kr.	2022 t.kr.	2021 t.kr.	2020 t.kr.
Resultatopgørelse:					
Bruttofortjeneste	27.046	34.638	32.357	25.057	21.784
Resultat af primær drift	3.723	10.438	10.735	4.836	3.662
Finansielle poster, netto	-1.586	-1.535	-595	-629	-161
Årets resultat	1.625	6.938	7.899	3.277	2.723
Balance:					
Balancesum	80.631	89.227	95.538	41.892	72.967
Investeringer i materielle anlægsaktiver	534	263	3.276	1.166	11.794
Egenkapital	28.744	27.120	24.682	16.782	18.006
Medarbejdere:					
Gennemsnitligt antal heltidsansatte medarbejdere	47	46	45	43	39
Nøgletal i %:					
Likviditetsgrad	195,7	218,0	125,3	125,5	111,4
Soliditetsgrad	35,6	30,4	25,8	40,1	24,7
Egenkapitalforrentning	5,8	26,8	38,1	18,8	16,1

De i hoved- og nøgletalsoversigten anførte nøgletal er beregnet således:

Likviditetsgrad	$\frac{\text{Omsætningsaktiver} \times 100}{\text{Kortfristede gældsforpligtelser}}$
Soliditetsgrad	$\frac{\text{Egenkapital ultimo} \times 100}{\text{Aktiver i alt ultimo}}$
Egenkapitalforrentning	$\frac{\text{Årets resultat} \times 100}{\text{Gennemsnitlig egenkapital}}$

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets aktivitet er produktion og salg af strikkede tekstilstoffer.

Usædvanlige forhold

Indeværende regnskabsår har ikke omfattet usædvanlige forhold.

Usikkerhed ved indregning eller måling

Ledelsen vurderer, at selskabet ikke er påvirket af særlige risici udover de almindelige forekommende risici i branchen.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets bruttofortjeneste udgør 27.046 t.kr. mod 34.638 t.kr. sidste år. Det ordinære resultat efter skat udgør 1.625 t.kr. mod 6.938 t.kr. sidste år. Ledelsen anser årets resultat for tilfredsstillende.

Regnskabsåret har været præget af manglende aktivitet, hvilket ses på bundlinjen for 2024.

Den forventede udvikling

Selskabet forventer et resultat for 2025 på xx mio. kr. før skat.

Begivenheder efter regnskabsårets udløb

Efter regnskabsårets afslutning er der ikke indtruffet begivenheder, som vil kunne forrykke selskabets finansielle stilling væsentligt.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Sontex DK ApS er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for en mellemstor klasse C-virksomhed.

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.

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.

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste

Bruttofortjeneste indeholder nettoomsætning, vareforbrug, andre driftsindtægter samt andre eksterne omkostninger.

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

Anvendt regnskabspraksis

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 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 materielle anlægsaktiver samt modtagne lønrefusioner.

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

Personaleomkostninger

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

Afskrivninger

Afskrivninger indeholder årets afskrivninger af materielle anlægsaktiver.

Andre driftsomkostninger

Andre driftsomkostninger indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedens hovedaktiviteter, herunder 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 gæld og transaktioner i fremmed valuta 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.

Balancen

Materielle anlægsaktiver

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

Anvendt regnskabspraksis

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

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.

Materielle anlægsaktiver under udførelse

Materielle anlægsaktiver under udførelse måles og indregnes til de samlede afholdte omkostninger. Når arbejdet er færdiggjort, overføres den samlede værdi til den relevante post under materielle anlægsaktiver, og afskrives fra ibrugtagningstidspunktet.

Nedskrivning på anlægsaktiver

Den regnskabsmæssige værdi af 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.

Anvendt regnskabspraksis

Finansielle anlægsaktiver

Deposita

Deposita måles til amortiseret kostpris og udgøres af huslejedeposita mv.

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.

Nettorealisationsværdien for varebeholdninger opgøres som forventet salgspris med fradrag af såvel færdiggørelsesomkostninger som omkostninger, der afholdes for at effektuere salget. Nettorealisationsværdien 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 nettorealisationsværdien med henblik på at imødegå forventede tab. Virksomheden har valgt at anvende IAS 39 som fortolkningsgrundlag ved indregning af nedskrivning af finansielle aktiver, hvilket betyder, at der skal foretages nedskrivning til imødegåelse af tab, hvor der vurderes at være indtruffet en objektiv indikation på, at et tilgodehavende eller en portefølje af tilgodehavender er værdiforringet. Hvis der foreligger en objektiv indikation på, at et individuelt tilgodehavende er værdiforringet, foretages nedskrivning på individuelt niveau.

Periodeafgrænsningsposter

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

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter indeståender i pengeinstitutter.

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.

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 nettorealisation sværdi.

Udskudt skat måles på grundlag af de skatteregler og skattesatser i de respektive lande, der med balance-dagens lovgivning vil være gældende, når den udskudte skat forventes udløst som aktuel skat. Ændring i udskudt skat som følge af ændringer i skattesatser indregnes i resultatopgørelsen bortset fra poster, der føres direkte på egenkapitalen.

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

Gældsforpligtelser

Øvrige gældsforpligtelser, som omfatter gæld til leverandører 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. Udbytteindtægter fra kapitalandele indregnes under ”Renteindtægter og udbytter, modtaget”.

Pengestrømme fra investeringsaktivitet

Pengestrømme fra investeringsaktivitet omfatter betaling i forbindelse med køb og salg af virksomheder og aktiviteter samt 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. januar - 31. december

Note	2024	2023
Bruttofortjeneste	27.046.317	34.637.855
1 Personaleomkostninger	-20.494.053	-19.708.956
Af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver	-2.693.865	-4.063.467
Andre driftsomkostninger	-135.458	-427.292
Resultat før finansielle poster	3.722.941	10.438.140
Andre finansielle indtægter	442.588	188.255
Øvrige finansielle omkostninger	-2.028.975	-1.722.910
Resultat før skat	2.136.554	8.903.485
2 Skat af årets resultat	-511.856	-1.965.668
3 Årets resultat	1.624.698	6.937.817

Balance 31. december

Aktiver			
Note		2024	2023
Anlægsaktiver			
4	Produktionsanlæg og maskiner	3.366.599	5.884.513
4	Materielle anlægsaktiver under udførelse og forudbetalinger for materielle anlægsaktiver	400.148	0
	Materielle anlægsaktiver i alt	3.766.747	5.884.513
5	Deposita	1.110.000	1.110.000
	Finansielle anlægsaktiver i alt	1.110.000	1.110.000
	Anlægsaktiver i alt	4.876.747	6.994.513
Omsætningsaktiver			
	Råvarer og hjælpematerialer	52.415.383	62.456.430
	Forudbetalinger for varer	431.365	0
	Varebeholdninger i alt	52.846.748	62.456.430
	Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	13.745.437	9.668.375
6	Udskudte skatteaktiver	400.200	194.900
	Tilgodehavende selskabsskat	32.844	0
	Andre tilgodehavender	8.005.040	7.550.599
7	Periodeafgrænsningsposter	0	96.268
	Tilgodehavender i alt	22.183.521	17.510.142
	Likvide beholdninger	723.879	2.266.027
	Omsætningsaktiver i alt	75.754.148	82.232.599
	Aktiver i alt	80.630.895	89.227.112

Balance 31. december

Passiver			
Note		2024	2023
Egenkapital			
	Virksomhedskapital	250.000	250.000
	Overført resultat	26.494.336	26.869.638
	Foreslået udbytte for regnskabsåret	2.000.000	0
	Egenkapital i alt	28.744.336	27.119.638
Gældsforpligtelser			
8	Gæld til pengeinstitutter	1.300.000	1.625.000
9	Anden gæld	11.883.078	22.758.791
	Langfristede gældsforpligtelser i alt	13.183.078	24.383.791
	Kortfristet del af langfristet gæld	12.449.061	7.440.000
	Gæld til pengeinstitutter	16.164.819	16.214.866
	Leverandører af varer og tjenesteydelser	8.637.577	11.363.695
	Selskabsskat	0	628.468
	Anden gæld	1.452.024	2.076.654
	Kortfristede gældsforpligtelser i alt	38.703.481	37.723.683
	Gældsforpligtelser i alt	51.886.559	62.107.474
	Passiver i alt	80.630.895	89.227.112
10 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser			
11 Eventualposter			

Egenkapitalopgørelse

	Virksomhedskapital	Overført resultat	Foreslået udbytte for regnskabsåret	I alt
Egenkapital 1. januar 2023	250.000	19.931.821	4.500.000	24.681.821
Udloddet udbytte	0	0	-4.500.000	-4.500.000
Årets overførte overskud eller underskud	0	6.937.817	0	6.937.817
Egenkapital 1. januar 2024	250.000	26.869.638	0	27.119.638
Årets overførte overskud eller underskud	0	-375.302	2.000.000	1.624.698
	250.000	26.494.336	2.000.000	28.744.336

Pengestrømsopgørelse 1. januar - 31. december

Note	2024	2023
Årets resultat	1.624.698	6.937.817
12 Reguleringer	4.750.195	7.341.596
13 Ændring i driftskapital	1.823.698	-35.186.288
Pengestrømme fra drift før finansielle poster	8.198.591	-20.906.875
Renteindbetalinger og lignende	442.589	188.256
Renteudbetalinger og lignende	-2.028.975	-1.722.910
Pengestrøm fra ordinær drift	6.612.205	-22.441.529
Betalt selskabsskat	-1.378.468	-2.305.990
Pengestrømme fra driftsaktivitet	5.233.737	-24.747.519
Køb af materielle anlægsaktiver	-534.186	-262.500
Køb af finansielle anlægsaktiver	0	-210.000
Pengestrømme fra investeringsaktivitet	-534.186	-472.500
Optagelse af langfristet gæld	0	29.498.791
Afdrag på langfristet gæld	-6.191.652	-700.000
Betalt udbytte	0	-4.500.000
Ændring i kortfristet gæld til pengeinstitutter	-50.047	867.014
Pengestrømme fra finansieringsaktivitet	-6.241.699	25.165.805
Ændring i likvider	-1.542.148	-54.214
Likvider 1. januar	2.266.027	2.320.241
Likvider 31. december	723.879	2.266.027
Likvider		
Likvide beholdninger	723.879	2.266.027
Likvider 31. december	723.879	2.266.027

Noter

	2024	2023
1. Personaleomkostninger		
Lønninger og gager	17.957.889	17.468.359
Pensioner	1.919.926	1.631.022
Andre omkostninger til social sikring	616.238	609.575
	20.494.053	19.708.956
Direktion	1.176.206	1.338.165
Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	47	46
2. Skat af årets resultat		
Skat af årets resultat	717.156	2.316.468
Årets regulering af udskudt skat	-205.300	-350.800
	511.856	1.965.668
3. Forslag til resultatdisponering		
Udbytte for regnskabsåret	2.000.000	0
Overføres til overført resultat	0	6.937.817
Disponeret fra overført resultat	-375.302	0
Disponeret i alt	1.624.698	6.937.817

Noter

4. Materielle anlægsaktiver

	Produktions- anlæg og maskiner	Materielle anlægsaktiver under udførel- se og forudbe- talinger for materielle anlægsaktiver
Kostpris 1. januar	27.333.662	0
Tilgang	134.038	400.148
Afgang	-616.680	0
Kostpris 31. december	26.851.020	400.148
Afskrivninger 1. januar	21.449.149	0
Årets afskrivninger	2.651.952	0
Årets af- og nedskrivninger på afhændede aktiver	-616.680	0
Afskrivninger 31. december	23.484.421	0
Regnskabsmæssig værdi 31. december	3.366.599	400.148

31/12 2024

31/12 2023

5. Deposita

Kostpris 1. januar	1.110.000	900.000
Tilgang i årets løb	0	210.000
Kostpris 31. december	1.110.000	1.110.000
Regnskabsmæssig værdi 31. december	1.110.000	1.110.000

Noter

	31/12 2024	31/12 2023
6. Udskudte skatteaktiver		
Udskudte skatteaktiver 1. januar	194.900	-155.900
Udskudt skat af årets resultat	205.300	350.800
	400.200	194.900
Udskudt skat påhviler følgende poster:		
Materielle anlægsaktiver	393.600	188.300
Låneomkostninger	6.600	6.600
	400.200	194.900
7. Periodeafgrænsningsposter		
Forudbetalt forsikring	0	96.268
	0	96.268
8. Gæld til pengeinstitutter		
Gæld til pengeinstitutter i alt	1.625.000	2.325.000
Heraf forfalder inden for 1 år	-325.000	-700.000
	1.300.000	1.625.000
Andel af gæld, der forfalder efter 5 år	0	0
9. Anden gæld		
Anden gæld i alt	24.007.139	29.498.791
Heraf forfalder inden for 1 år	-12.124.061	-6.740.000
Anden gæld i alt	11.883.078	22.758.791
Andel af gæld, der forfalder efter 5 år	0	0

Noter

10. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Selskabet har deponeret ejerpantebreve på i alt 1.850 t.kr. til sikkerhed for bankgæld. Ejerpantebrevne giver pant i ovenstående produktionsanlæg og maskiner.

Til sikkerhed for gæld til pengeinstitut, 16.165 t.kr., har selskabet stillet virksomhedspant på nominelt 10.000 t.kr. Virksomhedspantet omfatter følgende aktiver, hvis regnskabsmæssige værdi på balancedagen udgør:

	t.kr.
Varebeholdninger	52.847
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	14.350

11. Eventualposter

Eventualforpligtelser

Selskabet har indgået en huslejekontrakt med en årlig leje på 2.220 t.kr. Lejeaftalen kan opsiges med 6 måneders varsel.

Selskabet har kautioneret for Sontex Ejendomme ApS' gæld til pengeinstitut. Gælden udgjorde 5.775 t.kr. pr. 31. december 2024.

Selskabet har kautioneret for Sontex Ejendomme ApS' gæld til realkreditinstitut. Gælden udgjorde 4.582 t.kr. pr. 31. december 2024.

Selskabet har kautioneret for Own It DK P/S' gæld til pengeinstitut. Kautionen er begrænset til 1.200 t.kr. Gælden udgjorde 2.259 t.kr. pr. 31. december 2024.

Selskabet har givet tilsagn om, at det vil støtte op om finansiering det kommende år for en debitor.

	2024	2023
12. Reguleringer		
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver	2.651.952	3.841.273
Andre finansielle indtægter	-442.588	-188.255
Øvrige finansielle omkostninger	2.028.975	1.722.910
Skat af årets resultat	511.856	1.965.668
	4.750.195	7.341.596

Noter

	<u>2024</u>	<u>2023</u>
13. Ændring i driftskapital		
Ændring i varebeholdninger	9.609.682	-4.027.355
Ændring i tilgodehavender	-4.435.235	7.110.012
Ændring i leverandørgæld og anden gæld	<u>-3.350.749</u>	<u>-38.268.945</u>
	<u>1.823.698</u>	<u>-35.186.288</u>

Dette dokument er underskrevet af nedenstående parter, der med deres underskrift har bekræftet dokumentets indhold samt alle datoer i dokumentet.

Sonny Brian Østergaard

Navn returneret af MitId: Sonny Brian Østergaard

Direktør

ID: 87c499c0-9ce3-4ebf-acd7-e58116b791d3

IP-adresse: 89.249.5.66:63571

Dato for underskrift: 27-06-2025 17:04:35 CEST (+02:00)

Underskrevet med MitId - privat



Flemming Sillesen

Navn returneret af MitId: Flemming Sillesen

Revisor

ID: 43c2c595-1b55-43da-a5de-279339f24e51

IP-adresse: 152.115.178.130:41100

CVR-match med MitId

Dato for underskrift: 27-06-2025 19:50:44 CEST (+02:00)

Underskrevet med MitId - privat



Sonny Brian Østergaard

Navn returneret af MitId: Sonny Brian Østergaard

Dirigent

ID: 87c499c0-9ce3-4ebf-acd7-e58116b791d3

IP-adresse: 89.249.5.66:7419

Dato for underskrift: 27-06-2025 20:20:06 CEST (+02:00)

Underskrevet med MitId - privat



This document is signed with esignatur. Embedded in the document is the original agreement document and a signed data object for each signatory. The signed data object contains a mathematical hash value calculated from the original agreement document, which secures that the signatures is related to precisely this document only. Prove for the originality and validity of signatures can always be lifted as legal evidence.

The document is locked for changes and all cryptographic signature certificates are embedded in this PDF. The signatures therefore comply with all public recommendations and laws for digital signatures. With esignatur's solution, it is ensured that all European laws are respected in relation to sensitive information and valid digital signatures. If you would like more information about digital documents signed with esignatur, please visit our website at www.esignatur.dk.