



Revisionscentret Ribe
Godkendt revisionsanpartsselskab

Industrivej 50
6760 Ribe

T 7542 0955
E info@reviribe.dk
W www.revisor.dk

CVR nr. 18 93 63 05

FSR - danske revisorer

Rilesa ApS
Ørstedesvej 26
6760 Ribe

CVR nr. 11 73 32 47

Årsrapport for 1. juli 2023 – 30. juni 2024

Godkendt på generalforsamlingen den 12. november 2024

Som dirigent:

Morten Jepsen

Aabenraa
Haderslev
Padborg
Ribe
Sønderborg
Tønder

Tal med os

Indholdsfortegnelse

	<i>Side</i>
Selskabsoplysninger	2
Ledelsespåtegning.....	3
Den uafhængige revisors erklæring om udvidet gennemgang	4 - 5
Ledelsesberetning	6
Anvendt regnskabspraksis	7 - 12
Resultatopgørelse for 1. juli 2023 – 30. juni 2024	13
Balance pr. 30. juni 2024.....	14 - 15
Noter.....	16 - 17

Selskabsoplysninger

Selskabet	Rilesa ApS Ørstedsvvej 26 6760 Ribe
	CVR-nr.: 11 73 32 47 Hjemsted: Esbjerg Kommune Regnskabsår: 1. juli – 30. juni
Hjemmeside	www.rilesa.dk
Aktivitet	Maskinværksted
Direktion	Direktør Morten Jepsen
Kreditinstitut	Jyske Bank Seminarievej 4 6760 Ribe
Revision	Revisionscentret Ribe Godkendt Revisionsanpartsselskab Industrivej 50 6760 Ribe

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 2023/24 for Rilesa ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2024 og resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2023 – 30. juni 2024.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Ribe, den 24. september 2024

Direktion:

Morten Jepsen

Den uafhængige revisors erklæring om udvidet gennemgang

Til kapitalejerne i Rilesa ApS

Konklusion

Vi har udført udvidet gennemgang af årsregnskabet for Rilesa ApS for regnskabsåret 1. juli 2023 - 30. juni 2024, der omfatter resultatopgørelse, balance og noter, herunder anvendt regnskabspraksis. 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 2024 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2023 - 30. juni 2024 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 International Ethics Standards Board for Accountants' internationale retningslinjer for revisors 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 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 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.

Den uafhængige revisors erklæring om udvidet gennemgang

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.

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 væsentlig 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.

Ribe, den 24. september 2024

Revisionscentret Ribe
Godkendt Revisionsanpartsselskab
CVR-nr. 18 93 63 05

Poul Hansen
registreret revisor
mne607

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets aktiviteter er produktion af værktøjsmaskiner til træindustrien.

Anvendt regnskabspraksis

Regnskabsgrundlag

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder med tilvalg af enkelte bestemmelser fra regnskabsklasse C.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste

Selskabet har foretaget et sammendrag af posterne nettoomsætning samt eksterne omkostninger mv.

Nettoomsætning

Nettoomsætningen måles til dagsværdien af det aftalte vederlag ekskl. moms og afgifter. Alle former for afgivne rabatter er fratrasket i nettoomsætningen.

Igangværende arbejder for fremmed regning (entreprisekontrakter) indregnes i takt med, at arbejdet udføres, hvorved nettoomsætningen svarer til salgsværdien af årets udførte arbejder (produktionsmetoden).

Andre driftsindtægter

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

Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer

Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer omfatter varekøb med fradrag af rabatter samt omkostninger til underleverandører.

Andre eksterne omkostninger

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

Leasing

Operationel leasingaftaler samt leasede aktiver med en leasingperiode på 1 år eller der under omkostningsføres i resultatopgørelsen (operationel leasing.) Øvrige leasede aktiver behandles som finansiel leasing.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager, inklusive feriepenge og pensioner samt andre omkostninger til social sikring mv. til selskabets medarbejdere. I personaleomkostninger er fratrasket modtagne godtgørelser fra offentlige myndigheder.

Anvendt regnskabspraksis

Indtægter af kapitalandele i kapitalinteresser

I resultatopgørelsen indregnes den forholdsmæssige andel af kapitalinteressers resultat efter skat efter eliminering af forholdsmæssig andel af intern avance/tab.

Udbytte fra kapitalinteresser indtægtsføres i det regnskabsår, hvor udbyttet deklareres.

Finansielle poster

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 -tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen mv.

Skat af årets resultat

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

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Grunde og bygninger, produktionsanlæg og maskiner samt andre anlæg, driftsmateriel og inventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid. Der afskrives ikke på grunde.

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen og omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til brug.

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

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

	<u>Brugstid</u>	<u>Restværdi</u>
Bygninger	20 - 50 år	0%
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	3 - 10 år	0-20%

Småanskaffelser, som enkeltvist og akkumuleret er uvæsentlige, indregnes som en omkostning i resultatopgørelsen iht. skattelovgivningens regler.

Fortjeneste eller tab ved salg af materielle anlægsaktiver indregnes i resultatopgørelsen under andre driftsindtægter eller -omkostninger.

Anvendt regnskabspraksis

Finansielle anlægsaktiver

Kapitalandele i kapitalinteresser måles til den forholdsmæssige andel af virksomhedernes indre værdi.

Dette indebærer, at kapitalandele i kapitalinteresser i balancen optages til den indre værdi og at selskabets andel af resultatet medtages i egenkapitalen under "Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode."

Ikke udloddet andel af kapitalinteressers nettoresultat henlægges til "Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode" under egenkapitalen.

Værdiforringelse af anlægsaktiver

Den regnskabsmæssige værdi af materielle anlægsaktiver samt kapitalandele i dattervirksomheder 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, hvis denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

Varebeholdninger

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

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

Kostpris for fremstillede færdigvarer samt varer under fremstilling omfatter kostpris for råvarer, hjælpematerialer, direkte løn og direkte produktionsomkostninger.

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

Tilgodehavender

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

Anvendt regnskabspraksis

Igangværende arbejder for fremmed regning

Igangværende arbejder for fremmed regning måles til salgsværdien af det på balancedagen udførte arbejde. Salgsværdien måles på baggrund af færdiggørelsesgraden på balancedagen og de samlede forventede indtægter på det enkelte igangværende arbejde. Færdiggørelsesgraden opgøres som andelen af de afholdte omkostninger i forhold til forventede samlede omkostninger på det enkelte igangværende arbejde.

Når salgsværdien på et enkelt igangværende arbejde ikke kan opgøres pålideligt, måles salgsværdien til de medgåede omkostninger eller nettorealiseringsværdien, hvis denne er lavere.

Det enkelte igangværende arbejde indregnes i balancen under tilgodehavender eller gældsforpligtelser. Nettoaktiver udgøres af summen af de igangværende arbejder, hvor salgsværdien af det udførte arbejde

overstiger acontofaktureringer. Nettoforpligtelser udgøres af summen af de igangværende arbejder, hvor acontofaktureringer overstiger salgsværdien.

Omkostninger i forbindelse med salgsarbejde og opnåelse af kontrakter indregnes i resultatopgørelsen i takt med, at de afholdes.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Værdipapirer

Andre værdipapirer indregnet under omsætningsaktiver måles til dagsværdi (børskurs) på balancedagen.

Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode

Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode omfatter nettoopskrivning af kapitalandele i kapitalinteresser i forhold til kostpris.

Egenkapital

Egenkapitalen består af den indskudte kapital, opsparet overskud, indregning af kapitalinteresser efter equity-metoden samt kursregulering af renteswap med fradrag af udloddet udbytte gennem årene. Egenkapitalen måles til nominel værdi.

Udbytte

Foreslået udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på den ordinære generalforsamling. Udbytte, som forventes udbetalt for året, vises som en særskilt post under egenkapitalen.

Anvendt regnskabspraksis

Skyldig skat og udskudt skat

Aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt for betalte acontoskatter.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede 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.

Udskudt skat måles på grundlag af de skatteregler og skattesatser, der med balancedagens lovgivning vil være gældende, når den udskudte skat forventes udløst som aktuel skat. Ændring i udskudt skat som følge af ændringer i skattesatser indregnes i resultatopgørelsen 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 nettorealiseringsværdi.

Gældsforpligtelser

Finansielle forpligtelser indregnes ved lånoptagelse til det modtagne provenu efter fradrag af afholdte transaktionsomkostninger. I efterfølgende perioder måles de finansielle forpligtelser til amortiseret kostpris svarende til den kapitaliserede værdi ved anvendelse af den effektive rente, så forskellen mellem nettoprovenuet og den nominelle værdi indregnes i resultatopgørelsen over låneperioden.

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 låneoptagelsestidspunktet reguleret med en over afdragstiden foretaget amortisering af lånets kursregulering på optagelsestidspunktet.

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

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

Afledte finansielle instrumenter

Afledte finansielle instrumenter måles ved første indregning i balancen til kostpris og efterfølgende til dagsværdi. Afledte finansielle instrumenter indregnes under henholdsvis andre tilgodehavender og anden gæld.

Ændringer i dagsværdien af afledte finansielle instrumenter, der er klassificeret som og opfylder betingelserne for sikring af fremtidige transaktioner, indregnes direkte på egenkapitalen. Når de sikrede transaktioner realiseres, indregnes de akkumulerede ændringer som en del af kostprisen for de pågældende regnskabsposter.

For afledte finansielle instrumenter, som ikke opfylder betingelserne for behandling som sikringsinstrumenter, indregnes ændringer i dagsværdi løbende i resultatopgørelsen som finansielle poster.

Anvendt regnskabspraksis

Omregning af fremmed valuta

Transaktioner i fremmed valuta omregnes ved første indregning til transaktionsdagens kurs. Valutakursdifferencer, der opstår mellem transaktionsdagens kurs og kursen på betalingsdagen, indregnes i resultatopgørelsen som en finansiell post. Hvis valutainstrumenter anvendes til sikring af fremtidige pengestrømme, indregnes urealiserede værdireguleringer 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 gældsforpligtelses opståen eller indregning i seneste årsregnskab indregnes i resultatopgørelsen under finansielle indtægter og omkostninger.

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

Resultatopgørelse for 1. juli 2023 - 30. juni 2024

	<i>Note</i>	<i>Dette år</i>	<i>Sidste år</i>
BRUTTOFORTJENESTE		10.620.172	18.192.478
Personaleomkostninger	1	-11.355.438	-13.631.111
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		<u>-782.799</u>	<u>-850.896</u>
RESULTAT FØR FINANSIELLE POSTER		-1.518.065	3.710.471
Andre finansielle indtægter		407.764	411.485
Andre finansielle omkostninger		-453.900	-463.207
Indtægter af kapitalandele i kapitalinteresser		<u>152.642</u>	<u>102.102</u>
RESULTAT FØR SKAT		-1.411.559	3.760.851
Skat af årets resultat		<u>402.000</u>	<u>-726.786</u>
ÅRETS RESULTAT		<u><u>-1.009.559</u></u>	<u><u>3.034.065</u></u>
Forslag til resultatdisponering:			
Forslag til udbytte for regnskabsåret		0	0
Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode		152.642	102.102
Overført resultat		<u>-1.162.201</u>	<u>2.931.963</u>
Disponeret i alt		<u><u>-1.009.559</u></u>	<u><u>3.034.065</u></u>

Balance pr. 30. juni 2024

	<i>Note</i>	<i>Dette år</i>	<i>Sidste år</i>
<u>AKTIVER</u>			
<u>ANLÆGSAKTIVER</u>			
Grunde og bygninger		12.920.709	13.266.575
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	2	<u>1.893.464</u>	<u>2.330.397</u>
Materielle anlægsaktiver i alt		<u>14.814.173</u>	<u>15.596.972</u>
Kapitalinteresser		<u>2.511.572</u>	<u>2.358.930</u>
Finansielle anlægsaktiver i alt		<u>2.511.572</u>	<u>2.358.930</u>
ANLÆGSAKTIVER I ALT		<u><u>17.325.745</u></u>	<u><u>17.955.902</u></u>
<u>OMSÆTNINGSAKTIVER</u>			
Råvarer og hjælpematerialer		3.487.713	3.776.418
Fremstillede varer og handelsvarer		<u>7.649.905</u>	<u>6.128.920</u>
Varebeholdninger i alt		<u>11.137.618</u>	<u>9.905.338</u>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		4.033.152	7.901.672
Igangværende arbejder for fremmed regning		2.458.748	762.441
Andre tilgodehavender		770.843	1.727.893
Periodeafgrænsningsposter		<u>407.507</u>	<u>562.625</u>
Tilgodehavender i alt		<u>7.670.250</u>	<u>10.954.631</u>
Andre værdipapirer og kapitalandele	3	<u>36.900</u>	<u>31.520</u>
Værdipapirer og kapitalandele i alt		<u>36.900</u>	<u>31.520</u>
Likvide beholdninger		<u>151.864</u>	<u>148.946</u>
OMSÆTNINGSAKTIVER I ALT		<u><u>18.996.632</u></u>	<u><u>21.040.435</u></u>
AKTIVER I ALT		<u><u>36.322.377</u></u>	<u><u>38.996.337</u></u>

Balance pr. 30. juni 2024

	<i>Note</i>	<i>Dette år</i>	<i>Sidste år</i>
<u>PASSIVER</u>			
<u>EGENKAPITAL</u>			
Virksomhedskapital		200.000	200.000
Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode		2.411.571	2.258.929
Overført overskud		14.197.453	15.359.654
Forslag til udbytte for regnskabsåret		0	0
EGENKAPITAL I ALT		<u>16.809.024</u>	<u>17.818.583</u>
<u>HENSATTE FORPLIGTELSE</u>			
Hensættelser til udskudt skat		<u>779.000</u>	<u>1.181.000</u>
HENSATTE FORPLIGTELSE I ALT		<u>779.000</u>	<u>1.181.000</u>
<u>GÆLDSFORPLIGTELSE</u>			
Gæld til realkreditinstitutter		5.396.764	5.723.148
Kreditinstitutter i øvrigt		2.977.141	3.332.976
Selskabsskat		<u>1.287.275</u>	<u>2.388.373</u>
LANGFRISTEDE GÆLDSFORPLIGTELSE I ALT	4	<u>9.661.180</u>	<u>11.444.497</u>
Kortfristet del af langfristede gældsforpligtelser	4	635.482	723.581
Gæld til pengeinstitutter		3.083.745	2.884.689
Modtagne forudbetalinger fra kunder		1.792.232	1.618.074
Leverandører af varer og tjenesteydelser		1.677.029	1.196.099
Anden gæld		<u>1.884.685</u>	<u>2.129.814</u>
KORTFRISTEDE GÆLDSFORPLIGTELSE I ALT		<u>9.073.173</u>	<u>8.552.257</u>
GÆLDSFORPLIGTELSE I ALT		<u>18.734.353</u>	<u>19.996.754</u>
PASSIVER I ALT		<u>36.322.377</u>	<u>38.996.337</u>
Kontraktlige forpligtelser og eventualposter mv.	5		
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	6		

Noter

	<i>Dette år</i>	<i>Sidste år</i>
1. <u>PERSONALEOMKOSTNINGER</u>		
Lønninger	9.545.764	11.525.131
Pensioner	1.530.207	1.741.028
Andre omkostninger til social sikring mv.	<u>279.467</u>	<u>364.952</u>
I alt	<u>11.355.438</u>	<u>13.631.111</u>
Antal beskæftigede	<u>21</u>	<u>27</u>
2. <u>ANDRE ANLÆG, DRIFTSMATERIEL OG INVENTAR</u>		
Af saldoen under materielle anlægsaktiver udgør det finansielt leasede driftsmateriel	<u>1.149.500</u>	<u>1.444.852</u>
I alt	<u>1.149.500</u>	<u>1.444.852</u>
3. <u>ANDRE VÆRDIPAPIRER</u>		
Dagsværdi af børsnoterede aktier ultimo	<u>36.900</u>	
Ændringer i dagsværdien indregnet i resultatopgørelsen som urealiseret gevinst	<u>5.380</u>	

Noter

	<i>Dette år</i>	<i>sidste år</i>
4. <u>LANGFRISTEDE GÆLDSFORPLIGTELSE</u>		
Restgæld der forfalder til betaling efter 5 år:		
Gæld til realkreditinstitutter	4.075.662	4.429.273
Kreditinstitutter i øvrigt	<u>853.893</u>	<u>1.016.670</u>
I alt	<u><u>4.929.555</u></u>	<u><u>5.445.943</u></u>
Langfristede gældsforpligtelser, der forfalder indenfor 1 år:		
Gæld til realkreditinstitutter	331.799	326.630
Kreditinstitutter i øvrigt	184.418	184.418
Gæld vedr. leasingkontrakter	<u>119.265</u>	<u>212.533</u>
I alt	<u><u>635.482</u></u>	<u><u>723.581</u></u>
5. <u>KONTRAKTLIGE FORPLIGTELSE OG EVENTUALPOSTER MV.</u>		
Selskabet har i indværende år 3 operationelle leasingkontrakter på personbiler.		
	<u>Leasingforpligtelse</u>	<u>Restløbetid</u>
Bil 1	4.550	1 mdr.
Bil 2	0	5 mdr.
Bil 3	0	6 mdr.
Ved udløb af 2 af leasingkontrakterne skal der samlet erlægges kr. 587.500.		
6. <u>PANTSÆTNINGER OG SIKKERHEDSSTILLELSE</u>		
Til sikkerhed for gæld til realkreditinstitutter, kr. 5.728.563 er der givet pant i grunde og bygninger, hvis regnskabsmæssige værdi pr. 30. juni 2024 udgør kr. 12.920.709.		
Selskabet har udstedt ejerpantebreve på kr. 3.000.000, der giver pant i ovenstående grunde og bygninger.		
Til sikkerhed for alt mellemværende med kreditinstitut er der afgivet virksomhedspant på kr. 4.000.000. Virksomhedspantet omfatter følgende aktiver, hvis regnskabsmæssige værdi på balancedagen udgør:		
Driftsinventar og driftsmateriel	743.964	
Debitorer	4.033.152	
Lagerbeholdning	11.137.618	

Specifikationer

3. UREALISERET FORTJENESTE

Urealiseret fortjeneste pr. 1. juli 2023	405.461
Urealiseret fortjeneste pr. 30. juni 2024	<u>-2.076.348</u>
Årets ændring	<u><u>-1.670.887</u></u>

4. LÅNEOMKOSTNINGER

Låneomkostninger vedr. kassekredit, primo	43.360
Tilgang	<u>0</u>
Til fremførsel	<u><u>43.360</u></u>

Fradrag låneomkostninger 2023/24	4)	<u><u>0</u></u>
----------------------------------	----	-----------------

5. TILGODEHAVENDE MOMS

Tilgodehavende moms primo	-1.234.805
Udgående afgift	3.162.150
Moms af køb EU	426.145
Indgående afgift	-3.054.464
Elafgift m.m.	-56.433
Afregnet moms	<u>665.835</u>
I alt	<u><u>-91.572</u></u>

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

This document is signed by the following parties with their signatures confirming the documents content and all dates in the document.

Morten Jepsen

Navnet returneret af dansk MitID var:

Morten Jepsen

Direktør

ID: c265a5ff-3642-4770-846d-459087c61bd9

CVR-match med dansk MitID

Tidspunkt for underskrift: 12-11-2024 kl.: 11:56:03

Underskrevet med MitID



Poul Hansen

Navnet returneret af dansk MitID var:

Poul Hansen

Revisor

ID: 6fb4c56e-4777-46a6-9911-dfcb7a470734

CVR-match med dansk MitID

Tidspunkt for underskrift: 12-11-2024 kl.: 16:52:21

Underskrevet med MitID



Morten Jepsen

Navnet returneret af dansk MitID var:

Morten Jepsen

Dirigent

ID: c265a5ff-3642-4770-846d-459087c61bd9

CVR-match med dansk MitID

Tidspunkt for underskrift: 12-11-2024 kl.: 17:31:52

Underskrevet med MitID



This document has esignatur Agreement-ID: ff656cxMjXN252166290

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.