SR Revision A/S
Godkendt revisionsaktieselskab
Stensbjergvej 11 · 4600 Køge
CVR-nr.: 19 53 68 90
Tlf. nr.: 56 56 06 00
Mail: sr@srrevision.dk
Web: www.srrevision.dk

DK-Miljø A/S
Industrivej 46
4683 Rønnede

Årsrapport
1. juli 2023 - 30. juni 2024

(CVR-nr. 29 69 49 90)

This document has esignatur Agreement-ID: 5a4889SWURX252210174

Godkendt på selskabets ordinære generalforsamling
den 4. december 2024

Christian Tolstrup Andersen
Dirigent

Kundenr.: 1567

Indholdsfortegnelse

Selskabsoplysninger	side 2
Ledelsespåtegning	side 3
Den uafhængige revisors revisionspåtegning	side 4 - 6
Ledelsesberetning	side 7
Anvendt regnskabspraksis	side 8 - 13
Resultatopgørelse 1. juli 2023 til 30. juni 2024	side 14
Balance pr. 30. juni 2024	side 15 - 16
Noter	side 17 - 18

This document has esignatur Agreement-ID: 5a4889SWURX252210174

Selskabsoplysninger

Selskabet	DK-Miljø A/S Industrivej 46 4683 Rønnede
	CVR-nr.: 29 69 49 90 Stiftet: 21. juli 2006 Hjemsted: Faxe Regnskabsår: 1. juli - 30. juni
Bestyrelse	Charlotte Larsen, formand Marcus Tolstrup Andersen Christian Tolstrup Andersen
Direktion	Christian Tolstrup Andersen
Revisor	SR Revision Godkendt revisionsaktieselskab Stensbjergvej 11, 2. sal 4600 Køge

This document has esignatur Agreement-ID: 5a4889SWURX252210174

Ledelsespåtegning

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for perioden 1. juli 2023 til 30. juni 2024 for DK-Miljø A/S.

Årsrapporten er aflagt 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 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for perioden 1. juli 2023 til 30. juni 2024.

Det er endvidere vores opfattelse, at ledelsesberetningen indeholder en retvisende redegørelse for de forhold, beretningen omhandler.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Magleby, den 25. november 2024

Direktion:

Christian Tolstrup Andersen

Bestyrelse:

Charlotte Larsen

Marcus Tolstrup Andersen

Christian Tolstrup Andersen

This document has esignatur Agreement-ID: 5a4889SWURX252210174

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

Til kapitalejerne i DK-Miljø A/S

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for DK-Miljø A/S for regnskabsåret 1. juli 2023 til 30. juni 2024, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance 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 2024 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2023 til 30. juni 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 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.

This document has esignatur Agreement-ID: 5a4889SWURX252210174

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

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.

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 højre 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.

This document has esignatur Agreement-ID: 5a4889SWURX252210174

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

Udtalelse om ledelsesberetningen

Ledelsen er ansvarlig for ledelsesberetningen.

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

I tilknytning til vores revision af årsregnskabet er det vores ansvar at læse ledelsesberetningen og i den forbindelse overveje, om ledelsesberetningen er væsentligt inkonsistent med årsregnskabet eller vores viden opnået ved revisionen eller på anden måde synes at indeholde væsentlig fejlinformation.

Vores ansvar er derudover at overveje, om ledelsesberetningen indeholder krævede oplysninger i henhold til årsregnskabsloven.

Baseret på det udførte arbejde er det vores opfattelse, at ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet og er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens krav. Vi har ikke fundet væsentlig fejlinformation i ledelsesberetningen.

Køge, den 25. november 2024
SR Revision
Godkendt revisionsaktieselskab
CVR-nr. 19 53 68 90

Per Riis
mne1167
Master i Skat, Registreret revisor, medlem af FSR - danske revisorer

This document has esignatur Agreement-ID: 5a4889SWURX252210174

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter
Selskabets aktivitet består af handel, transport og industri, herunder, køb, salg og distribution af spåner.

This document has esignatur Agreement-ID: 5a4889SWURX252210174

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for DK-Miljø A/S for 2023/2024 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder med tilvalg af enkelte regler fra regnskabsklasse C.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste/bruttotab

Bruttofortjeneste/bruttotab 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

Nettoomsætningen ved salg af varer og ydelser indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang. Nettoomsætning indregnes ekskl. moms og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Omkostninger til råvarer, leje af driftsmidler, underentreprenører og andre variable udgifter

Omfatter omkostninger, der afholdes for at opnå årets nettoomsætning. Herunder indgår direkte og indirekte omkostninger til råvarer og hjælpematerialer.

Andre driftsindtægter

Andre driftsindtægter indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedens hovedaktivitet, herunder avance ved salg af immaterielle og materielle anlægsaktiver samt modtagne godtgørelser fra offentlige myndigheder.

Andre driftsomkostninger

Andre driftsomkostninger indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedens hovedaktivitet, herunder tab ved salg af immaterielle og materielle anlægsaktiver.

Andre eksterne omkostninger

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

Personaleomkostninger

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

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, amortisering af realkreditlån samt tillæg og godtgørelse under a'contoskatteordningen m.v.

This document has esignatur Agreement-ID: 5a4889SWURX252210174

Anvendt regnskabspraksis

Skat af årets resultat
Selskabet indgår i en sambeskatning. Der foretages fuld fordeling af den samlede selskabsskat, der forventes pålignet sambeskatningsindkomsten.

Årets skat, som består af årets aktuelle skat og forskydning 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.

This document has esignatur Agreement-ID: 5a4889SWURX252210174

Anvendt regnskabspraksis

Balancen

Immaterielle anlægsaktiver

Erhvervet goodwill måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.
Afskrivningsperioden er foretaget ud fra en vurdering af goodwillen er tilknyttet virksomhedens erfaring og kompetencer.

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

	Brugstid	
Goodwill	5	år

Fortjeneste og tab ved salg af immaterielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgsprisen med fradrag af salgsomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste eller tab indregnes i resultatopgørelsen under andre driftsindtægter henholdsvis andre driftsomkostninger.

Materielle anlægsaktiver

Grunde og bygninger/investeringsejendomme, 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 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 seperate 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 restværdi:

	Brugstid		Restværdi	
Produktionsanlæg og maskiner	4 - 5	år	0	%

Fortjeneste eller tab ved salg af materielle anlægsaktiver indregnes i resultatopgørelsen under andre driftsindtægter henholdsvis andre driftsomkostninger.

Finansielle anlægsaktiver

Kapitalinteresser

Kapitalandele i kapitalinteresser, der ikke er associeret virksomhed, indregnes og måles til dagsværdi.

This document has esignatur Agreement-ID: 5a4889SWURX252210174

Anvendt regnskabspraksis

Lesingkontrakter
Leasingkontrakter vedrørende materielle anlægsaktiver, hvor selskabet har alle væsentlige risici og fordele forbundet med ejendomsretten (finansiel leasing) indregnes i balancen som aktiver. Aktiverne måles ved første indregning til opgjort kostpris svarende til dagsværdien eller (hvis lavere) nutidsværdien af de fremtidige minimumsleasingsydelser. Ved beregningen af nutidsværdien anvendes leasingaftalens interne rente eller alternativt virksomhedens lånerente som diskonteringsfaktor. Finansielt leasede aktiver behandles herefter som selskabets øvrige materielle anlægsaktiver.

Den kapitaliserede restleasingforpligtelse indregnes i balancen som en gældsforpligtelse, og leasingydelsens rentedel indregnes over kontraktens løbetid i resultatopgørelsen.

Alle øvrige leasingkontrakter betragtes som operationel leasing. Ydelser i forbindelse med operationel leasing og øvrige lejeaftaler indregnes i resultatopgørelsen over kontraktens løbetid. Selskabets samlede forpligtelse vedrørende operationelle leasing- og lejeaftaler oplyses under eventualposter mv.

Værdiforringelse af anlægsaktiver
Den regnskabsmæssige værdi af immaterielle og materielle anlægsaktiver samt kapitalandele i tilknyttede virksomheder og associerede virksomheder 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.

Genindvindingsværdi er den højeste værdi af nettosalgspris og kapitalværdi. 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.

Goodwill og andre aktiver, hvor det ikke er muligt at opgøre nogen selvstændig kapitalværdi, da aktivet i sig selv ikke genererer fremtidige pengestrømme, vurderes for nedskrivningsbehov sammen med den gruppe af aktiver, hvortil de kan henføres.

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

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

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

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

This document has esignatur Agreement-ID: 5a4889SWURX252210174

Anvendt regnskabspraksis

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

Nedskrivninger til tab opgøres på grundlag af en individuel vurdering af de enkelte tilgodehavender.

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

Likvide beholdninger
Likvide beholdninger omfatter indestående på bankkonti samt kontante beholdninger.

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 samt for betalte a'contoskatter.

Skyldige og tilgodehavende sambeskatningsbidrag indregnes i balancen som "Skyldigt sambeskatningsbidrag" eller "Tilgodehavende sambeskatningsbidrag".

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.

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 nettorealisationsværdi.

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.

Gældsforpligtelser
Finansielle gældsforpligtelser indregnes ved lånoptagelse til det modtagne provenu med fradrag af afholdte transaktionsomkostninger. I efterfølgende perioder indregnes de finansielle forpligtelser til amortiseret kostpris svarende til den kapitaliserede værdi ved anvendelse af den effektive rente, således at forskellen mellem provenuet 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.

This document has esignatur Agreement-ID: 5a4889SWURX252210174

Anvendt regnskabspraksis

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

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 finansiel post. Hvis valutapositioner anses for sikring af fremtidige pengestrømme, indregnes værdireguleringen direkte på egenkapitalen.

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.

This document has esignatur Agreement-ID: 5a4889SWURX252210174

Resultatopgørelse for perioden 1. juli til 30. juni

	2023/2024	2022/2023	Note
	kr.	kr.	
Bruttofortjeneste/bruttotab	**27.113.718**	**28.840.529**	
Personaleomkostninger	-18.680.206	-18.341.803	1
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver	-6.123.864	-4.182.896	2
Andre driftsomkostninger	-281.677	-494.000	
Driftsresultat	**2.027.971**	**5.821.830**	
Indtægter af andre kapitalandele, værdipapirer og tilgodehavender der er anlægsaktiver	155.426	152.977	
Andre finansielle indtægter	48.694	11.234	
Finansielle omkostninger	-386.052	-409.226	3
Resultat før skat	**1.846.039**	**5.576.815**	
Skat af årets resultat	-412.037	-1.227.044	4
Årets resultat	**1.434.002**	**4.349.771**	
Resultatdisponering			
Overført til næste år	1.434.002	4.349.771	
I alt	**1.434.002**	**4.349.771**	

This document has esignatur Agreement-ID: 5a4889SWURX252210174

Balance pr. 30. juni

Aktiver

	2023/2024	2022/2023	Note
	kr.	kr.	
Anlægsaktiver			
Materielle anlægsaktiver			
Produktionsanlæg og maskiner	26.703.046	32.112.249	
I alt	**26.703.046**	**32.112.249**	5
Finansielle anlægsaktiver			
Kapitalinteresser	431.809	391.760	
I alt	**431.809**	**391.760**	
Anlægsaktiver i alt	**27.134.855**	**32.504.009**	
Omsætningsaktiver			
Varebeholdninger			
Råvarer og hjælpematerialer	695.500	565.540	
I alt	**695.500**	**565.540**	
Tilgodehavender			
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	11.212.839	11.372.496	
Andre tilgodehavender	42.325	1.099.967	
Tilgodehavende selskabsskat	48.703	46.771	
Periodeafgrænsningsposter	327.285	186.100	
I alt	**11.631.152**	**12.705.334**	
Likvide beholdninger	**85.121**	**4.266.159**	
Omsætningsaktiver i alt	**12.411.773**	**17.537.033**	
Aktiver i alt	**39.546.628**	**50.041.042**	

This document has esignatur Agreement-ID: 5a4889SWURX252210174

Balance pr. 30. juni

Passiver

	2023/2024	2022/2023	Note
	kr.	kr.	
Egenkapital			
Selskabskapital	500.000	500.000	
Overført resultat	17.212.872	15.778.873	
Egenkapital i alt	**17.712.872**	**16.278.873**	
Hensatte forpligtelser			
Hensættelser til udskudt skat	1.872.199	1.718.664	
I alt	**1.872.199**	**1.718.664**	
Langfristede gældsforpligtelser			
Leasingforpligtelser	5.214.330	9.496.828	
Skyldig sambeskatningsbidrag	258.502	275.581	
I alt	**5.472.832**	**9.772.409**	6
Kortfristede gældsforpligtelser			
Kortfristet del af langfristede gældsforpligtelser	4.282.497	4.953.507	
Leverandører af varer og tjenesteydelser	5.156.734	12.036.432	
Gæld til tilknyttede virksomheder	2.780.510	2.703.212	
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring	1.993.403	1.235.076	
Skyldig sambeskatningsbidrag	275.581	1.342.869	
I alt	**14.488.725**	**22.271.096**	
Gældforpligtelser i alt	**19.961.557**	**32.043.505**	
Passiver i alt	**39.546.628**	**50.041.042**	
Kontraktlige forpligtelser og eventualposter mv.			7
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser			8

This document has esignatur Agreement-ID: 5a4889SWURX252210174

Noter

	2023/2024	2022/2023
	kr.	kr.
Note 1 Personaleomkostninger		
Antal heltidsbeskæftigede personer i gennemsnit: 33.		
De samlede personaleomkostninger udgør:		
Løn og gager	16.094.839	15.834.546
Pensioner	1.983.241	1.940.282
Andre omkostninger til social sikring	602.126	566.975
I alt	**18.680.206**	**18.341.803**
Note 2 Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		
Goodwill	0	14.220
Produktionsanlæg og maskiner	6.123.864	4.168.676
I alt	**6.123.864**	**4.182.896**
Note 3 Finansielle omkostninger		
Renter tilknyttede virksomheder	57.880	33.145
Andre finansielle omkostninger	328.172	376.081
I alt	**386.052**	**409.226**
Note 4 Skat af årets resultat		
Regulering af udskudt skat	153.535	951.463
Sambeskatningsbidrag til administrationsselskab	258.502	275.581
I alt	**412.037**	**1.227.044**

Note 5 Immaterielle- og materielle anlægsaktiver

Under materielle anlægsaktiver i regnskabsposten produktionsanlæg og maskiner indgår finansielle leasingaktiver med regnskabsmæssig værdi på i alt kr. 11.852.297,-.

Note 6 Langfristede gældsforpligtelser

Af de samlede langfristede gældsforpligtelser forfalder kr. 0,- til betaling mere end 5 år efter balancetidspunktet.

This document has esignatur Agreement-ID: 5a4889SWURX252210174

Noter

	2023/2024	2022/2023
	kr.	kr.

Note 7 Kontraktlige forpligtelser og eventualposter mv.

Eventualforpligtelser

Selskabet har stillet kaution for søster- og modervirksomhedens banklån/kassekredit, som pr. statusdagen har et positivt indestående.

Herudover har selskabet sædvanlige garantiforpligtelser for udført arbejde.

Hæftelse ved sambeskatning

Selskabet hæfter ubegrænset og solidarisk for selskabsskat af koncernens sambeskattede indkomst.

Minoritetsselskaber hæfter alene subsidiært for de øvrige koncernforbundne selskabers sambeskattede indkomst og begrænset til den ejerandel, hvormed selskabet indgår i koncernen.

Der henvises til selskabets balance hvor selskabets egen andel af koncernens samlede selskabsskat fremgår. Koncernens samlede selskabsskat fremgår af årsregnskabet for moderselskabet Christian Andersen Holding ApS, CVR-nr. 39 66 81 06.

Leje- og leasingforpligtelser

Selskabet har indgået finansielle leasingforpligtelser, der er indregnet som anlægsaktiver.

Note 8 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Produktionsanlæg og maskiner, hvor den regnskabsmæssige værdi på balancedagen udgør 11.852 tkr. (regnskabsmæssig værdi af leasingaktiver), jf. note 5 om materielle anlægsaktiver, er finansieret ved finansiel leasing. Leasingforpligtelser er pr. 30. juni 2024 opgjort til 9.497 tkr.

This document has esignatur Agreement-ID: 5a4889SWURX252210174

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.

Christian Tolstrup Andersen

Navnet returneret af dansk MitID var:
Christian Tolstrup Andersen
Dirigent
ID: 43b63678-34ab-4bfb-8122-6221c0d22aa5
Tidspunkt for underskrift: 05-12-2024 kl.: 21:11:09
Underskrevet med MitID

Christian Tolstrup Andersen

Navnet returneret af dansk MitID var:
Christian Tolstrup Andersen
Direktør
ID: 43b63678-34ab-4bfb-8122-6221c0d22aa5
Tidspunkt for underskrift: 05-12-2024 kl.: 21:11:09
Underskrevet med MitID

Christian Tolstrup Andersen

Navnet returneret af dansk MitID var:
Christian Tolstrup Andersen
Bestyrelsesmedlem
ID: 43b63678-34ab-4bfb-8122-6221c0d22aa5
Tidspunkt for underskrift: 05-12-2024 kl.: 21:11:09
Underskrevet med MitID

Marcus Tolstrup Andersen

Navnet returneret af dansk MitID var:
Marcus Tolstrup Andersen
Bestyrelsesmedlem
ID: 35aaa068-08ca-42db-9931-17d12c8f1ac0
Tidspunkt for underskrift: 08-12-2024 kl.: 16:07:40
Underskrevet med MitID

Charlotte Larsen

Navnet returneret af dansk MitID var:
Charlotte Larsen
Bestyrelsesformand
ID: 33806f3a-297e-47eb-8152-ac2be98129f3
Tidspunkt for underskrift: 04-12-2024 kl.: 16:26:02
Underskrevet med MitID

Per Riis

Navnet returneret af dansk MitID var:
Per Michael Riis
Revisor
På vegne af SR Revision Godkendt Revisionsaktieselskab
ID: 308f6aec-d45e-4663-ab50-bd263bba0f91
Tidspunkt for underskrift: 08-12-2024 kl.: 16:11:09
Underskrevet med MitID

This document has esignatur Agreement-ID: 5a4889SWURX252210174

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.

Secured by esignatur