

LCD DENMARK P/S
Borgergade 28A, Thyregod, 7323 Give

CVR-nr. 32 65 40 88

Årsrapport

1. august 2023 - 31. juli 2024

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 15. januar 2025

Jes Hastrup Wistesen
Dirigent

Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Påtegninger	
Ledespåtegning	1
Den uafhængige revisors revisionspåtegning	2
Ledelsesberetning	
Selskabsoplysninger	5
Hovedtal og nøgletal	6
Ledelsesberetning	7
Årsregnskab 1. august 2023 - 31. juli 2024	
Anvendt regnskabspraksis	8
Resultatopgørelse	13
Balance	14
Egenkapitalopgørelse	16
Pengestrømsopgørelse	17
Noter	18

Ledelsespåtegning

Ledelsen har dags dato aflagt årsrapporten for regnskabsåret 1. august 2023 - 31. juli 2024 for LCD DENMARK P/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. 31. juli 2024 samt af resultatet af selskabets aktiviteter og pengestrømme for regnskabsåret 1. august 2023 - 31. juli 2024.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Give, den 15. januar 2025

Direktion

Jes Hastrup Wistesen

Bestyrelse

Jan Juul Knudsen

Jes Hastrup Wistesen

Henrik Vig

Niels Holch Povlsen

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

Til kapitalejerne i LCD DENMARK P/S

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for LCD DENMARK P/S for regnskabsåret 1. august 2023 - 31. juli 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. juli 2024 samt af resultatet af selskabets aktiviteter og pengestrømme for regnskabsåret 1. august 2023 - 31. juli 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 virksomheden, 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 virksomheden 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.

Herning, den 15. januar 2025

Partner Revision

statsautoriseret revisionsaktieselskab
CVR-nr. 15 80 77 76

Ole Jespersen-Skree

statsautoriseret revisor
mne33753

Selskabsoplysninger

Selskabet	LCD DENMARK P/S Borgergade 28A, Thyregod 7323 Give Telefon: 75734701 Hjemmeside: www.lcd.dk CVR-nr.: 32 65 40 88 Stiftet: 15. december 2009 Hjemsted: Give Regnskabsår: 1. august - 31. juli
Bestyrelse	Jan Juul Knudsen Jes Hastrup Wistesen Henrik Vig Niels Holch Povlsen
Direktion	Jes Hastrup Wistesen
Revision	Partner Revision statsautoriseret revisionsaktieselskab Industrivej Nord 15 7400 Herning
Modervirksomhed	Solveig A/S

Hovedtal og nøgletal

	2023/24 t.kr.	2022/23 t.kr.	2021/22 t.kr.	2020/21 t.kr.	2019/20 t.kr.
Resultatopgørelse:					
Bruttofortjeneste	16.106	15.228	15.857	15.586	9.222
Resultat af primær drift	1.248	611	3.824	4.153	-4.142
Finansielle poster, netto	-528	-385	-422	-103	-427
Årets resultat	720	226	3.402	4.050	-4.569
Balance:					
Balancesum	29.389	43.133	48.296	31.351	36.154
Investeringer i materielle anlægsaktiver	1.187	1.279	3.628	2.148	961
Egenkapital	14.655	13.935	13.709	10.307	6.257
Pengestrømme:					
Driftsaktivitet	1.879	6.794	-2.934	13.591	2.871
Investeringsaktivitet	-966	1.244	-4.531	-2.802	-629
Finansieringsaktivitet	325	-8.611	7.982	-1.582	-3.404
Medarbejdere:					
Gennemsnitligt antal heltidsansatte medarbejdere	26	25	24	23	32
Nøgletal i %:					
Soliditetsgrad	49,9	32,3	28,4	32,9	17,3
Egenkapitalforrentning	5,0	1,6	39,7	48,9	-53,5

Beregningen af hoved- og nøgletal følger Finansforeningens anbefalinger.

Ledelsesberetning

Virksomhedens væsentligste aktiviteter

Virksomhedens aktivitet har i lighed med tidligere år bestået af salg og installation af professionelt AV-udstyr.

Væsentlige ændringer i virksomhedens aktiviteter og økonomiske forhold

Årets bruttofortjeneste udgør 16.106.403 kr. mod 15.227.652 kr. sidste år. Det ordinære resultat efter skat udgør 719.814 kr. mod 225.925 kr. sidste år. Ledelsen anser årets resultat for tilfredsstillende.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for LCD DENMARK P/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 virksomheden, og aktivets værdi kan måles pålideligt.

Forpligtelser indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil fragå virksomheden, 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.

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste

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

Virksomheden har som fortolkningsbidrag for indregning af nettoomsætning valgt IAS 11 og IAS 18.

Nettoomsætning indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang, og såfremt indtægten kan opgøres pålideligt og forventes modtaget. Nettoomsætningen måles til dagsværdien af det aftalte vederlag 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.

Anvendt regnskabspraksis

Andre driftsindtægter indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedens hovedaktiviteter, herunder fortjeneste ved salg af immaterielle og materielle anlægsaktiver, driftstabs- og konflikterstatninger samt modtagne lønrefusioner. Erstatninger indregnes, når det er overvejende sandsynligt, at virksomheden vil modtage erstatningen.

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

Personaleomkostninger

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

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, 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.

Balancen

Immaterielle anlægsaktiver

Forudbetalinger for erhvervede rettigheder, it-systemer mv.

Erhvervede rettigheder samt omkostninger til it-systemer aktiveres i balancen, såfremt de generelle kriterier herfor er opfyldt. Når aktivet er færdiggjort, vil aktivet blive afskrevet. Der foretages lineære afskrivninger baseret på vurdering af aktivets forventede brugstid, der er sat til 10 år.

Materielle anlægsaktiver

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

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

Ved ændring i afskrivningsperioden eller restværdien indregnes virkningen for afskrivninger fremover som en ændring i regnskabsmæssigt skøn.

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen samt omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til at blive taget i brug.

Anvendt regnskabspraksis

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
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	3-10 år	0 %

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. Virksomhedens samlede forpligtelse vedrørende operationelle leasingaftaler og lejeaftaler oplyses under eventualposter.

Indretning af lejede lokaler

Indretning af lejede lokaler måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger. Der foretages lineære afskrivninger baseret på vurdering af aktivets forventede brugstid, der er sat til 5-10 år.

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 nettorealisationseværdien af varebeholdninger lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi.

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

Nettorealisationseværdien for varebeholdninger opgøres som forventet salgspris med fradrag af såvel færdiggørelsesomkostninger som omkostninger, der afholdes for at effektuere salget. Nettorealisationseværdien 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 nettorealisationseværdien 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 og kontantbeholdninger.

Egenkapital

Reserve for udviklingsomkostninger

Reserve for udviklingsomkostninger omfatter indregnede udviklingsomkostninger med fradrag af tilknyttede udskudte skatteforpligtelser.

Reserven kan ikke benyttes til udbytte eller dækning af underskud.

Reserven reduceres eller opløses, hvis de indregnede udviklingsomkostninger afskrives eller udgår af virksomhedens drift. Dette sker ved overførsel direkte til egenkapitalens frie reserver.

Gældsforpligtelser

Andre gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Anvendt regnskabspraksis

Periodeafgrænsningsposter

Under periodeafgrænsningsposter indregnes modtagne betalinger vedrørende indtægter i de efterfølgende år.

Pengestrømsopgørelse

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

Likviditetsvirkningen af køb og salg af virksomheder vises separat under pengestrømme fra investeringsaktivitet. I pengestrømsopgørelsen indregnes pengestrømme vedrørende købte virksomheder fra anskaffelsestidspunktet, og pengestrømme vedrørende solgte virksomheder indregnes frem til salgstidspunktet.

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 samt kortfristede værdipapirer med en løbetid under 3 måneder, og som uden hindring kan omsættes til likvide beholdninger, og hvorpå der kun er ubetydelige risici for værdiændringer.

Resultatopgørelse 1. august - 31. juli

Note	2023/24	2022/23
Bruttofortjeneste	16.106.403	15.227.652
1 Personaleomkostninger	-13.821.247	-13.500.387
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver	-1.037.423	-1.116.310
Driftsresultat	1.247.733	610.955
Andre finansielle indtægter fra tilknyttede virksomheder	734.362	396.999
Andre finansielle indtægter	16.262	165.272
Øvrige finansielle omkostninger	-1.278.543	-947.301
Årets resultat	719.814	225.925
Forslag til resultatdisponering:		
Overføres til overført resultat	719.814	225.925
Disponeret i alt	719.814	225.925

Balance 31. juli

Aktiver			
Note		2024	2023
Anlægsaktiver			
2	Udviklingsprojekter under udførelse og forudbetalinger for immaterielle anlægsaktiver	472.991	442.204
	Immaterielle anlægsaktiver i alt	472.991	442.204
3	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	1.201.424	840.457
4	Indretning af lejede lokaler	4.281.605	4.703.262
	Materielle anlægsaktiver i alt	5.483.029	5.543.719
	Anlægsaktiver i alt	5.956.020	5.985.923
Omsætningsaktiver			
	Fremstillede varer og handelsvarer	8.560.751	12.589.720
	Varebeholdninger i alt	8.560.751	12.589.720
	Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	10.067.818	6.075.616
	Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder	1.230.467	16.035.457
	Andre tilgodehavender	1.683.249	1.953.501
	Periodeafgrænsningsposter	630.832	472.286
	Tilgodehavender i alt	13.612.366	24.536.860
	Likvide beholdninger	1.260.104	20.919
	Omsætningsaktiver i alt	23.433.221	37.147.499
	Aktiver i alt	29.389.241	43.133.422

Balance 31. juli

Passiver			
<u>Note</u>		<u>2024</u>	<u>2023</u>
Egenkapital			
	Virksomhedskapital	1.005.000	1.005.000
	Overført resultat	13.649.852	12.930.038
	Egenkapital i alt	14.654.852	13.935.038
Gældsforpligtelser			
	Gæld til pengeinstitutter	7.185.666	21.665.322
	Leverandører af varer og tjenesteydelser	3.893.946	3.091.483
	Anden gæld	3.654.777	3.794.106
	Periodeafgrænsningsposter	0	647.473
	Kortfristede gældsforpligtelser i alt	14.734.389	29.198.384
	Gældsforpligtelser i alt	14.734.389	29.198.384
	Passiver i alt	29.389.241	43.133.422
5	Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		
6	Eventualposter		

Egenkapitalopgørelse

	Virksomhedskapi- tal	Overført resultat	I alt
Egenkapital 1. august 2022	1.005.000	12.704.113	13.709.113
Årets overførte overskud eller underskud	0	225.925	225.925
Egenkapital 1. august 2023	1.005.000	12.930.038	13.935.038
Årets overførte overskud eller underskud	0	719.814	719.814
	1.005.000	13.649.852	14.654.852

Pengestrømsopgørelse 1. august - 31. juli

Note	2023/24	2022/23
Årets resultat	719.814	225.925
7 Reguleringer	1.523.343	1.136.557
8 Ændring i driftskapital	164.137	5.816.960
Pengestrømme fra drift før finansielle poster	2.407.294	7.179.442
Renteindbetalinger og lignende	750.620	562.273
Renteudbetalinger og lignende	-1.278.543	-947.301
Pengestrøm fra ordinær drift	1.879.371	6.794.414
Pengestrømme fra driftsaktivitet	1.879.371	6.794.414
Køb af immaterielle anlægsaktiver	-83.504	-436.157
Salg af immaterielle anlægsaktiver	0	1.637.701
Køb af materielle anlægsaktiver	-1.187.016	-1.278.987
Salg af materielle anlægsaktiver	305.000	1.321.732
Pengestrømme fra investeringsaktivitet	-965.520	1.244.289
Bevægelse mellemregning tilknyttede virksomheder	14.804.990	-9.317.707
Ændring i kortfristet gæld til pengeinstitutter	-14.479.656	706.601
Pengestrømme fra finansieringsaktivitet	325.334	-8.611.106
Ændring i likvider	1.239.185	-572.403
Likvider 1. august 2023	20.919	593.322
Likvider 31. juli 2024	1.260.104	20.919
Likvider		
Likvide beholdninger	1.260.104	20.919
Likvider 31. juli 2024	1.260.104	20.919

Noter

	2023/24	2022/23
1. Personaleomkostninger		
Lønninger og gager	11.920.733	11.812.618
Pensioner	1.662.670	1.456.170
Andre omkostninger til social sikring	89.972	84.576
Personaleomkostninger i øvrigt	147.872	147.023
	13.821.247	13.500.387
Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	26	25
2. Udviklingsprojekter under udførelse og forudbetalinger for immaterielle anlægsaktiver		
Kostpris 1. august 2023	487.782	1.689.326
Tilgang i årets løb	83.504	436.157
Afgang i årets løb	0	-1.637.701
Kostpris 31. juli 2024	571.286	487.782
Af- og nedskrivninger 1. august 2023	-45.578	0
Årets afskrivninger	-52.717	-45.578
Af- og nedskrivninger 31. juli 2024	-98.295	-45.578
Regnskabsmæssig værdi 31. juli 2024	472.991	442.204
3. Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		
Kostpris 1. august 2023	4.014.235	4.136.126
Tilgang i årets løb	931.777	467.663
Afgang i årets løb	-589.018	-589.554
Kostpris 31. juli 2024	4.356.994	4.014.235
Af- og nedskrivninger 1. august 2023	-3.173.778	-3.194.499
Årets afskrivninger	-307.810	-403.480
Tilbageførsel af af- og nedskrivninger på afhændede aktiver	326.018	424.201
Af- og nedskrivninger 31. juli 2024	-3.155.570	-3.173.778
Regnskabsmæssig værdi 31. juli 2024	1.201.424	840.457

Noter

	31/7 2024	31/7 2023
4. Indretning af lejede lokaler		
Kostpris 1. august 2023	9.054.820	9.035.092
Tilgang i årets løb	255.239	811.324
Afgang i årets løb	0	-791.596
Kostpris 31. juli 2024	9.310.059	9.054.820
Af- og nedskrivninger 1. august 2023	-4.351.558	-3.684.307
Årets afskrivninger	-676.896	-667.251
Af- og nedskrivninger 31. juli 2024	-5.028.454	-4.351.558
Regnskabsmæssig værdi 31. juli 2024	4.281.605	4.703.262

	31/7 2024	31/7 2023
5. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		
Til sikkerhed for gæld til pengeinstitut, 7.186 t.kr., har selskabet stillet virksomhedspant på nominelt 23.500 t.kr. Virksomhedspantet omfatter følgende aktiver, hvis regnskabsmæssige værdi på balancedagen udgør:		
		t.kr.
Immaterielle anlægsaktiver		473
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		1.201
Fremstillede varer og handelsvarer		8.561
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		10.068

6. Eventualposter Eventualforpligtelser

Leasingforpligtelser:

Selskabet har indgået operationelle leasingkontrakter med en gennemsnitlig årlig leasingydelse på 1.116 t.kr. Leasingkontrakterne har en restløbetid på 3-54 måneder og en samlet restleasingydelse på 1.538 t.kr.

Selskabet har indgået en huslejekontrakt med en årlig leje på 808 t.kr.

Noter

	2023/24	2022/23
7. Reguleringer		
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver	1.037.424	1.116.309
Avance ved afhændelse af anlægsaktiver	-42.000	-364.782
Andre finansielle indtægter	-750.624	-562.271
Øvrige finansielle omkostninger	1.278.543	947.301
	1.523.343	1.136.557
8. Ændring i driftskapital		
Ændring i varebeholdninger	4.028.969	-3.493.914
Ændring i tilgodehavender	-3.880.496	15.405.710
Ændring i leverandørgæld og anden gæld	15.664	-6.094.836
	164.137	5.816.960

Jes Hastrup Wistesen

Navnet returneret af dansk MitID var:

Jes Hastrup Wistesen

Direktør

ID: 6fc1effe-9666-4c90-95a9-633982f9715b

Tidspunkt for underskrift: 15-01-2025 kl.: 11:23:35

Underskrevet med MitID



Jes Hastrup Wistesen

Navnet returneret af dansk MitID var:

Jes Hastrup Wistesen

Bestyrelsesmedlem

ID: 6fc1effe-9666-4c90-95a9-633982f9715b

Tidspunkt for underskrift: 15-01-2025 kl.: 11:23:35

Underskrevet med MitID



Jan Juul Knudsen

Navnet returneret af dansk MitID var:

Jan Juul Knudsen

Bestyrelsesmedlem

ID: aab3838a-9e22-467c-8ea2-76da31051156

Tidspunkt for underskrift: 15-01-2025 kl.: 15:41:31

Underskrevet med MitID



Henrik Vig

Navnet returneret af dansk MitID var:

Henrik Vig

Bestyrelsesmedlem

ID: cf42086d-d6ba-495a-b1dd-f14a1f6ec2ea

Tidspunkt for underskrift: 15-01-2025 kl.: 14:35:33

Underskrevet med MitID



Niels Holch Povlsen

Navnet returneret af dansk MitID var:

NIELS HOLCH POVLSSEN

Bestyrelsesmedlem

ID: 00c9da4a-7c61-41d3-99a7-64797e4b4e4e

Tidspunkt for underskrift: 16-01-2025 kl.: 16:02:15

Underskrevet med MitID



Ole Jespersen-Skree

Navnet returneret af dansk MitID var:

Ole Jespersen-Skree

Revisor

ID: 2768c998-b630-46e2-b0a8-6da29239b4dd

CVR-match med dansk MitID

Tidspunkt for underskrift: 17-01-2025 kl.: 07:46:34

Underskrevet med MitID



Jes Hastrup Wistesen

Navnet returneret af dansk MitID var:

Jes Hastrup Wistesen

Dirigent

ID: 6fc1effe-9666-4c90-95a9-633982f9715b

Tidspunkt for underskrift: 17-01-2025 kl.: 07:58:16

Underskrevet med MitID



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.