

Tyretrust A/S
Idunsvej 1, 4600 Køge

CVR-nr. 30 72 78 27

Årsrapport
2023/24

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 28. november 2024

Bjarne Normann Madsen
Dirigent

Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Påtegninger	
Ledelsespåtegning	1
Den uafhængige revisors revisionspåtegning	2
Selskabsoplysninger	
Selskabsoplysninger	4
Årsregnskab 1. juli 2023 - 30. juni 2024	
Anvendt regnskabspraksis	5
Resultatopgørelse	11
Balance	12
Egenkapitalopgørelse	14
Noter	15

Ledelsespåtegning

Bestyrelse og direktion har dags dato aflagt årsrapporten for 2023/24 for Tyretrust A/S.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, og efter vores opfattelse giver årsregnskabet et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2024 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2023 - 30. juni 2024.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Køge, den 18. november 2024

Direktion

Martin Schultz

Bestyrelse

Benny Kristensen
formand

René Kristensen

Peter Kjær

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

Til kapitalejeren i Tyretrust A/S

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for Tyretrust A/S for regnskabsåret 1. juli 2023 - 30. juni 2024, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse 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 - 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 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.

Skjern, den 18. november 2024

Partner Revision

statsautoriseret revisionsaktieselskab
CVR-nr. 15 80 77 76

Henrik Ludvigsen

statsautoriseret revisor
mne27765

Selskabsoplysninger

Selskabet	Tyretrust A/S Idunsvej 1 4600 Køge
	CVR-nr.: 30 72 78 27
	Hjemsted: Vejen
	Regnskabsår: 1. juli - 30. juni
Bestyrelse	Benny Kristensen, formand René Kristensen Peter Kjær
Direktion	Martin Schultz
Revision	Partner Revision statsautoriseret revisionsaktieselskab Erhvervsparken 7B 6900 Skjern

Anvendt regnskabspraksis

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

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

Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes. Herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser. I resultatopgørelsen indregnes ligeledes alle omkostninger, herunder afskrivninger, nedskrivninger og hensatte forpligtelser samt tilbageførsler som følge af ændrede regnskabsmæssige skøn af beløb, der tidligere har været indregnet i resultatopgørelsen.

Aktiver indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil tilflyde selskabet, og aktivets værdi kan måles pålideligt.

Forpligtelser indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil fragå selskabet, og forpligtelsens værdi kan måles pålideligt.

Ved første indregning måles aktiver og forpligtelser til kostpris. Efterfølgende måles aktiver og forpligtelser som beskrevet nedenfor for hver enkelt regnskabspost.

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.

Selskabet 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.

Lejeindtægter indeholder indtægter ved udlejning af lokaler og indregnes i resultatopgørelsen i den periode, som lejen vedrører.

Vareforbrug omfatter direkte omkostninger i tilknytning til nettoomsætning.

Anvendt regnskabspraksis

Andre driftsindtægter indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedens hovedaktiviteter, herunder modtagne godtgørelser for offentlige myndigheder.

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

Personaleomkostninger

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

Af- og nedskrivninger

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

Skat af årets resultat

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

Modervirksomheden og de danske tilknyttede virksomheder er omfattet af de danske regler om tvungen sambeskatning af koncernens danske virksomheder.

Den aktuelle danske selskabsskat fordeles ved afregning af sambeskatningsbidrag mellem de sambeskattede virksomheder i forhold til disses skattepligtige indkomster. I tilknytning hertil modtager virksomheder med skattemæssigt underskud sambeskatningsbidrag fra virksomheder, der har kunnet anvende dette underskud (fuld fordeling).

Balancen

Materielle anlægsaktiver

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

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.

Anvendt regnskabspraksis

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

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

	Brugstid
Indretning af lejede lokaler	7-10 år
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	5-20 år

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 af- og nedskrivninger.

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.

Leasingkontrakter

Selskabet har som fortolkningsbidrag for klassifikation og indregning af leasingkontrakter valgt IAS 17.

Leasingkontrakter vedrørende materielle anlægsaktiver, hvor selskabet har alle væsentlige risici og fordele forbundet med ejendomsretten (finansiel leasing), måles ved første indregning i balancen til laveste værdi af dagsværdi af det leasede aktiv og nutidsværdien af de fremtidige leasingydelser. Ved beregning af nutidsværdien anvendes leasingaftalens interne rentefod eller alternativt selskabets lånerente som diskonteringsfaktor. Finansielt leasede aktiver behandles herefter som øvrige tilsvarende materielle anlægsaktiver.

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

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

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 år.

Finansielle anlægsaktiver

Deposita

Deposita måles til amortiseret kostpris og udgøres af huslejedeposita mv.

Anvendt regnskabspraksis

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.

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

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris på grundlag af vejede gennemsnitspriser. Er nettorealiseringsværdien lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi.

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

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

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Der nedskrives til nettorealiseringsværdien med henblik på at imødegå forventede tab. 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.

Nedskrivninger opgøres som forskellen mellem den regnskabsmæssige værdi af tilgodehavender og nutidsværdien af de forventede pengestrømme, herunder realiseringsværdi af eventuelle modtagne sikkerhedsstillelser.

Anvendt regnskabspraksis

Selskabsskat og udskudt skat

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

Selskabet er sambeskattet med koncernforbundne danske selskaber. Den aktuelle selskabsskat fordeles mellem de sambeskattede selskaber i forhold til disses skattepligtige indkomster og med fuld fordeling med refusion vedrørende skattemæssige underskud. De sambeskattede selskaber indgår i acontoskatteordningen.

Skyldige og tilgodehavende sambeskatningsbidrag indregnes i balancen som ”Tilgodehavende skat hos tilknyttede virksomheder” eller ”Skyldig skat hos tilknyttede virksomheder”.

Efter sambeskatningsreglerne hæfter Tyretrust A/S solidarisk og ubegrænset over for skattemyndighederne for selskabsskatter og kildeskatte på renter, royalties og udbytter opstået inden for sambeskatningskredsen.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode 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 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.

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.

Gæld til realkreditinstitut og kreditinstitutter er således målt til amortiseret kostpris, der for kontantlån svarer til lånets restgæld. For obligationslån svarer amortiseret kostpris til en restgæld beregnet som lånets underliggende kontantværdi på låneoptagelsestidspunktet reguleret med en over afdragstiden foretaget afskrivning af lånets kursregulering på optagelsestidspunktet.

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.

Anvendt regnskabspraksis

Periodeafgrænsningsposter

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

Resultatopgørelse 1. juli - 30. juni

Note	2023/24	2022/23
Bruttofortjeneste	18.929.008	17.209.717
2 Personaleomkostninger	-11.740.051	-9.759.182
Af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver	-5.786.133	-4.910.079
Driftsresultat	1.402.824	2.540.456
Andre finansielle indtægter fra tilknyttede virksomheder	0	2.152
Andre finansielle indtægter	61.382	16.027
3 Øvrige finansielle omkostninger	-994.440	-782.890
Resultat før skat	469.766	1.775.745
4 Skat af årets resultat	-53.682	-312.627
Årets resultat	416.084	1.463.118
Forslag til resultatdisponering:		
Overføres til overført resultat	416.084	1.463.118
Disponeret i alt	416.084	1.463.118

Balance 30. juni

Aktiver			
Note		2024	2023
Anlægsaktiver			
5	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	34.132.749	31.481.100
6	Forudbetalinger for materielle anlægsaktiver	0	1.586.451
7	Indretning af lejede lokaler	74.177	84.173
	Materielle anlægsaktiver i alt	34.206.926	33.151.724
8	Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder	245.162	0
9	Deposita	6.341.701	6.305.136
	Finansielle anlægsaktiver i alt	6.586.863	6.305.136
	Anlægsaktiver i alt	40.793.789	39.456.860
Omsætningsaktiver			
	Handelsvarer	178.912	274.863
	Varebeholdninger i alt	178.912	274.863
	Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	5.787.039	5.472.558
	Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder	947.716	0
	Tilgodehavende skat hos tilknyttede virksomheder	546.282	0
	Andre tilgodehavender	111.454	37.146
	Tilgodehavender i alt	7.392.491	5.509.704
	Omsætningsaktiver i alt	7.571.403	5.784.567
	Aktiver i alt	48.365.192	45.241.427

Balance 30. juni

Passiver			
Note		2024	2023
Egenkapital			
	Virksomhedskapital	535.000	535.000
	Overført resultat	12.282.630	11.866.547
	Egenkapital i alt	12.817.630	12.401.547
Hensatte forpligtelser			
	Hensættelser til udskudt skat	3.306.855	2.706.891
	Hensatte forpligtelser i alt	3.306.855	2.706.891
Gældsforpligtelser			
	Leasingforpligtelser	6.773.777	7.849.758
	Anden gæld	683.979	663.421
10	Langfristede gældsforpligtelser i alt	7.457.756	8.513.179
10	Kortfristet del af langfristet gæld	1.071.765	1.052.837
	Gæld til pengeinstitutter	657.399	669.403
	Leverandører af varer og tjenesteydelser	534.728	800.434
	Gæld til tilknyttede virksomheder	6.319.750	4.553.755
	Skyldig selskabsskat til tilknyttede virksomheder	0	194.700
	Anden gæld	5.322.030	4.945.803
	Periodeafgrænsningsposter	10.877.279	9.402.878
	Kortfristede gældsforpligtelser i alt	24.782.951	21.619.810
	Gældsforpligtelser i alt	32.240.707	30.132.989
	Passiver i alt	48.365.192	45.241.427

- 1 Virksomhedens væsentligste aktiviteter
- 11 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser
- 12 Eventualposter
- 13 Nærtstående parter

Egenkapitalopgørelse

	Virksomheds- kapital	Overført resultat	I alt
Egenkapital 1. juli 2022	535.000	10.403.429	10.938.429
Årets overførte overskud eller underskud	0	1.463.118	1.463.118
Egenkapital 1. juli 2023	535.000	11.866.547	12.401.547
Årets overførte overskud eller underskud	0	416.083	416.083
	535.000	12.282.630	12.817.630

Noter

1. Virksomhedens væsentligste aktiviteter

Selskabets hovedaktivitet består primært af opbevaring af autodæk m.v. og sekundært køb og salg af tilbehør til kørende materiel.

	2023/24	2022/23
2. Personaleomkostninger		
Lønninger og gager	10.392.783	8.937.747
Pensioner	1.021.956	567.365
Andre omkostninger til social sikring	325.312	254.070
	11.740.051	9.759.182
Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	21	21
3. Øvrige finansielle omkostninger		
Finansielle omkostninger, tilknyttede virksomheder	257.917	104.679
Andre finansielle omkostninger	736.523	678.211
	994.440	782.890
4. Skat af årets resultat		
Skat af årets resultat	-546.282	194.700
Årets regulering af udskudt skat	649.631	195.900
Regulering af tidligere års skat	-49.667	-77.973
	53.682	312.627

Noter

	30/6 2024	30/6 2023
5. Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		
Kostpris 1. juli	50.014.795	46.852.095
Tilgang i årets løb	8.574.969	3.162.700
Afgang i årets løb	-368.900	0
Kostpris 30. juni	58.220.864	50.014.795
Af- og nedskrivninger 1. juli	-18.533.695	-13.633.612
Årets afskrivninger	-5.703.672	-4.900.083
Tilbageførsel af af- og nedskrivninger på afhændede aktiver	149.252	0
Af- og nedskrivninger 30. juni	-24.088.115	-18.533.695
Regnskabsmæssig værdi 30. juni	34.132.749	31.481.100
Leasede aktiver indgår med en regnskabsmæssig værdi på	8.479.169	9.678.222
6. Forudbetalinger for materielle anlægsaktiver		
Kostpris 1. juli	1.586.451	0
Tilgang i årets løb	0	1.586.451
Afgang i årets løb	-1.586.451	0
Kostpris 30. juni	0	1.586.451
Regnskabsmæssig værdi 30. juni	0	1.586.451
7. Indretning af lejede lokaler		
Kostpris 1. juli	100.000	100.000
Kostpris 30. juni	100.000	100.000
Af- og nedskrivninger 1. juli	-15.827	-5.831
Årets afskrivninger	-9.996	-9.996
Af- og nedskrivninger 30. juni	-25.823	-15.827
Regnskabsmæssig værdi 30. juni	74.177	84.173

Noter

	30/6 2024	30/6 2023
8. Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		
Tilgang i årets løb	245.162	0
Kostpris 30. juni	245.162	0
Regnskabsmæssig værdi 30. juni	245.162	0

9. Deposita		
Kostpris 1. juli	6.305.136	5.936.133
Tilgang i årets løb	36.565	369.003
Kostpris 30. juni	6.341.701	6.305.136
Regnskabsmæssig værdi 30. juni	6.341.701	6.305.136

10. Gældsforpligtelser				
	Gæld i alt 30/6 2024	Kortfristet del af lang- fristet gæld	Langfristet gæld 30/6 2024	Restgæld efter 5 år
Leasingforpligtelser	7.845.542	1.071.765	6.773.777	2.145.432
Anden gæld	683.979	0	683.979	683.979
	8.529.521	1.071.765	7.457.756	2.829.411

11. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar, hvor den regnskabsmæssige værdi pr. 30. juni 2024 udgør 8.479 t.kr., jævnfør note 5, er finansieret ved finansiel leasing, hvor leasingforpligtelsen 30. juni 2024 udgør 7.846 t.kr.

12. Eventualposter Eventualforpligtelser

Lejeforpligtelser:

Lejeforpligtelser i uopsigelsesperioden udgør i alt 147.224 t.kr., hvoraf 82.015 t.kr. forfalder efter 5 år. Det kommende års lejeforpligtelse udgør 13.042 t.kr.

Noter

12. Eventualposter (fortsat)

Sambeskatning

Selskabet indgår i den nationale sambeskatning med NDI Holding A/S, CVR-nr. 20 19 85 08, som er administrationsselskab og hæfter ubegrænset og solidarisk med de øvrige sambeskattede selskaber for den samlede selskabsskat.

De sambeskattede virksomheders samlede, kendte nettoforpligtelse vedrørende selskabsskat fremgår af årsregnskabet for administrationsselskabet.

13. Nærtstående parter

Koncernregnskab

Selskabet indgår i koncernregnskabet for NDI Holding A/S.

Koncernregnskabet for NDI Holding A/S kan rekvireres på følgende adresse:

NDI Holding A/S

Merkurvej 7

6650 Brørup

Martin Schultz

Navnet returneret af dansk MitID var:

Martin Schultz

Direktør

ID: 492163e5-d0ea-462d-8d06-2199f14c04b6

Tidspunkt for underskrift: 18-11-2024 kl.: 16:03:04

Underskrevet med MitID



Benny Kristensen

Navnet returneret af dansk MitID var:

Benny Kristensen

Bestyrelsesformand

ID: 0d5224bf-27d7-4acf-8b61-837ed3facd2b

Tidspunkt for underskrift: 18-11-2024 kl.: 08:59:07

Underskrevet med MitID



René Kristensen

Navnet returneret af dansk MitID var:

René Kristensen

Bestyrelsesmedlem

ID: 1c154c65-c7c6-4cee-8182-85cf930a71a3

Tidspunkt for underskrift: 18-11-2024 kl.: 06:47:34

Underskrevet med MitID



Peter Kjær

Navnet returneret af dansk MitID var:

Peter Kjær

Bestyrelsesmedlem

ID: 565e1c50-e2fc-44a3-8cfe-5cbb0f79ab55

Tidspunkt for underskrift: 19-11-2024 kl.: 16:29:14

Underskrevet med MitID



Henrik Ludvigsen

Navnet returneret af dansk MitID var:

Henrik Ludvigsen

Revisor

ID: 8d708be3-0a30-4145-b717-53bc2bb79182

CVR-match med dansk MitID

Tidspunkt for underskrift: 20-11-2024 kl.: 08:26:51

Underskrevet med MitID



Bjarne Normann Madsen

Navnet returneret af dansk MitID var:

Bjarne Normann Madsen

Dirigent

ID: a974aabb-6bbd-4a29-b5ba-6ddf8aeb524f

Tidspunkt for underskrift: 28-11-2024 kl.: 06:30:06

Underskrevet med MitID

