

**Herning Containerfabrik ApS**  
Hedelandsvej 2, 7400 Herning

**CVR-nr. 12 79 08 72**

**Årsrapport**

**2023/24**

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 10. december 2024



Hans Ole Mortensen  
Dirigent



\*AUTOSCAN2\*



\*HERNING\*



\*DAEA0AAA3F2C4D55C1258BB1002557FF\*



\*AARSRAPPORT\*

ARKIV STEMPEL - Årsrapport										
Overskrift	Caseware sag - 30.06									
Klient	Herning Containerfabrik ApS ( 1311045 )									
Årstal	2024									
Indeks	9.0 ÅRSREGNSKAB OG RAPPORTERING									
Sag	Årsrapport 2023/24									
Dokumenttype	Regnskab									
	<table border="1"> <thead> <tr> <th></th> <th>Antal</th> <th>Bemærkninger</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td><input checked="" type="checkbox"/> Årsrapport</td> <td></td> <td><input type="radio"/> Artsopdelt    <input type="radio"/> Funktionsopdelt</td> </tr> <tr> <td><input type="checkbox"/> Færdigt regnskab dannet (PDF)</td> <td></td> <td></td> </tr> </tbody> </table>		Antal	Bemærkninger	<input checked="" type="checkbox"/> Årsrapport		<input type="radio"/> Artsopdelt <input type="radio"/> Funktionsopdelt	<input type="checkbox"/> Færdigt regnskab dannet (PDF)		
	Antal	Bemærkninger								
<input checked="" type="checkbox"/> Årsrapport		<input type="radio"/> Artsopdelt <input type="radio"/> Funktionsopdelt								
<input type="checkbox"/> Færdigt regnskab dannet (PDF)										
<input type="checkbox"/> Regnskab underskrives digitalt										

GODKENDELSE		
Status	Udført af	Udført den
Kladde		09-10-2024 08:47
Udarbejdet af assistent		-
Godkendt før konferering	Erik Bækgård/Partner	-
Klar til konferering	(Ikke relevant)	14-11-2024 12:56
Konfereret	(Ikke relevant)	14-11-2024 14:05
Godkendt til udkast		18-11-2024 21:05
Godkendt til udkast		
Godkendt		
Sendt til digital underskrift		
Påset, at dokumentet er afsluttet		

## Indholdsfortegnelse

---

	<u>Side</u>
<b>Påtegninger</b>	
Ledelsespåtegning	1
Den uafhængige revisors erklæring om udvidet gennemgang	2
<b>Ledelsesberetning</b>	
Selskabsoplysninger	4
Ledelsesberetning	5
<b>Årsregnskab 1. juli 2023 - 30. juni 2024</b>	
Anvendt regnskabspraksis	6
Resultatopgørelse	12
Balance	13
Egenkapitalopgørelse	15
Pengestrømsopgørelse	16
Noter	17

## Ledespåtegning

---

Bestyrelse og direktion har dags dato aflagt årsrapporten for 2023/24 for Herning Containerfabrik ApS.

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 og pengestrømme for regnskabsåret 1. juli 2023 - 30. juni 2024.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Herning, den 29. november 2024

### Direktion

  
Hans Ole Mortensen

### Bestyrelse

  
Flemming Eriksen

  
Kurt Nielsen

  
Allan Nielsen

  
Hans Ole Mortensen

## Den uafhængige revisors erklæring om udvidet gennemgang

---

### Til kapitalejerne i Herning Containerfabrik ApS

#### Konklusion

Vi har udført udvidet gennemgang af årsregnskabet for Herning Containerfabrik ApS for regnskabsåret 1. juli 2023 - 30. juni 2024, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse, pengestrømsopgørelse og noter. 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 og pengestrømme 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 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 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.

## Den uafhængige revisors erklæring om udvidet gennemgang

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 væsentligt 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.

Herning, den 29. november 2024

### **Partner Revision**

statsautoriseret revisionsaktieselskab  
CVR-nr. 15 80 77 76



Peter Vinderslev  
statsautoriseret revisor  
mne32848

## Selskabsoplysninger

---

<b>Selskabet</b>	Herning Containerfabrik ApS Hedelandsvej 2 7400 Herning
	Telefon: 97 22 05 99
	CVR-nr.: 12 79 08 72
	Stiftet: 24. januar 1989
	Hjemsted: Herning
	Regnskabsår: 1. juli - 30. juni
<b>Bestyrelse</b>	Flemming Eriksen Kurt Nielsen Allan Nielsen Hans Ole Mortensen
<b>Direktion</b>	Hans Ole Mortensen
<b>Revision</b>	Partner Revision statsautoriseret revisionsaktieselskab Industrivej Nord 15 7400 Herning
<b>Bankforbindelse</b>	Sydbank A/S, Dalgasgade 22, 7400 Herning

## **Ledelsesberetning**

---

### **Selskabets væsentligste aktiviteter**

Selskabets aktivitet er produktion og salg af containere.

### **Væsentlige ændringer i virksomhedens aktiviteter og økonomiske forhold**

Ledelsen anser årets resultat for tilfredsstillende.

## Anvendt regnskabspraksis

---

Årsrapporten for Herning Containerfabrik ApS 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.

Visse finansielle aktiver og forpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvorved der indregnes en konstant effektiv rente over løbetiden. Amortiseret kostpris opgøres som oprindelig kostpris med fradrag af eventuelle afdrag samt tillæg/fradrag af den akkumulerede amortisering af forskellen mellem kostpris og nominelt beløb. Herved fordeles kurstab og kursgevinst over aktivets eller forpligtelsens løbetid.

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, ændring i lagre af færdigvarer og varer under fremstilling, arbejde udført for egen regning og opført under aktiver, 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.

## Anvendt regnskabspraksis

---

Vareforbrug omfatter omkostninger til køb af råvarer og hjælpematerialer med fradrag af rabatter samt årets forskydning i varebeholdninger.

Andre driftsindtægter indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedens hovedaktiviteter, herunder fortjeneste ved salg af 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 selskabets 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, finansielle omkostninger ved finansiel leasing, 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.

### Skat af årets resultat

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

## Balancen

### Materielle anlægsaktiver

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

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.

## Anvendt regnskabspraksis

---

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

Kostprisen på et samlet aktiv opdeles i separate bestanddele, der afskrives hver for sig, hvor brugstiden på de enkelte bestanddele er forskellig, og den enkelte bestanddel udgør en væsentlig del af den samlede kostpris.

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

	Brugstid
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	3-5 år

Småaktiver med en forventet levetid under 1 år indregnes i anskaffelsesåret som omkostninger i resultatopgørelsen.

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgspris med fradrag af salgsomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste eller tab indregnes i resultatopgørelsen under andre driftsindtægter eller andre driftsomkostninger.

### Leasingkontrakter

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.

### 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.

### Varebeholdninger

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

## Anvendt regnskabspraksis

---

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

Kostpris for fremstillede færdigvarer og varer under fremstilling omfatter kostpris for råvarer, hjælpematerialer, direkte løn og indirekte produktionsomkostninger. Indirekte produktionsomkostninger indeholder indirekte materialer og løn samt vedligeholdelse af og afskrivning på maskiner, fabriksbygninger og udstyr, der benyttes i produktionsprocessen, samt omkostninger til fabriksadministration og fabriksledelse. Låneomkostninger indregnes ikke i kostprisen.

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 nominal 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.

Nedskrivninger opgøres som forskellen mellem den regnskabsmæssige værdi af tilgodehavender og nutidsværdien af de forventede pengestrømme, herunder realisationseværdi af eventuelle modtagne sikkerhedsstillelser. Som diskonteringsssats anvendes den effektive rente for det enkelte tilgodehavende eller portefølje.

### Periodeafgrænsningsposter

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

### Værdipapirer og kapitalandele

Værdipapirer og kapitalandele, der er indregnet under omsætningsaktiver, består af børsnoterede aktier og obligationer, der måles til dagsværdi på balancedagen.

### Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter indeståender i pengeinstitutter og kontantbeholdninger.

### Egenkapital

#### Udbytte

Udbytte, som forventes udbetalt for året, vises som en særskilt post under egenkapitalen.

## 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.

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 nettorealisation sværdi.

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

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

### Gældsforpligtelser

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

### Pengestrømsopgørelse

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

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.

## Anvendt regnskabspraksis

---

### **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 med fradrag af kortfristet gæld til pengeinstitutter 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. juli - 30. juni

<u>Note</u>	<u>2023/24</u>	<u>2022/23</u>
<b>Bruttofortjeneste</b>	<b>3.386.966</b>	<b>3.732.744</b>
1 Personaleomkostninger	-2.779.536	-2.805.009
Af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver	-186.300	-155.088
<b>Driftsresultat</b>	<b>421.130</b>	<b>772.647</b>
Andre finansielle indtægter	8.547	11.182
Øvrige finansielle omkostninger	-111.643	-82.872
<b>Resultat før skat</b>	<b>318.034</b>	<b>700.957</b>
2 Skat af årets resultat	-72.616	-145.038
<b>Årets resultat</b>	<b>245.418</b>	<b>555.919</b>
<b>Forslag til resultatdisponering:</b>		
Udbytte for regnskabsåret	0	300.000
Overføres til overført resultat	245.418	255.919
<b>Disponeret i alt</b>	<b>245.418</b>	<b>555.919</b>

## Balance 30. juni

<b>Aktiver</b>		
<u>Note</u>	<u>2024</u>	<u>2023</u>
<b>Anlægsaktiver</b>		
3 Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	333.000	459.000
Materielle anlægsaktiver i alt	<u>333.000</u>	<u>459.000</u>
<b>Anlægsaktiver i alt</b>	<b><u>333.000</u></b>	<b><u>459.000</u></b>
<b>Omsætningsaktiver</b>		
Råvarer og hjælpematerialer	1.274.000	1.381.000
Varer under fremstilling	1.482.000	1.684.000
Fremstillede varer og handelsvarer	<u>2.244.000</u>	<u>1.635.000</u>
Varebeholdninger i alt	<u>5.000.000</u>	<u>4.700.000</u>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	3.276.589	2.365.735
Andre tilgodehavender	<u>1.000</u>	<u>1.000</u>
Tilgodehavender i alt	<u>3.277.589</u>	<u>2.366.735</u>
Andre værdipapirer og kapitalandele	<u>36.900</u>	<u>31.520</u>
Værdipapirer i alt	<u>36.900</u>	<u>31.520</u>
Likvide beholdninger	<u>160</u>	<u>160</u>
<b>Omsætningsaktiver i alt</b>	<b><u>8.314.649</u></b>	<b><u>7.098.415</u></b>
<b>Aktiver i alt</b>	<b><u>8.647.649</u></b>	<b><u>7.557.415</u></b>

## Balance 30. juni

Passiver		
Note	2024	2023
<b>Egenkapital</b>		
Virksomhedskapital	125.000	125.000
Overført resultat	3.656.419	3.411.001
Foreslået udbytte for regnskabsåret	0	300.000
<b>Egenkapital i alt</b>	<b>3.781.419</b>	<b>3.836.001</b>
<b>Hensatte forpligtelser</b>		
Hensættelser til udskudt skat	5.015	20.531
<b>Hensatte forpligtelser i alt</b>	<b>5.015</b>	<b>20.531</b>
<b>Gældsforpligtelser</b>		
Gæld til pengeinstitutter	2.932.736	1.999.747
Leverandører af varer og tjenesteydelser	335.836	194.179
Selskabsskat	49.460	123.753
Anden gæld	1.543.183	1.383.204
Kortfristede gældsforpligtelser i alt	4.861.215	3.700.883
<b>Gældsforpligtelser i alt</b>	<b>4.861.215</b>	<b>3.700.883</b>
<b>Passiver i alt</b>	<b>8.647.649</b>	<b>7.557.415</b>

- 4 Oplysninger om dagsværdi
- 5 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser
- 6 Eventualposter

## Egenkapitalopgørelse

	Virksomhedskapital	Overført resultat	Foreslået udbytte for regnskabsåret	I alt
Egenkapital 1. juli 2022	125.000	3.155.082	250.000	3.530.082
Udloddet udbytte	0	0	-250.000	-250.000
Årets overførte overskud eller underskud	0	255.919	300.000	555.919
Egenkapital 1. juli 2023	125.000	3.411.001	300.000	3.836.001
Udloddet udbytte	0	0	-300.000	-300.000
Årets overførte overskud eller underskud	0	245.418	0	245.418
	<b>125.000</b>	<b>3.656.419</b>	<b>0</b>	<b>3.781.419</b>

## Pengestrømsopgørelse 1. juli - 30. juni

Note	2023/24	2022/23
Årets resultat	245.418	555.919
7 Reguleringer	337.412	323.728
8 Ændring i driftskapital	-909.219	-454.850
Pengestrømme fra drift før finansielle poster	-326.389	424.797
Renteindbetalinger og lignende	3.168	1.381
Renteudbetalinger og lignende	-111.643	-82.872
Pengestrøm fra ordinær drift	-434.864	343.306
Betalt selskabsskat	-162.425	-151.140
<b>Pengestrømme fra driftsaktivitet</b>	<b>-597.289</b>	<b>192.166</b>
Køb af materielle anlægsaktiver	-38.000	-303.088
Salg af materielle anlægsaktiver	2.300	48.088
<b>Pengestrømme fra investeringsaktivitet</b>	<b>-35.700</b>	<b>-255.000</b>
Betalt udbytte	-300.000	-250.000
<b>Pengestrømme fra finansieringsaktivitet</b>	<b>-300.000</b>	<b>-250.000</b>
<b>Ændring i likvider</b>	<b>-932.989</b>	<b>-312.834</b>
Likvider 1. juli	-1.999.587	-1.686.753
<b>Likvider 30. juni</b>	<b>-2.932.576</b>	<b>-1.999.587</b>
<b>Likvider</b>		
Likvide beholdninger	160	160
Kortfristet gæld til pengeinstitutter	-2.932.736	-1.999.747
<b>Likvider 30. juni</b>	<b>-2.932.576</b>	<b>-1.999.587</b>

## Noter

	2023/24	2022/23
<b>1. Personaleomkostninger</b>		
Lønninger og gager	2.428.459	2.458.218
Pensioner	314.266	308.406
Andre omkostninger til social sikring	36.811	38.385
	<b>2.779.536</b>	<b>2.805.009</b>
Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	6	7
<b>2. Skat af årets resultat</b>		
Skat af årets skattepligtige indkomst	88.132	155.122
Årets regulering af udskudt skat	-15.516	-10.084
	<b>72.616</b>	<b>145.038</b>
	30/6 2024	30/6 2023
<b>3. Andre anlæg, driftsmateriel og inventar</b>		
Kostpris 1. juli	795.446	675.114
Tilgang i årets løb	38.000	303.088
Afgang i årets løb	0	-182.756
<b>Kostpris 30. juni</b>	<b>833.446</b>	<b>795.446</b>
Af- og nedskrivninger 1. juli	-336.446	-364.114
Årets af-/nedskrivninger	-164.000	-155.088
Af-/nedskrivninger, afhændede aktiver	0	182.756
<b>Af- og nedskrivninger 30. juni</b>	<b>-500.446</b>	<b>-336.446</b>
<b>Regnskabsmæssig værdi 30. juni</b>	<b>333.000</b>	<b>459.000</b>

## Noter

---

### 4. Oplysninger om dagsværdi

	<u>Børsnoterede aktier</u>
Dagsværdi 30. juni	36.900
Årets urealiserede ændringer af dagsværdi indregnet i resultatopgørelsen	<u>5.380</u>

### 5. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Til sikkerhed for gæld til pengeinstitut, er der givet pant i driftsmidler med 700 t.kr, hvis regnskabsmæssige værdi pr. 30. juni 2024 udgør 215 t.kr.

Til sikkerhed for gæld til pengeinstitut, har selskabet stillet virksomhedspant på nominelt 2.000 t.kr. Virksomhedspantet omfatter følgende aktiver, hvis regnskabsmæssige værdi på balancedagen udgør:

	<u>t.kr.</u>
Varebeholdninger	5.000
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	3.277

### 6. Eventualposter

#### Eventualforpligtelser

Huslejeforpligtelse i eventuel opsigelsesperiode 190 t.kr.

Udover garantier knyttet til selskabets normale aktivitet er der ingen eventualforpligtelser.

## Noter

---

	<u>2023/24</u>	<u>2022/23</u>
<b>7. Reguleringer</b>		
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver	164.000	155.088
Avance ved afhændelse af anlægsaktiver	-2.300	-48.088
Andre finansielle indtægter	-8.547	-11.182
Øvrige finansielle omkostninger	111.643	82.872
Skat af årets resultat	72.616	145.038
	<u><b>337.412</b></u>	<u><b>323.728</b></u>
<b>8. Ændring i driftskapital</b>		
Ændring i varebeholdninger	-300.000	-400.000
Ændring i tilgodehavender	-910.854	-424.028
Ændring i leverandørgæld og anden gæld	301.635	369.178
	<u><b>-909.219</b></u>	<u><b>-454.850</b></u>