

Invita Vejle A/S
(CVR-nr. 39 69 58 63)Løversyselvej 5 A
7100 Vejle**ÅRSRAPPORT**
1. JULI 2023 – 30. JUNI 2024

This document has esignatur Agreement-ID: 180e10ypWruU252282846

Godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 30. december 2024

Dirigent

Fritz Steckhahn Sørensen

INDHOLDSFORTEGNELSE

	<u>Side</u>
Påtegninger	
Ledelsespåtegning	1
Den uafhængige revisors erklæring om udvidet gennemgang	2 - 3
Ledelsesberetning	
Selskabsoplysninger	4
Ledelsesberetning	5 - 6
Årsregnskab 1. juli 2023 – 30. juni 2024	
Anvendt regnskabspraksis	7 - 10
Resultatopgørelse	11
Balance pr. 30. juni 2024, aktiver	12
Balance pr. 30. juni 2024, passiver	13
Egenkapitalopgørelse	14
Noter	15 - 19

LEDELSESPÅTEGNING

Bestyrelse og direktion har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. juli 2023 – 30. juni 2024 for Invita Vejle A/S.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

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

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Vejle, den 30. december 2024

Direktion:

Fritz Steckhahn Sørensen

Bestyrelse:

Fritz Steckhahn Sørensen

Ove Lars Nielsen
Formand

Per Sørensen

DEN UAFHÆNGIGE REVISORS ERKLÆRING OM UDVIDET GENNEMGANG

Til kapitalejerne i Invita Vejle A/S

Konklusion

Vi har udført udvidet gennemgang af årsregnskabet for Invita Vejle A/S for regnskabsåret 1. juli 2023 – 30. juni 2024, der omfatter regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse og noter, herunder anvendt regnskabspraksis. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Baseret på det udførte arbejde er det vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2024 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2023 – 30. juni 2024 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Grundlag for konklusion

Vi har udført vores udvidede gennemgang i overensstemmelse med Erhvervsstyrelsens erklæringsstandard for små virksomheder og FSR – danske revisorer 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 revisorers etiske adfærd (IESBA Code) og de yderligere etiske krav, der er gældende i Danmark, ligesom vi har opfyldt vores øvrige etiske forpligtelse 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.

Væsentlig usikkerhed vedrørende fortsat drift

Vi henleder opmærksomheden på note 1 i regnskabet, hvoraf det fremgår, at selskabet har haft et tab på t.kr. 5.358 i regnskabsåret, der sluttede den 30. juni 2024, og at selskabets forpligtelser på denne dato overstiger selskabets aktiver med t.kr. 10.871. Disse forhold sammen med de i note 1 øvrige nævnte forhold indikerer, at der er en væsentlig usikkerhed, der kan rejse betydelig tvivl om selskabets mulighed for at fortsætte driften. Vores konklusion er ikke modificeret vedrørende dette forhold.

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 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.

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 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.

Odense, den 30. december 2024

SØBY REVISORER A/S

Godkendte Revisorer

CVR-nr. 19 12 57 42

Palle Søby
Statsautoriseret revisor
mne8942

SELSKABSOPLYSNINGER

Selskabet	Invita Vejle A/S Løversysselvej 5 A 7100 Vejle Telefon: 75 72 04 55 Hjemmeside: www.invita.dk/Vejle E-mail: vejle@invita.dk CVR-nr.: 39 69 58 63 Stiftet: 28. juni 2018 Hjemsted: Vejle Regnskabsår: 1. juli – 30. juni
Bestyrelse	Fritz Steckhahn Sørensen Ove Lars Nielsen Per Sørensen
Direktion	Fritz Steckhahn Sørensen
Revision	SØBY REVISORER A/S Godkendte Revisorer Landbrugsvej 4 5260 Odense S

LEDELSESBERETNING

Selskabets væsentligste aktiviteter:

Selskabets hovedaktivitet er drift af Invita butikkerne i Vejle og Esbjerg samt en projektafdeling, der har hjemsted sammen med butikken i Vejle.

Usædvanlige forhold:

Ingen.

Usikkerhed ved indregning eller måling:

Ingen.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold:

Det er selskabets 6. regnskabsår. Selskabets resultat og økonomiske udvikling blev ringere end budgetteret, og årets resultat anses for ikke tilfredsstillende.

Regnskabsåret 2023/24 har igen været udfordrende, grundet flere konkurser blandt vore store kunder. Projekterne er dog blevet færdiggjort, men med store forsinkelser og ekstra omkostninger til følge.

Selskabet har en butik i Esbjerg og en i Vejle, med salg til private og mindre erhverv. Herudover er der en mindre erhvervsafdeling i afdelingen i Vejle.

Forretningen består af en butiksdelen med salg til private og mindre håndværk.

Butiksdelen har præsteret stort set som budgetteret, mens afviklingen af erhvervsafdelingen har været udfordret, da alle kontrakter har faste priser og lange løbetider. Tilbuddene på kontrakterne var afgivet for flere år siden, inden de store prisstigninger på byggematerialer slog igennem. Dette har medført tab eller meget lille fortjeneste på disse sager. Herunder er der bogført større tab på to større projekter, hvor kunderne er gået konkurs.

Projektmarkedet er næsten gået helt i stå, og der afgives kun mindre tilbud i forhold til tidligere. Vi har derfor indskrænket projektafdeling meget, og har kun få medarbejdere tilbage.

Selskabet har tabt sin egenkapital, og den forventes at blive genoprettet via indtjening i butikkerne de kommende 4-5 år.

Begivenheder efter regnskabsårets afslutning:

Selskabets fokus vil i regnskabsåret 2024/25 fortsat være vore butikker og mindre erhverv samt lokale projekter.

Personalemæssigt har vi tilpasset forretningen til den nye fremtid, men en mindre omsætning. Vi har formået at beholde dygtige og erfarne medarbejdere i vore afdelinger, så vi har en god base at udvikle dem på.

Vi føler vi har en masse lækre produkter i vore forretninger og satser derfor på privatkunder samt en udbygning af kundekredsen af mindre virksomheder. Vi oplever de føler at de får en god service, og derfor mener vi, at der er gode muligheder i dette kundesegment.

LEDELSESBERETNING

Vi har opbakning til vor ændrede fokusering fra vor største leverandør, og forventer at realisere et mindre positivt resultat i det indeværende regnskabsår.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Årsrapporten for Invita Vejle A/S for 1. juli 2023 – 30. juni 2024 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder med tilvalg af enkelte bestemmelser fra regnskabsklasse C.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

RESULTATOPGØRELSEN

Nettoomsætning

Indtægter fra salg af varer og tjenesteydelser indregnes i resultatopgørelsen, når levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang, og hvis indtægten kan opgøres pålideligt og forventes modtaget.

Nettoomsætning måles til dagsværdien af det aftalte vederlag ekskl. moms og afgifter. Alle former for afgivne rabatter er fratrukket nettoomsætningen.

Hvor der leveres produkter med høj grad af individuel tilpasning, foretages indregning i nettoomsætningen i takt med, at produktionen udføres, hvorved omsætningen svarer til salgsværdien af årets udførte arbejder (produktionsmetoden). Denne metode anvendes, når de samlede indtægter og omkostninger på kontrakten og færdiggørelsesgraden på balancedagen kan skønnes pålideligt, og det er sandsynligt, at de økonomiske fordele vil tilgå selskabet.

Når resultatet af en entreprisekontrakt ikke kan skønnes pålideligt, indregnes omsætningen kun svarende til de medgåede omkostninger, i det omfang det er sandsynligt, at de vil blive genindvundet.

Vareforbrug

Vareforbrug omfatter kostprisen på de varer, som er medgået til at opnå årets nettoomsætning.

Andre eksterne omkostninger

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

Personaleomkostninger

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

Andre driftsindtægter og –omkostninger

Andre driftsindtægter og omkostninger indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedens aktiviteter, herunder fortjenester/tab ved salg af immaterielle og materielle anlægsaktiver samt fratrukket modtagne godtgørelser fra offentlige myndigheder.

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, finansielle omkostninger ved finansiell leasing, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, amortisering af finansielle aktiver og forpligtelser samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen m.v.

Udbytte fra øvrige kapitalandele indtægtsføres i det regnskabsår, hvor udbyttet deklarerer.

Skat af årets resultat

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

BALANCEN

Immaterielle anlægsaktiver

Erhvervet goodwill måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger. Goodwill afskrives lineært over den vurderede økonomiske brugstid, der er vurderet til 8 år.

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af immaterielle anlægsaktiver indregnes i resultatopgørelsen under andre driftsindtægter eller andre driftsomkostninger.

Materielle anlægsaktiver

Indretning lejede lokaler samt andre anlæg, driftsmateriel og inventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid.

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

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

	<u>Brugstid</u>	<u>Restværdi</u>
Indretning lejede lokaler	5 år	0%
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	3-5 år	0%

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

Alle 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 m.v.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Værdiforringelse af anlægsaktiver

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

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris efter FIFO-metoden. I tilfælde, hvor nettorealiseringsværdien er lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi.

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

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

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

Tilgodehavender

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

Igangværende arbejder for fremmed regning

Igangværende arbejder for fremmed regning måles til salgsværdien af det udførte arbejde. Salgsværdien måles på baggrund af færdiggørelsesgraden på balancedagen og de samlede forventede indtægter på det enkelte igangværende arbejde.

Når salgsværdien på en entreprisekontrakt ikke kan opgøres pålideligt, måles salgsværdien til de medgåede omkostninger eller nettorealiseringsværdien, såfremt denne er lavere.

Det enkelte igangværende arbejde indregnes i balancen under tilgodehavender eller gældsforpligtelser afhængig af nettoværdien af salgssummen med fradrag af acontofaktureringer og forudbetalinger.

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

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Egenkapital

Forslag til udbytte for regnskabsåret indregnes som særskilt post under egenkapitalen. Forslag til udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på generalforsamlingen.

Skyldig skat og udskudt skat

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

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gældsmetode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser, opgjort på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen. Udskudt skat måles til nettorealisationstværdi.

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

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

Gældsforpligtelser

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

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

Omregning af fremmed valuta

Transaktioner i fremmed valuta omregnes 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 værdireguleringerne direkte på egenkapitalen.

Tilgodehavender, gæld og andre monetære poster i fremmed valuta, som ikke er afregnet på balancedagen, måles til balancedagens valutakurs. Forskellen mellem balancedagens kurs og kursen på tidspunktet for tilgodehavendets eller gældens opståen indregnes i resultatopgørelsen under finansielle indtægter og omkostninger.

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

RESULTATOPGØRELSE
1. JULI 2023 - 30. JUNI 2024

<u>Note</u>	<u>2023/24 i</u> <u>hele kr.</u>	<u>2022/23 i</u> <u>1.000 kr.</u>
2. BRUTTOFORTJENESTE	6.191.264	14.247
3. Personaleomkostninger	-12.056.296	-14.474
Af- og nedskrivninger	-970.106	-1.064
DRIFTSRESULTAT	-6.835.138	-1.291
4. Finansielle indtægter	8.262	3
5. Finansielle omkostninger	-39.457	-90
ORDINÆRT RESULTAT FØR SKAT	-6.866.333	-1.378
6. Skat af årets resultat	1.508.567	296
ÅRETS RESULTAT	<u>-5.357.766</u>	<u>-1.082</u>
 FORSLAG TIL RESULTATDISPONERING:		
Overført resultat	-5.357.766	-1.082
Forslag til udbytte for regnskabsåret	<u>0</u>	<u>0</u>
Disponeret i alt	<u>-5.357.766</u>	<u>-1.082</u>

BALANCE PR. 30. JUNI 2024

AKTIVER

<u>Note</u>	<u>30/6 2024</u> <u>i hele kr.</u>	<u>30/6 2023</u> <u>i 1.000 kr.</u>
ANLÆGSAKTIVER:		
7. Immaterielle anlægsaktiver:		
Goodwill	556.254	834
8. Materielle anlægsaktiver:		
Indretning lejede lokaler	331.176	493
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	1.706.621	1.774
	<u>2.037.797</u>	<u>2.267</u>
ANLÆGSAKTIVER I ALT	<u>2.594.051</u>	<u>3.101</u>
OMSÆTNINGSAKTIVER:		
Varebeholdninger:		
Fremstillede varer og handelsvarer	484.000	1.004
Tilgodehavender:		
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	5.875.632	9.146
9. Igangværende arbejder for fremmed regning	139.684	552
10. Udskudte skatteaktiver	3.180.973	1.672
Andre tilgodehavender	1.654.179	2.353
Periodeafgrænsningsposter	380.214	355
	<u>11.230.682</u>	<u>14.078</u>
11. Likvide beholdninger	<u>1.611.671</u>	<u>2.810</u>
OMSÆTNINGSAKTIVER I ALT	<u>13.326.353</u>	<u>17.892</u>
AKTIVER I ALT	<u>15.920.404</u>	<u>20.993</u>

BALANCE PR. 30. JUNI 2024

PASSIVER

Note	30/6 2024 i hele kr.	30/6 2023 i 1.000 kr.
EGENKAPITAL:		
Aktiekapital	800.000	800
Overført resultat	-11.670.930	-6.313
Forslag til udbytte for regnskabsåret	0	0
EGENKAPITAL I ALT	-10.870.930	-5.513
12. LANGFRISTEDE GÆLDSFORPLIGTELSER:		
Anden gæld	1.127.972	1.094
	<u>1.127.972</u>	<u>1.094</u>
KORTFRISTEDE GÆLDSFORPLIGTELSER:		
12. Kortfristet del af langfristet gæld	0	0
Modtagne forudbetalinger fra kunder	3.501.860	3.453
Leverandører af varer og tjenester	21.249.574	20.963
Anden gæld	911.928	996
	<u>25.663.362</u>	<u>25.412</u>
GÆLDSFORPLIGTELSER I ALT	26.791.334	26.506
PASSIVER I ALT	15.920.404	20.993

1. **VÆSENTLIG USIKKERHED VEDRØRENDE FORTSAT DRIFT**

13. **EVENTUALPOSTER**

14. **PANTSÆTNINGER OG SIKKERHEDSSTILLELSER**

15. **OPLYSNINGER OM VÆSENTLIGE USIKKERHEDER,
USÆDVANLIGE FORHOLD OG EFTERFØLGENDE
BEGIVENHEDER**

EGENKAPITALOPGØRELSE

	<u>30/6 2024</u> i hele kr.	<u>30/6 2023</u> i 1.000 kr.
EGENKAPITAL		
Aktiekapital:		
Saldo primo	800.000	800
Saldo ultimo	800.000	800
 Overført resultat:		
Saldo primo	-6.313.164	-5.231
Årets resultat	-5.357.766	-1.082
Saldo ultimo	-11.670.930	-6.313
 EGENKAPITAL, ULTIMO	 <u>-10.870.930</u>	 <u>-5.513</u>

NOTER

Note

1. VÆSENTLIG USIKKERHED VEDRØRENDE FORTSAT DRIFT

Selskabet har tabt egenkapitalen og egenkapitalen er negativ med t.kr. 10.871. Ledelsen forventer, at egenkapitalen reetableres over en årrække ved egen indtjening. Ledelsen har lagt et budget for 2024/25, der udviser overskud. Nobia Denmark A/S, der er selskabets væsentligste kreditor, har tilkendegivet, at de fortsat vil levere til selskabet, såfremt budget og plan for afvikling af mellemværendet overholdes. Der er aftalt en plan for afvikling af mellemværendet under hensyntagen til driften.

Det er en forudsætning for selskabets fortsatte drift, at de nuværende kreditter ikke kræves indfriet førend likviditeten tillader det samt at selskabet er i stand til at realisere en drift, der er i overensstemmelse med det aflagte budget. Det er ledelsens forventning, at selskabets finansiering vil blive opretholdt det kommende år, og at driften for 2024/25 vil følge budgettet. Dermed vurderer ledelsen at selskabet kan fortsætte driften som minimum frem til næste generalforsamling. Årsrapporten er som følge heraf aflagt under forudsætning om fortsat drift.

2. BRUTTOFORTJENESTE:

Posterne nettoomsætning, vareforbrug, andre eksterne omkostninger og andre driftsindtægter er med henvisning til årsregnskabslovens § 32 sammendraget til en regnskabspost benævnt bruttofortjeneste.

	2023/24 i hele kr.	2022/23 i 1.000 kr.
3. PERSONALEOMKOSTNINGER:		
Løn og gager	10.584.448	12.769
Pensioner	1.282.970	1.461
Andre omkostninger til social sikring m.v.	188.878	244
	12.056.296	14.474

Personer beskæftiget i gennemsnit:

	2023/24	2022/23
Antal	20	25

4. FINANSIELLE INDTÆGTER:

Renteindtægter m.v. i øvrigt	8.262	3
------------------------------------	-------	---

NOTER

Note	2023/24 i hele kr.	2022/23 i 1.000 kr.
5. FINANSIELLE OMKOSTNINGER:		
Renteomkostninger m.v. i øvrigt	39.457	90
6. SKAT AF ÅRETS RESULTAT:		
Beregnet skat af årets skattepligtige indkomst	0	0
Regulering af udskudt skat	-1.508.567	-296
	<u>-1.508.567</u>	<u>-296</u>
7. IMMATERIELLE ANLÆGSAKTIVER:		<u>Goodwill</u>
Kostpris 1. juli 2023		2.225.000
Årets tilgang		0
Årets afgang		<u>0</u>
Kostpris 30. juni 2024		<u>2.225.000</u>
Afskrivninger 1. juli 2023		1.390.622
Årets afskrivninger		<u>278.124</u>
Afskrivninger 30. juni 2024		<u>1.668.746</u>
Regnskabsmæssig værdi 30. juni 2024		<u>556.254</u>

Under henvisning til note 1, er goodwill værdiansat til anskaffelsessum med fradrag af afskrivninger i henhold til forventet levetid. Goodwill knytter sig til den del af virksomheden, som omfatter salg til private og mindre erhverv.

NOTER

<u>Note</u>		Indretning lejede lokaler	Andre anlæg driftsma- teriel og inventar
8.	MATERIELLE ANLÆGSAKTIVER:		
	Kostpris 1. juli 2023	2.296.558	3.831.895
	Overførsel	0	0
	Årets tilgang	105.561	887.125
	Årets afgang	0	764.143
	Kostpris 30. juni 2024	<u>2.402.119</u>	<u>3.954.877</u>
	Afskrivninger 1. juli 2023	1.803.269	2.057.870
	Afskr. afhændede aktiver	0	233.922
	Årets afskrivninger	267.674	424.308
	Afskr. 30. juni 2024	<u>2.070.943</u>	<u>2.248.256</u>
	Regnskabsmæssig værdi 30. juni 2024	<u>331.176</u>	<u>1.706.621</u>

Under henvisning til note 1, er indretning af lejede lokaler samt andre anlæg, driftsmateriel og inventar værdiansat til anskaffelsessum med fradrag af afskrivninger i henhold til forventet levetid. Indretning af lejede lokaler, andre anlæg, driftsmateriel og inventar knytter sig til den del af virksomheden, som omfatter salg til private og mindre erhverv.

	30/6 2024 i hele kr.	30/6 2023 i 1.000 kr.
9. IGANGVÆRENDE ARBEJDER FOR FREMMED REGNING:		
Salgsværdien af det udførte arbejde	12.995.453	36.571
Acontofaktureringer	-16.191.669	-36.019
	<u>-3.196.216</u>	<u>552</u>
Der klassificeres således:		
Igangværende arbejde for fremmed regning	139.684	552
Modtagne forudbetalinger fra kunder	-3.335.900	0
	<u>-3.196.216</u>	<u>552</u>

NOTER

Note

10. **UDSKUDT SKATTEAKTIV:**

Under henvisning til note 1, er udskudt skatteaktiv aktiveret fuldt ud i årsrapporten til fuld forventet værdi. Den langfristede del, der forventes udnyttet efter mere end 1 år udgør 2 mio. kr.

11. **LIKVIDER:**

I likvider er indeholdt bankindeståender vedrørende garantier for 1.525 t.kr.

12. **LANGFRISTEDE GÆLDSFORPLIGTELSER:**

	1/7 2023 gæld i alt	30/6 2024 gæld i alt	Afdrag næste år	Restgæld efter 5 år
Anden gæld	1.094.057	1.127.972	0	0

Anden gæld består af indefrosne feriepenge, hvor betalingstidspunktet er usikkert.

13. **EVENTUALPOSTER M.V.:**

Operationel leasing:

Selskabet har indgået operationelle leje- og leasingaftaler for følgende beløb:
Der er indgået leasingkontrakter med restløbetid op til 42 mdr. med en samlet forpligtelse for i alt t.kr. 467.

14. **PANTSÆTNINGER OG SIKKERHEDSSTILLELSER:**

Til sikkerhed for mellemværende med Nobia Denmark A/S på t.kr. 19.251 pr. 30. juni 2024 er stillet virksomhedspant på t.kr. 4.600 i goodwill, driftsinventar, debitorer og lagre m.m. med bogført værdi t.kr. 8.954.

Der er indgået arbejdsgarantier for t.kr. 1.552 gennem pengeinstitut, hvoraf der indestår 1.525 t.kr. på bankkonti. Herudover er der gennem leverandører afgivet garantier for i alt 5.532 t.kr.

NOTER

Note

15. **OPLYSNING OM VÆSENTLIGE USIKKERHEDER, USÆDVANLIGE FORHOLD OG EFTERFØLGENDE BEGIVENHEDER:**

Selskabet har tabt egenkapitalen og egenkapitalen er negativ med t.kr. 10.871. Ledelsen forventer, at egenkapitalen reetableres over en årrække ved egen indtjening. Ledelsen har lagt et budget for 2024/25, der udviser overskud. Nobia Denmark A/S, der er selskabets væsentligste kreditor, har tilkendegivet, at de fortsat vil levere til selskabet, såfremt budget og plan for afvikling af mellemværendet overholdes. Der er aftalt en plan for afvikling af mellemværendet under hensyntagen til driften.

Det er en forudsætning for selskabets fortsatte drift, at de nuværende kreditter ikke kræves indfriet førend likviditeten tillader det samt at selskabet er i stand til at realisere en drift der er i overensstemmelse med det aflagte budget. Det er ledelsens forventning, at selskabets finansiering vil blive opretholdt det kommende år, og at driften for 2024/25 vil følge budgettet. Dermed vurderer ledelsen at selskabet kan fortsætte driften som minimum frem til næste generalforsamling. Årsrapporten er som følge heraf aflagt under forudsætning om fortsat drift.

Det er ledelsens vurdering, at selskabet via den fremtidige indtjening vil være i stand til at reetablere egenkapitalen ved egen drift.

Fritz Steckhahn Sørensen

Navnet returneret af dansk MitID var:
Fritz Steckhahn Sørensen
Dirigent
ID: ed07b49a-32dd-4b10-97e9-ddd035b3a03e
Tidspunkt for underskrift: 15-01-2025 kl.: 09:40:46
Underskrevet med MitID



Fritz Steckhahn Sørensen

Navnet returneret af dansk MitID var:
Fritz Steckhahn Sørensen
Direktør
ID: ed07b49a-32dd-4b10-97e9-ddd035b3a03e
Tidspunkt for underskrift: 15-01-2025 kl.: 09:40:46
Underskrevet med MitID



Fritz Steckhahn Sørensen

Navnet returneret af dansk MitID var:
Fritz Steckhahn Sørensen
Bestyrelsesmedlem
ID: ed07b49a-32dd-4b10-97e9-ddd035b3a03e
Tidspunkt for underskrift: 15-01-2025 kl.: 09:40:46
Underskrevet med MitID



Per Sørensen

Navnet returneret af dansk MitID var:
Per Sørensen
Bestyrelsesmedlem
ID: 50ce2487-4a50-43ed-969f-15762f7ec355
Tidspunkt for underskrift: 15-01-2025 kl.: 09:37:59
Underskrevet med MitID



Ove Lars Nielsen

Navnet returneret af dansk MitID var:
Ove Lars Nielsen
Bestyrelsesformand
ID: f68e8783-8711-4d3b-af48-0e9521d51db3
Tidspunkt for underskrift: 14-01-2025 kl.: 17:40:57
Underskrevet med MitID



Palle Søby

Navnet returneret af dansk MitID var:
Palle Søby
Revisor
ID: 36039b84-84e6-41a6-b105-d553b72cee96
Tidspunkt for underskrift: 15-01-2025 kl.: 12:48:49
Underskrevet med MitID

