

Invita Vejle A/S

CVR-nr. 39695863

Årsrapport

1. juli 2024 - 30. juni 2025

7. regnskabsår

Godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 11. december 2025

Dirigent

Ove Lars Nielsen

Partnere: Palle Søby ● Peder Grønnegaard Rasmussen ● Margit Frølund Hansen ● Lonnie Regitze Østervig

Indholdsfortegnelse

Ledespåtegning	3
Den uafhængige revisors erklæringer om udvidet gennemgang	4
Virksomhedsoplysninger	6
Ledelsesberetning	7
Anvendt regnskabspraksis	8
Resultatopgørelse	13
Balance	14
Egenkapitalopgørelse	16
Noter	17

Ledelsepåtegning

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. juli 2024 - 30. juni 2025 for Invita Vejle A/S.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2025 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2024 - 30. juni 2025.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Vejle, den 20. november 2025

Direktion

Per Sørensen
Direktør

Bestyrelse

Ove Lars Nielsen
Formand

Per Sørensen
Medlem

Dennis Munk Andersen
Medlem

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 2024 - 30. juni 2025, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse 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 2025 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for 1. juli 2024 - 30. juni 2025 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.

Væsentlig usikkerhed vedrørende fortsat drift

Uden at modificere vores konklusion henleder vi opmærksomheden på note 9 i regnskabet, hvor det fremgår, at selskabet har haft et tab på 1.338 t.kr. i regnskabsåret, der sluttede 30. juni 2025, og at selskabets forpligtelser pr. denne dato overstiger selskabets aktiver med 12.209 t.kr. Disse forhold sammen med de i note 9 øvrige nævnte forhold indikerer, at der er en væsentlig usikkerhed, der kan rejse betydelig tvivl om selskabets mulighed for at fortsætte driften.

Ledelsens ansvar for årsregnskabet

Ledelsen har ansvaret for udarbejdelsen af et årsregnskab, der giver et retvisende billede i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Ledelsen har endvidere ansvaret for den interne kontrol, som ledelsen anser for nødvendig for at udarbejde et årsregnskab uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl.

Ved udarbejdelsen af årsregnskabet er ledelsen ansvarlig for at vurdere selskabets evne til at fortsætte driften; at oplyse om forhold vedrørende fortsat drift, hvor dette er relevant; samt at udarbejde årsregnskabet på grundlag af regnskabsprincippet om fortsat drift, medmindre ledelsen enten har til hensigt at likvidere selskabet, indstille driften eller ikke har andet realistisk alternativ end at gøre dette.

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.

Den uafhængige revisors erklæring om udvidet gennemgang

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 væsentlig 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.

Odense, den 20. november 2025

SØBY REVISORER A/S
GODKENDTE REVISORER
CVR-nr. 19125742

Palle Søby
Statsautoriseret revisor
mne8942

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden	Invita Vejle A/S Løversysselvej 5, A 7100 Vejle
Telefon	75720455
E-mail	vejle@invita.dk
Hjemmeside	www.invita.dk/vejle
CVR-nr.	39695863
Stiftelsesdato	28. juni 2018
Regnskabsår	1. juli 2024 - 30. juni 2025
Bestyrelse	Ove Lars Nielsen Per Sørensen, Direktør Dennis Munk Andersen
Direktion	Per Sørensen
Revisor	SØBY REVISORER A/S GODKENDTE REVISORER Landbrugsvej 4 5260 Odense S
Telefon	66184020
Hjemmeside	www.søbyrevisorer.dk
CVR-nr.	19125742

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

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

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultatopgørelse for regnskabsåret 1. juli 2024 - 30. juni 2025 udviser et resultat på kr. -1.338.131, og selskabets balance pr. 30. juni 2025 udviser en balancesum på kr. 15.563.327, og en egenkapital på kr. -12.209.061.

Det er selskabets 7. regnskabsår. Selskabets resultat og økonomiske udvikling blev ringere end budgetteret, og årets resultat anses for ikke tilfredsstillende.

Regnskabsåret 2024/25 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 butiksdelt med salg til private og mindre håndværk.

Butiksdelen har præsteret stort set som budgetteret, mens ændringen af erhvervsafdelingen er gennemført.

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 2025/26 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.

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

Generelt

Årsrapporten for Invita Vejle A/S for 2024/25 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

Virksomheden aflægger årsrapport efter regnskabsklasse B med tilvalg af enkelte regler i klasse C.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til tidligere år.

Rapporteringsvaluta

Årsrapporten er aflagt i danske kroner.

Omregning af fremmed valuta

Transaktioner i fremmed valuta omregnes ved første indregning til transaktionsdagens kurs. Valutakursdifferencer, der opstår mellem transaktionsdagens kurs og kursen på betalingsdagen, indregnes i resultatopgørelsen som en finansiel post.

Tilgodehavender, gæld og andre monetære aktiver og forpligtelser i fremmed valuta omregnes til balancedagens valutakurs. Realiserede og urealiserede valutakursgevinster og -tab indgår i resultatopgørelsen under finansielle poster.

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

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste og -tab

Med henvisning til årsregnskabslovens § 32 er visse indtægter og omkostninger sammendraget i regnskabsposten bruttofortjeneste.

Bruttofortjenesten består af en sammentrækning af regnskabsposterne nettoomsætning, ændring i lagre af færdigvarer og varer under fremstilling, andre driftsindtægter, omkostninger til råvarer og hjælpematerialer samt andre eksterne omkostninger.

Nettoomsætning

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 indregnes eksklusive moms, afgifter og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Indtægter fra entreprisekontrakter indregnes som omsætning i takt med at produktionen udføres, hvorved nettoomsætningen svarer til salgsværdien af årets udførte arbejder (produktionsmetoden). 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.

Færdiggørelsesgraden til måling af produktionens udførelse opgøres med udgangspunkt i forbrugte omkostninger i forhold til seneste omkostningsestimat.

Ændring i lagre af færdigvarer og varer under fremstilling

Ændring i lagre af færdigvarer og varer under fremstilling består af forskydning i lagerbeholdningerne.

Andre driftsindtægter

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

Anvendt regnskabspraksis

Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer

Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer omfatter varekøb med fradrag af rabatter, omkostninger til underleverandører samt forskydning i varebeholdningerne.

Andre eksterne omkostninger

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

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter lønninger og øvrige lønrelaterede omkostninger, herunder feriepenge og pensioner samt andre omkostninger til social sikring mv. til selskabets medarbejdere.

Af- og nedskrivninger på immaterielle og materielle anlægsaktiver

Af- og nedskrivninger på immaterielle og materielle anlægsaktiver er foretaget ud fra en løbende vurdering af aktivernes brugstid i virksomheden. Anlægsaktiverne afskrives lineært på grundlag af kostprisen, baseret på vurdering af brugstider og restværdier.

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

Andre driftsomkostninger

Andre driftsomkostninger indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedens væsentlige aktiviteter, herunder 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 finansiell leasing, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, amortisering af realkreditlån samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen mv.

Skat af årets resultat

Skat af årets resultat omfatter aktuel skat af årets forventede skattepligtige indkomst og årets regulering af udskudt skat med fradrag af den del af årets skat, der vedrører egenkapitalbevægelser. Aktuel og udskudt skat vedrørende egenkapitalbevægelser indregnes direkte i egenkapitalen.

Balancen

Immaterielle anlægsaktiver

Erhvervet goodwill måles ved første indregning til kostpris og efterfølgende til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles ved første indregning til kostpris og efterfølgende til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget opgøres under hensyntagen til aktivets restværdi efter afsluttet brugstid og reduceres med eventuelle nedskrivninger. Afskrivningsperioden og restværdien fastsættes på anskaffelsestidspunktet. Overstiger restværdien aktivets regnskabsmæssige værdi, ophører afskrivning.

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

Anvendt regnskabspraksis

Kostpris omfatter anskaffelsesprisen og omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klart til at blive taget i brug. For egenfremstillede aktiver omfatter kostprisen omkostninger til materialer, komponenter, underleverandører, direkte lønforbrug samt indirekte produktionsomkostninger.

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

	Brugstid	Restværdi
Goodwill	8 år	0%
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	3-5 år	0%
Indretning af lejede lokaler	5 år	0%

Den regnskabsmæssige værdi af materielle anlægsaktiver gennemgås årligt for at afgøre, om der er indikation af værdiforringelse ud over det, som udtrykkes ved afskrivning. Er dette tilfældet, gennemføres en nedskrivningstest til afgørelse af, om genindvindingsværdien er lavere end den regnskabsmæssige værdi, og der nedskrives til den lavere genindvindingsværdi. Denne nedskrivningstest gennemføres årligt på igangværende udviklingsprojekter, uanset om der er indikationer for værdifald.

Genindvindingsværdien for aktiviet opgøres som den højeste værdi af nettosalgsprisen og kapitalværdien. Er det ikke muligt at fastsætte en genindvindingsværdi for det enkelte aktiv, vurderes aktiverne samlet i den mindste gruppe af aktiver, hvor der ved en samlet vurdering kan fastsættes en pålidelig genindvindingsværdi.

Varebeholdninger

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

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

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

Varer under fremstilling og fremstillede færdigvarer måles til fremstillingspris, der indbefatter medgået materialeforbrug og direkte lønomkostninger.

Tilgodehavender

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

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

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

Anvendt regnskabspraksis

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

Forudbetalinger, der vedrører det igangværende arbejde, indregnes som forudbetalinger fra kunder under forpligtelser.

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

Periodeafgrænsningsposter, aktiver

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Andre tilgodehavender

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

Likvider

Likvider omfatter likvide beholdninger og kortfristede værdipapirer, som uden hindring kan omsættes til likvide beholdninger, og hvorpå der kun er ubetydelige risici for værdiændringer.

Egenkapital

Egenkapitalen omfatter virksomhedskapitalen og en række øvrige egenkapitalposter, der kan være lovbestemte eller fastsat i vedtægterne.

Udskudt skat

Udskudt skat og årets regulering heraf opgøres som skatten af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser opgjort på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet eller afvikling af forpligtelsen.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettigede skattemæssige underskud, indregnes med den værdi, hvortil de forventes at blive anvendt, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser i virksomheder inden for samme juridiske skatteenhed og jurisdiktion.

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.

Aktuelle skatteforpligtelser

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

Gældsforpligtelser

Finansielle gældsforpligtelser indregnes ved lånoptagelse til det modtagne provenu med 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.

Andre gældsforpligtelser, som omfatter deposita, gæld til leverandører samt anden gæld, måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Anvendt regnskabspraksis

Anden gæld

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

Eventualaktiver og -forpligtelser

Eventualaktiver og -forpligtelser indregnes ikke i balancen, men oplyses alene i noterne.

Resultatopgørelse

	Note	2024/25 kr.	2023/24 kr.
Bruttofortjeneste		11.158.628	6.191.264
Personaleomkostninger	1	-11.857.587	-12.056.296
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		-925.664	-970.106
Andre driftsomkostninger		-40.618	0
Driftsresultat		-1.665.241	-6.835.138
Andre finansielle indtægter		3.357	8.262
Andre finansielle omkostninger		-46.180	-39.457
Resultat før skat		-1.708.064	-6.866.333
Skat af årets resultat	2	369.933	1.508.567
Årets resultat		-1.338.131	-5.357.766
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		-1.338.131	-5.357.766
Resultatdisponering		-1.338.131	-5.357.766

Balance 30. juni 2025

	Note	2025 kr.	2024 kr.
Aktiver			
Goodwill	3	278.133	556.254
Immaterielle anlægsaktiver		278.133	556.254
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	4	1.518.272	1.706.621
Indretning af lejede lokaler	5	163.709	331.176
Materielle anlægsaktiver		1.681.981	2.037.797
Anlægsaktiver		1.960.114	2.594.051
Fremstillede varer og handelsvarer		434.015	484.000
Varebeholdninger		434.015	484.000
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		6.178.482	5.875.632
Igangværende arbejder for fremmed regning	6	324.900	139.684
Udsudte skatteaktiver		3.550.906	3.180.973
Andre tilgodehavender		1.422.381	1.654.179
Periodeafgrænsningsposter		418.679	380.214
Tilgodehavender		11.895.348	11.230.682
Likvide beholdninger	7	1.273.850	1.611.671
Omsætningsaktiver		13.603.213	13.326.353
Aktiver		15.563.327	15.920.404

Balance 30. juni 2025

	Note	2025 kr.	2024 kr.
Passiver			
Virksomhedskapital		800.000	800.000
Overført resultat		-13.009.061	-11.670.930
Egenkapital		-12.209.061	-10.870.930
Feriepengeforpligtelse		1.093.084	1.127.972
Langfristede gældsforpligtelser	8	1.093.084	1.127.972
Modtagne forudbetalinger fra kunder		3.377.400	3.501.860
Leverandører af varer og tjenesteydelser		22.456.356	21.249.574
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		845.548	911.928
Kortfristede gældsforpligtelser		26.679.304	25.663.362
Gældsforpligtelser		27.772.388	26.791.334
Passiver		15.563.327	15.920.404
Usikkerhed om going concern	9		
Betydningsfulde hændelser indtruffet efter regnskabsårets afslutning	10		
Eventualforpligtelser	11		
Sikkerhedsstillelser og pantsætninger	12		
Udskudte skatteaktiver og forpligtelser	13		
Oplysning om væsentlige usikkerheder	14		

Egenkapitalopgørelse

	Virksomheds- kapital	Overført resultat	I alt
Egenkapital 1. juli 2024	800.000	-11.670.930	-10.870.930
Årets resultat	0	-1.338.131	-1.338.131
Egenkapital 30. juni 2025	<u>800.000</u>	<u>-13.009.061</u>	<u>-12.209.061</u>

Virksomhedskapitalen har været uændret de seneste 5 år.

Noter

	2024/25	2023/24
1. Personalemkostninger		
Lønninger	10.362.497	10.584.448
Pensioner	1.319.234	1.282.970
Andre omkostninger til social sikring	175.856	188.878
	11.857.587	12.056.296

Gennemsnitligt antal beskæftigede	19	20
-----------------------------------	----	----

2. Skat af årets resultat

Regulering af udskudt skat	-369.933	-1.508.567
	-369.933	-1.508.567

3. Goodwill

Kostpris primo	2.225.000	2.225.000
Kostpris ultimo	2.225.000	2.225.000

Af- og nedskrivninger primo	-1.668.746	-1.390.622
Årets afskrivninger	-278.121	-278.124
Af- og nedskrivninger ultimo	-1.946.867	-1.668.746

Regnskabsmæssig værdi ultimo	278.133	556.254
-------------------------------------	----------------	----------------

Under henvisning til note 9, 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.

4. Andre anlæg, driftsmateriel og inventar

Kostpris primo	3.954.877	3.831.895
Tilgang i årets løb, herunder forbedringer	561.004	887.125
Afgang i årets løb	-471.915	-764.143
Kostpris ultimo	4.043.966	3.954.877

Af- og nedskrivninger primo	-2.248.256	-2.057.870
Årets afskrivninger	-427.399	-424.308
Tilbageførsel af af- og nedskrivninger på afhændede aktiver	149.961	233.922
Af- og nedskrivninger ultimo	-2.525.694	-2.248.256

Regnskabsmæssig værdi ultimo	1.518.272	1.706.621
-------------------------------------	------------------	------------------

Under henvisning til note 9, er andre anlæg, driftsmateriel og inventar værdiansat til anskaffelsessum med fradrag af afskrivninger i henhold til forventet levetid. Andre anlæg, driftsmateriel og inventar knytter sig til den del af virksomheden, som omfatter salg til private og mindre erhverv.

Noter

	2025	2024
5. Indretning af lejede lokaler		
Kostpris primo	2.402.119	2.296.558
Tilgang i årets løb, herunder forbedringer	52.677	105.561
Kostpris ultimo	2.454.796	2.402.119
Af- og nedskrivninger primo	-2.070.943	-1.803.269
Årets afskrivninger	-220.144	-267.674
Af- og nedskrivninger ultimo	-2.291.087	-2.070.943
Regnskabsmæssig værdi ultimo	163.709	331.176

Under henvisning til note 9, er indretning af lejede lokaler værdiansat til anskaffelsessum med fradrag af afskrivninger i henhold til forventet levetid. Indretning af lejede lokaler knytter sig til den del af virksomheden, som omfatter salg til private og mindre erhverv.

6. Igangværende arbejder for fremmed regning

Salgsværdi af udført arbejde	11.400.838	12.995.453
Acontofaktureringer på igangværende arbejder	-14.453.338	-16.191.669
Nettoværdi af igangværende arbejder	-3.052.500	-3.196.216

Igangværende arbejder er klassificeret således i balancen:

Nettotilgodehavender	324.900	139.684
Nettoforpligtelser	-3.377.400	-3.335.900
	-3.052.500	-3.196.216

7. Likvide beholdninger

I likvider er indeholdt bankindeståender vedrørende garantier for 1.239 t.kr.

8. Langfristede gældsforpligtelser

	Forfald efter 1 år	Forfald indenfor 1 år	Forfald efter 5 år
Feriepengeforpligtelse	1.093.084	0	975.297
	1.093.084	0	975.297

Noter

9. Usikkerhed om going concern

Selskabet har tabt egenkapitalen og egenkapitalen er negativ med t.kr. 12.209. Ledelsen forventer, at egenkapitalen reetableres over en årrække ved egen indtjening. Ledelsen har lagt et budget for 2025/26, 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 før end 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 2025/26 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.

10. Betydningsfulde hændelser indtruffet efter regnskabsåret afslutning

Der er ikke indtruffet betydningsfulde hændelser efter regnskabsårets afslutning.

11. Kontraktlige forpligtelser og eventualposter m.v.

Eventualaktiver og -forpligtelser:

Ingen.

Operationel leasingforpligtelser:

Selskabet har indgået operationelle leje- og leasingaftaler for følgende beløb:

Der er indgået leasingkontrakter med restløbetid op til 30 mdr. med en samlet forpligtelse for i alt t.kr. 367.

Andre forpligtelser:

Ingen.

12. Sikkerhedsstillelser og pantsætninger

Til sikkerhed for mellemværende med Nobia Denmark A/S på t.kr. 24.403 pr. 30. juni 2025 er stillet virksomhedspant på t.kr. 4.600 i goodwill, driftsinventar, debitorer og lagre m.m. med bogført værdi t.kr. 8.573.

Der er indgået arbejdsgarantier for t.kr. 1.256 gennem pengeinstitut, hvoraf der indestår 1.239 t.kr. på bankkonti.

Herudover er der gennem leverandører afgivet garantier for i alt 2.901 t.kr.

13. Udskudte skatteaktiver og forpligtelser

Under henvisning til note 9, er udskudt skatteaktiv aktiveret fuldt ud i årsrapporten til fuld forventet værdi. Den langfristede del, der forventes udnyttet efter mere end 1 år udgør 3,3 mio. kr.

Noter

14. Oplysning om væsentlige usikkerheder

Selskabet har tabt egenkapitalen og egenkapitalen er negativ med t.kr. 12.209. Ledelsen forventer, at egenkapitalen reetableres over en årrække ved egen indtjening. Ledelsen har lagt et budget for 2025/26, 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 2025/26 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.