

Thoka Finmekanik Dragør ApS

Mølleloddén 2
2791 Dragør

CVR-nr. 74171214

Årsrapport 2023/24

1. oktober 2023 - 30. september 2024

Fremlagt og godkendt på ordinær
generalforsamling, den 18. december 2024

Frank Heintze
Dirigent

Indholdsfortegnelse

Selskabsoplysninger	1
Ledelsesberetning	2
Ledespåtegning	3
Den uafhængige revisors erklæring om udvidet gennemgang	4
Anvendt regnskabspraksis	6
Resultatopgørelse	11
Resultatdisponering	11
Aktiver	12
Passiver	13
Egenkapitalopgørelse	14
Noter	15

Selskabsoplysninger

Selskab

Thoka Finmekanik Dragør ApS
Møllelodden 2
2791 Dragør

CVR-nr.: 74171214

Direktion

Frank Heintze

Revisor

inforevision
statsautoriseret revisionsaktieselskab
Buddingevej 312
2860 Søborg
CVR-nr. 19263096

Per Kjeldsgaard Jensen, statsautoriseret revisor
Özgür Atan, statsautoriseret revisor

Ledelsesberetning

Væsentligste aktiviteter

Selskabets aktiviteter har i lighed med tidligere år været handel og produktion inden for maskinforarbejdning, herunder specialfremstillede enheder til industriproduktion og dermed beslægtet virksomhed.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Resultatet af selskabets aktiviteter udviste i regnskabsåret et resultat på DKK 11.036.848 mod DKK 3.806.609 sidste år. Egenkapitalen udgjorde på balancedagen DKK 18.963.147.

Selskabet har i regnskabsåret foretaget en omstrukturering således, at ejendommen pr. 1/10 2023 er overført (spaltning) til eget søsterselskab Thoka Ejendomme ApS. Sammenligningstillene er ikke ændret.

Virksomheden kom i sommeren 2023 ud for en brand som beskadigede bygninger og maskiner i et omfang, hvor det kun var muligt at videreføre driften på et beskedent niveau. Selskabets aktiviteter har gennem både 2022/23 og 2023/24 således været væsentligt påvirket af dette.

Årsregnskabet for 2023/24 er således også påvirket af foreløbige erstatninger på henholdsvis driftsmateriel og driftstab. Selskabet er forsikringsmæssigt afdækket og retableringen af virksomheden forløber planmæssigt, og indenfor en kort periode, forventes driften normaliseret. Det forventes derfor, at regnskabsåret 2024/25 også i nogen grad vil være påvirket af reduceret aktivitet, og at aktivitetsniveauet først vil være normaliseret i begyndelsen af regnskabsåret 2025/26.

Perioden efter statutidspunktet forløber planmæssigt.

Egne kapitalandele

Selskabet har en beholdning af egne kapitalandele svarende til 4.167 anparter a DKK 1, svarende til 2,08 % af den samlede anpartskapitalen.

Der er i regnskabsåret sket følgende bevægelser i selskabets beholdning af egne kapitalandele:

	Købs-/salgssum	Antal	Pålydende	Andel af anpartskapitalen
	DKK	DKK	DKK	
Beholdning primo	0	0	0	0,0 %
Erhvervet i året	180.000	4.167	4.167	2,08 %
Solgt i året	0	0	0	0,0 %
Beholdning ultimo	180.000	4.167	4.167	2,08 %

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for 1. oktober 2023 - 30. september 2024 for Thoka Finmekanik Dragør ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. september 2024 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. oktober 2023 - 30. september 2024.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Dragør, den 18. december 2024

I direktionen

Frank Heintze

Administrerende Direktør

Den uafhængige revisors erklæring om udvidet gennemgang

Til anpartshaveren i Thoka Finmekanik Dragør ApS

Konklusion

Vi har udført udvidet gennemgang af årsregnskabet for Thoka Finmekanik Dragør ApS for regnskabsåret 1. oktober 2023 - 30. september 2024, 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. september 2024 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. oktober 2023 - 30. september 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 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.

Vores konklusion om årsregnskabet omfatter ikke ledelsesberetningen, og vi udtrykker ingen form for konklusion med sikkerhed om ledelsesberetningen.

Den uafhængige revisors erklæring om udvidet gennemgang, fortsat

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.

Søborg , den 18. december 2024

inforevision

Statsautoriseret revisionsaktieselskab

CVR-nr. 19263096

Per Kjeldsgaard Jensen

Statsautoriseret revisor

mne27824

Özgür Atan

Statsautoriseret revisor

mne45834

Anvendt regnskabspraksis

Information om regnskabsklasse

Årsrapporten er udarbejdet i overensstemmelse med dansk regnskabslovgivning samt almindeligt anerkendt regnskabspraksis.

Årsrapporten aflægges efter årsregnskabslovens Regnskabsklasse B.

Der er tilvalgt enkelte bestemmelser for regnskabsklasse C.

Anvendt regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Generelt om indregning og måling

Årsregnskabet er udarbejdet med udgangspunkt i det historiske kostprisprincip.

Indtægterne indregnes i resultatopgørelsen i takt med, at de indtjenes. Herudover indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser, der måles til dagsværdi eller amortiseret kostpris. I resultatopgørelsen indregnes endvidere alle omkostninger, der er afholdt for at opnå årets indtjening, 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 for hver enkelt regnskabspost nedenfor.

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 afdrag og tillæg/fradrag af den akkumulerede amortisering af forskellen mellem kostprisen og det nominelle beløb. Herved fordeles kurstab og -gevinst over løbetiden.

Ved indregning og måling tages hensyn til forudsigelige tab og risici, der fremkommer, inden årsrapporten aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterer på balancedagen.

Som målevaluta benyttes Danske kroner. Alle andre valutaer anses som fremmed valuta.

Valutaomregning

Transaktioner i fremmed valuta er i årets løb omregnet til transaktionsdagens kurs eller en tilnærmet standardkurs. Hvis valutapositioner anses for sikring af fremtidige pengestrømme, indregnes værdireguleringerne direkte på egenkapitalen.

Tilgodehavender, gæld og andre monetære poster i fremmed valuta er indregnet til balancedagens kurs. Anlægsaktiver, der er købt i fremmed valuta, måles til kursen på transaktionsdagen.

Realiserede og urealiserede valutakursfortjenester og -tab er indregnet i resultatopgørelsen under andre finansielle indtægter og øvrige finansielle omkostninger.

Anvendt regnskabspraksis, fortsat

Resultatopgørelsen

Resultatopgørelsen er artsopdelt.

Bruttofortjeneste

Bruttofortjeneste/-tab omfatter "Nettoomsætning", "Vareforbrug", "Andre driftsindtægter" og "Eksterne omkostninger".

Nettoomsætning

Som indtægtskriterium anvendes leveringskriteriet, således at nettoomsætningen omfatter årets fakturerede omsætning. Nettoomsætningen ved salg af handelsvarer og færdigvarer indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden regnskabsårets udgang. Nettoomsætningen måles til dagsværdien ekskl. moms og med fradrag af afgivne rabatter.

Vareforbrug

Vareforbrug omfatter årets ændring i lagre af handelsvarer samt årets forbrug af råvarer og hjælpematerialer, herunder emballageforbrug, der afholdes for at opnå årets nettoomsætning.

Andre driftsindtægter

Andre driftsindtægter indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til selskabets hovedaktivitet, herunder forsikringserstatning i forbindelse med brand, modtagne godtgørelser fra offentlige myndigheder samt avance ved salg af anlægsaktiver.

Eksterne omkostninger

Eksterne omkostninger omfatter salgsomkostninger, lokaleomkostninger og administrationsomkostninger.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager, inklusive feriepenge og pensioner samt andre omkostninger til social sikring m.v.

Andre driftsomkostninger

Andre driftsomkostninger indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til selskabets hovedaktivitet, herunder tab ved salg af anlægsaktiver.

Andre finansielle indtægter

Finansielle indtægter indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Andre finansielle indtægter omfatter renter samt rentegodtgørelse under acontoskatteordningen.

Øvrige finansielle omkostninger

Finansielle omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Øvrige finansielle omkostninger omfatter renter, amortiserede renter af leasingforpligtelser, amortisering af gæld til realkreditinstitutter samt rentetillæg under acontoskatteordningen.

Anvendt regnskabspraksis, fortsat

Skat af årets resultat

Skat af årets resultat udgør 22% af det regnskabsmæssige resultat korrigeret for ikke indkomstskattepligtige og ikke fradragsberettigede poster.

Skat af årets resultat er sammensat af den forventede skat af årets skattepligtige indkomst reguleret for årets forskydning i udskudt skat og eventuelle korrektioner til tidligere års skatter. Ændring i udskudt skat som følge af ændring i skattesatser indregnes i resultatopgørelsen.

Skat af årets resultat indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat, og direkte i egenkapitalen med den del, der kan henføres til posterings direkte i egenkapitalen.

Selskabet er omfattet af acontoskatteordningen. Rentegodtgørelse og rentetillæg er indregnet under henholdsvis andre finansielle indtægter og øvrige finansielle omkostninger.

Balancen

Balancen er opstillet i kontoform.

Aktiver

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger. Afskrivningsgrundlaget er kostpris med tillæg af eventuelle opskrivninger og med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid. Der afskrives ikke på grunde.

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, hvis brugstiden på de enkelte bestanddele er væsentlig forskellig.

Afskrivninger påbegyndes, når aktiverne er klar til ibrugtagning. Der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende forventninger til brugstider og restværdier:

Aktivgruppe	Periode	Restværdi
Grunde og bygninger	40 år	20%
Produktionsanlæg og maskiner	10 - 12 år	10%

Småaktiver er omkostningsført i resultatopgørelsen under eksterne omkostninger.

Fortjeneste og tab ved salg eller udrangering er medtaget i resultatopgørelsen under henholdsvis bruttofortjenesten og andre driftsomkostninger.

Den regnskabsmæssige værdi af materielle anlægsaktiver gennemgås årligt for indikationer på værdiforringelse, ud over det som udtrykkes ved de normale afskrivninger. Hvis dette er tilfældet, foretages der nedskrivning af hvert enkelt aktiv henholdsvis gruppe af aktiver til lavere genindvindingsværdi. Som genindvindingsværdi anvendes den højeste værdi af forventet nettosalgpris og kapitalværdi. Kapitalværdien opgøres som nutidsværdien af de forventede nettopengestrømme fra anvendelsen af aktivet eller aktivgruppen.

Årets nedskrivninger indregnes i resultatopgørelsen under af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver.

Anvendt regnskabspraksis, fortsat

Leasing

Leasede materielle anlægsaktiver, som opfylder betingelserne for finansiel leasing, behandles efter samme retningslinjer som ejede aktiver. Leasede aktiver indregnes i balancen til den laveste værdi af dagsværdien og nutidsværdien af de fremtidige leasingydelser. Ved beregning af nutidsværdien anvendes leasingaftalens interne rentefod som diskonteringsfaktor eller en tilnærmet værdi for denne. Finansielt leasede aktiver af- og nedskrives efter samme praksis som fastlagt for den pågældende aktivgruppe.

Den kapitaliserede restleasingforpligtelse indregnes i balancen som en gældsforpligtelse. Leasingydelsernes rentedel indregnes over leasingkontraktens løbetid i resultatopgørelsen.

Leasingkontrakter som ikke opfylder kriterierne for finansielle leasingkontrakter betragtes som operationel leasing. Ydelser i forbindelse med operationel leasing indregnes lineært i resultatopgørelsen over leasingperioden.

Andre tilgodehavender, der er anlægsaktiver

Deposita indregnet under finansielle anlægsaktiver er målt til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Varebeholdninger

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

Kostprisen for handelsvarer samt råvarer og hjælpematerialer omfatter købspris med tillæg af hjemtagelsesomkostninger. Kostprisen for egne fremstillede færdigvarer samt varer under fremstilling, omfatter kostpris for råvarer, hjælpematerialer og direkte lønninger samt øvrige direkte produktionsomkostninger. Indirekte produktionsomkostninger indgår ikke i kostprisen for varer under fremstilling eller for fremstillede færdigvarer.

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

Eventuelle modtagne forudbetalinger fra kunder vedrørende ikke leverede varer er opført som en forpligtelse.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi. Værdien reduceres med nedskrivning til imødegåelse af forventede tab efter en individuel vurdering.

Anvendt regnskabspraksis, fortsat

Passiver

Egenkapital

Ved erhvervelse af egne kapitalandele indregnes kostprisen direkte i egenkapitalen under posten overført resultat. Efterfølgende ændringer i værdien af egne kapitalandele i forhold til kostprisen indregnes ikke i årsregnskabet.

Reserve for opskrivninger omfatter regulering af anlægsaktiver fra kostpris til dagsværdi. Opskrivningen bindes på reserve for nettoopskrivninger på egenkapitalen med fradrag af de løbende afskrivninger som kan henføres til opskrivningerne og med fradrag af den tilhørende udskudte skat. Reserven kan ikke benyttes til udbytte eller dækning af underskud. Reserven opløses i takt med afhændelse af de opskrevne aktiver.

Ledelsens forslag til udbytte for regnskabsåret vises som en særskilt post under egenkapitalen.

Hensættelser til udskudt skat og selskabsskat

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode. Der er hensat til udskudt skat med 22% af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier af aktiver og forpligtelser, og under hensyntagen til den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

Skatteværdien af fremførselsberettigede skattemæssige underskud indgår i opgørelsen af den udskudte skat, såfremt det er sandsynligt, at underskuddene kan udnyttes. Eventuelle udskudte nettoskatteaktiver måles til nettorealiseringsværdi.

Selskabet er sambeskattet med øvrige danske koncernselskaber med Thoka Holding ApS som administrationsselskab. Skatteeffekten af sambeskatningen fordeles mellem koncernselskaberne i forhold til deres skattepligtige indkomster efter selskabsskatteovens regler om fuld fordeling med refusion vedrørende skattemæssige underskud.

Sambeskatningsbidrag mellem de sambeskattede selskaber, som ikke er afregnet på balancedagen, klassificeres som sambeskatningsbidrag under enten tilgodehavender eller gældsforpligtelser.

Gældsforpligtelser

Finansielle forpligtelser indregnes ved låneoptagelsen til det modtagne provenu efter fradrag af afholdte låneomkostninger og andre omkostninger direkte foranlediget af lånefremskaffelsen. I de efterfølgende år måles de finansielle forpligtelser til amortiseret kostpris svarende til den kapitaliseret værdi ved anvendelse af den effektive rente. Forskellen mellem provenuet og den nominelle værdi indregnes i resultatopgørelsen over lånets løbetid.

Prioritetsgæld 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 lånoptagelsestidspunktet reguleret med en over afdragstiden foretaget amortisering af lånets transaktionsomkostninger og kursregulering på optagelsestidspunktet.

I finansielle forpligtelser indregnes tillige den kapitaliseret restleasingforpligtelse på finansielle leasingkontrakter.

Kortfristede gældsforpligtelser er målt til amortiseret kostpris svarende til nominal værdi.

Resultatopgørelse

	Note	2023/24 DKK	2022/23 DKK
Bruttofortjeneste		30.103.648	23.491.665
Personaleomkostninger	2	-16.740.586	-16.652.429
Indtjeningsbidrag		13.363.062	6.839.236
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver	3	-1.751.098	-1.114.583
Andre driftsomkostninger		-25.696	0
Resultat af primær drift		11.586.268	5.724.653
Finansielle indtægter		11.959	13.401
Finansielle omkostninger		-379.706	-850.926
Resultat før skat		11.218.521	4.887.128
Skat af årets resultat	4	-181.673	-1.080.519
Årets resultat		11.036.848	3.806.609
Særlige poster	1		

Resultatdisponering

	2023/24 DKK	2022/23 DKK
Årets resultat foreslås disponeret således:		
Forslag til udbytte for regnskabsåret	0	300.000
Overført til overført resultat	11.036.848	3.506.609
Årets resultat	11.036.848	3.806.609

Aktiver

	<u>Note</u>	<u>30-09-2024</u>	<u>30-09-2023</u>
		DKK	DKK
Grunde og bygninger		0	3.376.948
Produktionsanlæg og maskiner		19.297.504	10.555.316
Materielle anlægsaktiver	5, 8	<u>19.297.504</u>	<u>13.932.264</u>
Deposita		123.894	123.894
Finansielle anlægsaktiver	6	<u>123.894</u>	<u>123.894</u>
Anlægsaktiver		<u>19.421.398</u>	<u>14.056.158</u>
Råvarer og hjælpematerialer		2.866.822	2.209.354
Varer under fremstilling		4.164.503	1.312.814
Fremstillede varer og handelsvarer		1.440.962	1.642.838
Varebeholdninger	8	<u>8.472.287</u>	<u>5.165.006</u>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		2.683.671	2.813.021
Andre tilgodehavender		426.014	5.799.117
Tilgodehavende sambeskatningsbidrag	4	0	0
Tilgodehavender		<u>3.109.685</u>	<u>8.612.138</u>
Likvide beholdninger		<u>676</u>	<u>2.218</u>
Omsætningsaktiver		<u>11.582.648</u>	<u>13.779.362</u>
Aktiver i alt		<u>31.004.046</u>	<u>27.835.520</u>

Passiver

	Note	30-09-2024 DKK	30-09-2023 DKK
Virksomhedskapital		200.000	200.000
Reserve for opskrivninger		0	711.491
Overført resultat		18.763.147	8.495.913
Forslag til udbytte for regnskabsåret		0	300.000
Egenkapital		18.963.147	9.707.404
Hensættelser til udskudt skat	4	1.655.974	2.119.812
Hensatte forpligtelser		1.655.974	2.119.812
Gæld til realkreditinstitutter		0	1.261.240
Gæld til kreditinstitutter		200.000	300.000
Leasingforpligtelser		850.561	1.077.515
Selskabsskat	4	101.931	0
Skyldigt sambeskatningsbidrag	4	33.977	0
Anden gæld		515.581	845.054
Langfristede gældsforpligtelser	7	1.702.050	3.483.809
Kortfristet del af langfristede gældsforpligtelser		327.000	450.000
Gæld til kreditinstitutter		5.060.546	4.553.907
Leverandører af varer og tjenesteydelser		1.303.124	5.425.452
Selskabsskat	4	0	34.747
Skyldigt sambeskatningsbidrag	4	0	0
Anden gæld		1.992.205	2.060.389
Kortfristede gældsforpligtelser		8.682.875	12.524.495
Gældsforpligtelser		10.384.925	16.008.304
Passiver i alt		31.004.046	27.835.520
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	8		
Eventualforpligtelser	9		
Kontraktlige forpligtelser	10		

Egenkapitalopgørelse

	<u>Virksomhedskapital</u>	<u>Reserve for opskrivninger</u>	<u>Overført resultat</u>	<u>Forslag til udbytte for regnskabsåret</u>	<u>I alt</u>
	DKK	DKK	DKK	DKK	DKK
Egenkapital pr. 1. oktober 2022	200.000	853.789	5.027.006	300.000	6.380.795
Køb af egne kapitalandele			-180.000		-180.000
Udbetalt udbytte			0	-300.000	-300.000
Overført via resultatdisponeringen			3.506.609	300.000	3.806.609
Opløsning af tidligere års reguleringer		-142.298	142.298		0
Egenkapital pr. 1. oktober 2023	200.000	711.491	8.495.913	300.000	9.707.404
Udbetalt udbytte			0	-300.000	-300.000
Overført via resultatdisponeringen			11.036.848	0	11.036.848
Afgang ved spaltning		-711.491	-769.614		-1.481.105
Egenkapital pr. 30. september 2024	200.000	0	18.763.147	0	18.963.147

Noter

1. Særlige poster

	<u>2023/24</u>	<u>2022/23</u>
	DKK	DKK
Forsikringserstatning i forbindelse med brand	20.034.097	13.970.083
I alt	<u>20.034.097</u>	<u>13.970.083</u>

Særlige poster er indregnet i resultatopgørelsen i posterne andre driftsindtægter.

2. Personaleomkostninger

	<u>2023/24</u>	<u>2022/23</u>
	DKK	DKK
Gager og lønninger	14.562.121	14.308.648
Pensioner	1.374.114	1.701.695
Andre omkostninger til social sikring	456.369	388.849
Andre personaleomkostninger	347.982	253.237
I alt	<u>16.740.586</u>	<u>16.652.429</u>
Gennemsnitlig antal heltidsbeskæftigede	<u>31</u>	<u>34</u>

3. Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver

	<u>2023/24</u>	<u>2022/23</u>
	DKK	DKK
Afskrivninger materielle anlægsaktiver	1.751.098	1.114.583
I alt	<u>1.751.098</u>	<u>1.114.583</u>

Noter, fortsat

4. Skat af årets resultat

	<u>Selskabsskat</u>	<u>Sambeskatningsbidrag</u>	<u>Udskudt skat</u>	<u>Skat af årets resultat</u>	<u>2022/23</u>
	DKK	DKK	DKK	DKK	DKK
Skyldig pr. 1. oktober 2023	34.747	0	2.119.812		
Afgang ved spaltning	0	0	-509.603		
Betalt vedrørende tidligere år	-34.747	0			
Skat af årets resultat	101.931	33.977	45.765	181.673	1.080.519
Skyldig pr. 30. september 2024	<u>101.931</u>	<u>33.977</u>	<u>1.655.974</u>		
Skat af årets resultat i resultatopgørelsen				<u>181.673</u>	<u>1.080.519</u>
<i>Som er indregnet således i balancen:</i>					
Hensatte forpligtelser			1.655.974		
Langfristede gældsforpligtelser	101.931	33.977			
I alt	<u>101.931</u>	<u>33.977</u>	<u>1.655.974</u>		

Noter, fortsat

5. Materielle anlægsaktiver

	Grunde og bygninger	Produktionsanlæg og maskiner	I alt	2022/23
	DKK	DKK	DKK	DKK
Kostpris pr. 1. oktober 2023	3.796.637	10.669.899	14.466.536	30.859.671
Afgang ved spaltning	-3.796.637	0	-3.796.637	0
Tilgang i året	0	10.493.286	10.493.286	13.296.044
Afgang i året	0	0	0	-29.689.179
Kostpris pr. 30. september 2024	0	21.163.185	21.163.185	14.466.536
Opskrivninger pr. 1. oktober 2023	478.888	0	478.888	1.915.553
Afgang ved spaltning	-478.888	0	-478.888	0
Afgang i året	0	0	0	-1.436.665
Opskrivninger pr. 30. september 2024	0	0	0	478.888
Af- og nedskrivninger pr. 1. oktober 2023	-898.577	-114.583	-1.013.160	-23.705.678
Afgang ved spaltning	898.577	0	898.577	0
Årets afskrivninger	0	-1.751.098	-1.751.098	-1.114.583
Af- og nedskrivninger, afgang i året	0	0	0	23.807.101
Af- og nedskrivninger pr. 30. september 2024	0	-1.865.681	-1.865.681	-1.013.160
Regnskabsmæssig værdi pr. 30. september 2024	0	19.297.504	19.297.504	13.932.264
Salgspris, afgang	0	0	0	11.144.899
Regnskabsmæssig værdi, afgang	0	0	0	-7.318.743
Fortjeneste/tab ved afhændelse	0	0	0	3.826.156
Finansielt leasede aktiver indgår med	0	1.295.834	1.295.834	1.410.417

6. Finansielle anlægsaktiver

	Deposita	I alt	2022/23
	DKK	DKK	DKK
Kostpris pr. 1. oktober 2023	123.894	123.894	123.894
Kostpris pr. 30. september 2024	123.894	123.894	123.894
Regnskabsmæssig værdi pr. 30. september 2024	123.894	123.894	123.894

Noter, fortsat

7. Langfristede forpligtelser

	<u>30-09-2024</u>	<u>30-09-2023</u>
	DKK	DKK
Gældsforpligtelser i alt:		
Gæld til realkreditinstitutter	0	1.386.240
Gæld til kreditinstitutter	300.000	400.000
Leasingforpligtelser	1.077.561	1.302.515
Anden gæld	515.581	845.054
I alt	<u>1.893.142</u>	<u>3.933.809</u>
Kortfristet del af langfristet gæld:		
Gæld til realkreditinstitutter	0	125.000
Gæld til kreditinstitutter	100.000	100.000
Leasingforpligtelser	227.000	225.000
I alt	<u>327.000</u>	<u>450.000</u>

8. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

	<u>2023/24</u>	
	<u>Nominal værdi af sikkerhedsstillelsen/gæld</u>	<u>Regnskabsmæssig værdi af aktiver stillet til sikkerhed</u>
	DKK	DKK
Virksomhedspant i tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser og varebeholdning er deponeret til sikkerhed for engagement med kreditinstitut	3.500.000	11.155.958

9. Eventualforpligtelser

Thoka Finmekanik Dragør ApS indgår i sambeskatningen med øvrige koncernselskaber og hæfter solidarisk med de øvrige koncernselskaber for forfaldne og ikke afregnede selskabsskatter samt kildeskat af renter, royalties og udbytte. Eventuelle senere korrektioner til selskabsskatter og kildeskat kan medføre at selskabets hæftelse udgør et større beløb.

Noter, fortsat

10. Kontraktlige forpligtelser

2023/24

DKK

Selskabet har indgået huslejekontrakter for lejemålene: Møllelodden 2 og Møllelodden 4. Lejeaftalen er opsigelig med 6 måneders varsel. Den samlede huslejeforpligtelse udgør

355.596

Der er indgået aftale om leasing af produktionsanlæg. Leasingaftalerne udløber om 72 måneder. Den resterende forpligtelse udgør

1.077.560

Leje- og leasingforpligtelser i alt**1.433.156**

PENNEO

Underskrifterne i dette dokument er juridisk bindende. Dokumentet er underskrevet via Penneo™ sikker digital underskrift. Underskrivernes identiteter er blevet registreret, og informationerne er listet herunder.

“Med min underskrift bekræfter jeg indholdet og alle datoer i dette dokument.”

Frank Heintze

Direktør

Serienummer: f625cd48-ed43-45ca-9ad4-1fb2e629c391

IP: 193.104.xxx.xxx

2024-12-18 12:39:07 UTC



Øzgür Atan

Statsautoriseret revisor

På vegne af: inforevision A/S

Serienummer: 9702b499-e1c0-4717-bce3-eff6fdb9fec

IP: 93.165.xxx.xxx

2024-12-18 12:59:21 UTC



Per Kjeldsgaard Jensen

inforevision statsautoriseret revisionsaktieselskab CVR: 19263096

Statsautoriseret revisor

På vegne af: inforevision A/S

Serienummer: 66196583-a668-4834-9817-ab91cf078cb1

IP: 93.165.xxx.xxx

2024-12-18 14:04:52 UTC



Frank Heintze

Dirigent

Serienummer: f625cd48-ed43-45ca-9ad4-1fb2e629c391

IP: 193.104.xxx.xxx

2024-12-18 14:10:33 UTC



Dette dokument er underskrevet digitalt via **Penneo.com**. Signeringsbeviserne i dokumentet er sikret og valideret ved anvendelse af den matematiske hashværdi af det originale dokument. Dokumentet er låst for ændringer og tidsstempelt med et certifikat fra en betroet tredjepart. Alle kryptografiske signeringsbeviser er indlejret i denne PDF, i tilfælde af de skal anvendes til validering i fremtiden.

Sådan kan du sikre, at dokumentet er originalt

Dette dokument er beskyttet med et Adobe CDS certifikat. Når du åbner dokumentet

i Adobe Reader, kan du se, at dokumentet er certificeret af **Penneo e-signature service <penneo@penneo.com>**. Dette er din garanti for, at indholdet af dokumentet er uændret.

Du har mulighed for at efterprøve de kryptografiske signeringsbeviser indlejret i dokumentet ved at anvende Penneos validator på følgende websted: **https://penneo.com/validator**