

Ans-Iller Kloak og anlæg ApS

Håndværkervej 9
8643 Ans By

CVR-nr. 25117255

Årsrapport 2024/25

25. regnskabsår

Årsrapporten er fremlagt og godkendt
på selskabets ordinære generalforsamling
den 27. november 2025

Michael Nørgaard
Dirigent

Indholdsfortegnelse

Ledespåtegning	3
Den uafhængige revisors revisionspåtegning	4
Virksomhedsoplysninger	6
Hoved- og nøgletal	7
Anvendt regnskabspraksis	8
Resultatopgørelse	13
Balance	14
Egenkapitalopgørelse	16
Noter	17

Ledelsespåtegning

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. juli 2024 - 30. juni 2025 for Ans-Iller Kloak og anlæg ApS.

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.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Ans By, den 27. november 2025

Direktion

Michael Nørgaard
Direktør

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

Til kapitalejerne i Ans-Iller Kloak og anlæg ApS

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for Ans-Iller Kloak og anlæg ApS for regnskabsåret 1. juli 2024 - 30. juni 2025, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse og noter. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

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

Grundlag for konklusion

Vi har udført vores revision i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark. Vores ansvar ifølge disse standarder og krav er nærmere beskrevet i revisionspåtegningens afsnit "Revisors ansvar for revisionen af årsregnskabet". Vi er uafhængige af selskabet i overensstemmelse med International Ethics Standards Board for Accountants' internationale retningslinjer for revisoreres etiske adfærd (IESBA Code) og de yderligere etiske krav, der er gældende i Danmark, ligesom vi har opfyldt vores øvrige etiske forpligtelser i henhold til disse krav og IESBA Code. Det er vores opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

Ledelsens ansvar for årsregnskabet

Ledelsen har ansvaret for udarbejdelsen af et årsregnskab, der giver et retvisende billede i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Ledelsen har endvidere ansvaret for den interne kontrol, som ledelsen anser 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 revisionen af årsregnskabet

Vores mål er at opnå høj grad af sikkerhed for, om årsregnskabet som helhed er uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl, og at afgive en revisionspåtegning med en konklusion. Høj grad af sikkerhed er et højt niveau af sikkerhed, men er ikke en garanti for, at en revision, der udføres i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, altid vil afdække væsentlig fejlinformation, når sådan findes. Fejlinformationer kan opstå som følge af besvigelser eller fejl og kan betragtes som væsentlige, hvis det med rimelighed kan forventes, at de enkeltvis eller samlet har indflydelse på de økonomiske beslutninger, som regnskabsbrugerne træffer på grundlag af årsregnskabet.

Som led i en revision, der udføres i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, foretager vi faglige vurderinger og opretholder professionel skepsis under revisionen. Herudover:

* Identificerer og vurderer vi risikoen for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl, udformer og udfører revisionshandlinger som reaktion på disse risici samt opnår revisionsbevis, der er tilstrækkeligt og egnet til at danne grundlag for vores konklusion. Risikoen for ikke at opdage væsentlig fejlinformation forårsaget af besvigelser er højere end ved væsentlig fejlinformation forårsaget af fejl, idet besvigelser kan omfatte sammensværgelser, dokumentfalsk, bevidste udeladelser, vildledning eller tilsidesættelse af intern kontrol.

* Opnår vi forståelse af den interne kontrol med relevans for revisionen for at kunne udforme revisionshandlinger, der er passende efter omstændighederne, men ikke for at kunne udtrykke en konklusion om effektiviteten af selskabets interne kontrol.

* Tager vi stilling til, om den regnskabspraksis, som er anvendt af ledelsen, er passende, samt om de regnskabsmæssige skøn og tilknyttede oplysninger, som ledelsen har udarbejdet, er rimelige.

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

* Konkluderer vi, om ledelsens udarbejdelse af årsregnskabet på grundlag af regnskabsprincippet om fortsat drift er passende, samt om der på grundlag af det opnåede revisionsbevis er væsentlig usikkerhed forbundet med begivenheder eller forhold, der kan skabe betydelig tvivl om selskabets evne til at fortsætte driften. Hvis vi konkluderer, at der er en væsentlig usikkerhed, skal vi i vores revisionspåtegning gøre opmærksom på oplysninger herom i årsregnskabet eller, hvis sådanne oplysninger ikke er tilstrækkelige, modificere vores konklusion. Vores konklusioner er baseret på det revisionsbevis, der er opnået frem til datoen for vores revisionspåtegning. Fremtidige begivenheder eller forhold kan dog medføre, at selskabet ikke længere kan fortsætte driften.

* Tager vi stilling til den samlede præsentation, struktur og indhold af årsregnskabet, herunder noteoplysningerne, samt om årsregnskabet afspejler de underliggende transaktioner og begivenheder på en sådan måde, at der gives et retvisende billede heraf.

Vi kommunikerer med den øverste ledelse om blandt andet det planlagte omfang og den tidsmæssige placering af revisionen samt betydelige revisionsmæssige observationer, herunder eventuelle betydelige mangler i intern kontrol, som vi identificerer under revisionen.

Bjerringbro, den 27. november 2025

Revisionsfirmaet Jørgen Løbner ApS
Statsautoriseret revisionsfirma
CVR-nr. 29538565

Jørgen Løbner
Statsautoriseret revisor
mne18623

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden	Ans-Iller Kloak og anlæg ApS Håndværkervej 9 8643Ans By
Telefon	86 87 05 36
E-mail	bogholderi@ans-iller.dk
CVR-nr.	25117255
Stiftelsesdato	1. januar 2000
Regnskabsår	1. juli 2024 - 30. juni 2025
Direktion	Michael Nørgaard, Direktør
Kapitalejere iht selskabsloven	LFC Holding ApS, 100%
Revisor	Revisionsfirmaet Jørgen Løbner ApS Statsautoriseret revisionsfirma Nørregade 14 8850Bjerringbro
CVR-nr.	29538565

Hoved- og nøgletal

Virksomhedens udvikling i hoved- og nøgletal kan beskrives således:

Hovedtal er i tusinder.

	2024/25	2023/24	2022/23	2021/22	2020/21
Nettoomsætning	27.745	29.672	31.460	44.531	44.850
Dækningsbidrag I	27.745	29.672	31.460	44.531	44.850
Dækningsgrad I (%)	100	76	100	100	100
Årets resultat	153	-2.600	-1.839	7.368	1.875
Aktiver i alt	33.604	36.829	31.856	27.403	37.210
Egenkapital i alt	13.649	13.496	16.096	18.934	12.566
Egenkapitalens forrentning (ROE) (%)	0	-18	-10	47	16
Soliditetsgrad (%)	41	37	51	69	34

Anvendt regnskabspraksis

Generelt

Årsrapporten for Ans-Iller Kloak og anlæg ApS 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.

Koncernregnskab

Under henvisning til årsregnskabslovens § 110 er der ikke udarbejdet koncernregnskab, da koncernen ikke overskrider beløbsgrænserne.

Rapporteringsvaluta

Årsrapporten er aflagt i danske kroner.

Generelt

Generelt om indregning og måling

Regnskabet er udarbejdet med udgangspunkt i det historiske kostprisprincip.

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med, at de indtjenes, herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser, der måles til dagsværdi eller amortiseret kostpris. Endvidere indregnes i resultatopgørelsen 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 gevinster, tab og risici, der fremkommer, inden årsrapporten aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterede på balancedagen.

Anvendt regnskabspraksis

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

Produktionsomkostninger

Produktionsomkostninger omfatter de omkostninger, der er medgået til at opnå årets nettoomsætning, herunder råvarer, hjælpematerialer, produktionslønnings og indirekte produktionsomkostninger såsom vedligeholdelse og af- og nedskrivninger samt drift, administration og styring af produktionsanlæg og maskiner.

Under produktionsomkostninger indregnes tillige forsknings- og udviklingsomkostninger, der ikke opfylder kriterierne for aktivering, samt afskrivning på aktiverede udviklingsomkostninger. Afskrivning på goodwill indgår tillige i det omfang, goodwill vedrører produktionsaktiviteten. Endvidere indregnes reservation til tab på projekterne.

Eksterne omkostninger

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.

Andre personaleomkostninger indregnes under andre eksterne omkostninger.

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 følgende vurdering af brugstider og restværdier:

	Brugstid	Restværdi
Goodwill	7 år	0%
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	5-10 år	20%
Indretning af lejede lokaler	5-10 år	0%

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.

Anvendt regnskabspraksis

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 -tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, amortisering af realkreditlån samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen mv.

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

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.

Selskabet er omfattet af de danske regler om tvungen sambeskatning af moderselskabet og de danske datterselskaber.

Den danske selskabsskat fordeles mellem overskuds- og underskudsgivende danske selskaber i forhold til disses skattepligtige indkomst. Virksomheder med skattemæssige underskud modtager sambeskatningsbidrag fra virksomheder, som har kunnet anvende det aktuelle underskud (fuld fordeling).

Balancen

Immaterielle anlægsaktiver

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

Der foretages nedskrivningstest på goodwill, såfremt der er indikationer for værdifald. Nedskrivningstesten foretages for den aktivitet eller det forretningsområde, som goodwill relaterer sig til. Goodwill nedskrives til det højeste af kapitalværdien og nettosalgsprisen for den aktivitet eller det forretningsområde, som goodwill knytter sig til (genindvindingsværdi), såfremt denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

Goodwill afskrives lineært over den forventede økonomiske levetid, der fastlægges på baggrund af ledelsens erfaringer med de enkelte forretningsområder. Afskrivningsperioden udgør 10 år og er længst for erhvervede virksomheder med en stærk markedsposition og forventet lang indtjeningsprofil.

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.

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.

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

Anvendt regnskabspraksis

Materielle anlægsaktiver, som er leasede og opfylder betingelserne for finansiel leasing, behandles efter samme retningslinjer som ejede aktiver.

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.

Finansielle anlægsaktiver

Deposita

Deposita måles til anskaffelsespris.

Varebeholdninger

Aktiver bestemt for salg indregnes som omsætningsaktiver under varebeholdninger, når anvendelsen af aktivet er ophørt. Der afskrives ikke på aktiver bestemt for salg. Aktiver bestemt for salg testes løbende for nedskrivningsbehov til en eventuelt lavere nettorealiseringsværdi.

Tilgodehavender

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

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

Entreprisekontrakter

Indtægter fra entreprisekontrakter indregnes som nettoomsætning på tidspunktet for levering og fakturering. Kontrakterne måles til salgsværdien på tidspunktet for fakturering.

Periodeafgrænsningsposter, aktiver

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Andre tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominal 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.

Hensatte forpligtelser

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.

Anvendt regnskabspraksis

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.

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.

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 afskrivning af lånets kursregulering på optagelsestidspunktet.

I finansielle forpligtelser indregnes tillige den kapitaliserede leasingforpligtelse på finansielle leasingkontrakter.

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

Leasingforpligtelser

Leasingforpligtelser måles til nutidsværdien af de resterende leasingydelser inkl. en eventuel garanteret restværdi baseret på de enkelte leasingkontraktens interne rente.

Anden gæld

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

Eventualaktiver og -forpligtelser

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

Forklaring af nøgletal

Hoved- og nøgletal er opgjort efter Finansanalytikerforeningens "Anbefalinger og Nøgletal".

$$\text{Egenkapitalens forrentning (ROE) (\%)} = \frac{\text{Årets resultat}}{\text{Gns. egenkapital}}$$

$$\text{Egenkapitalandel (soliditet) (\%)} = \frac{\text{Egenkapital i alt X 100}}{\text{Passiver i alt}}$$

Resultatopgørelse

	Note	2024/25 kr.	2023/24 kr.
Bruttofortjeneste		12.554.054	11.125.073
Personaleomkostninger	1	-9.495.526	-11.528.545
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		-2.206.924	-2.462.488
Driftsresultat		851.604	-2.865.960
Andre finansielle indtægter		918	2
Andre finansielle omkostninger		-652.473	-466.196
Resultat før skat		200.049	-3.332.154
Skat af årets resultat		-46.918	732.526
Årets resultat		153.131	-2.599.628
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		153.131	-2.599.628
Resultatdisponering		153.131	-2.599.628

Balance 30. juni 2025

	Note	2024/25 kr.	2023-24 kr.
Aktiver			
Goodwill	3	0	0
Immaterielle anlægsaktiver		0	0
Grunde og bygninger	4	9.229.742	9.229.742
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	5	16.486.601	14.951.356
Indretning af lejede lokaler	6	112.439	152.584
Materielle anlægsaktiver		25.828.782	24.333.682
Deposita		595.000	595.000
Finansielle anlægsaktiver	7	595.000	595.000
Anlægsaktiver		26.423.782	24.928.682
Råvarer og hjælpematerialer		1.123.092	1.491.973
Varebeholdninger		1.123.092	1.491.973
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		5.615.730	9.581.251
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		198.546	271.546
Andre tilgodehavender		82	0
Periodeafgrænsningsposter		242.255	545.368
Tilgodehavender		6.056.613	10.398.165
Likvide beholdninger		878	10.338
Omsætningsaktiver		7.180.583	11.900.476
Aktiver		33.604.365	36.829.158

Balance 30. juni 2025

	Note	2024/25 kr.	2023-24 kr.
Passiver			
Virksomhedskapital		125.000	125.000
Overført resultat		13.524.113	13.370.981
Egenkapital		13.649.113	13.495.981
Hensættelser til udskudt skat		2.008.559	1.961.641
Hensatte forpligtelser		2.008.559	1.961.641
Gæld til kreditinstitutter		3.961.780	4.793.437
Gæld til banker		2.298.616	1.448.102
Leasingforpligtelser		5.125.963	3.573.497
Deposita		0	595.000
Langfristede gældsforpligtelser	8	11.386.359	10.410.036
Kortfristet del af langfristede gældsforpligtelser		1.295.786	627.179
Leverandører af varer og tjenesteydelser		2.691.107	2.742.766
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		1.548.900	5.204.289
Gæld til virksomhedsdeltagere og ledelse		841.121	2.203.846
Deposita		183.420	183.420
Kortfristede gældsforpligtelser		6.560.334	10.961.500
Gældsforpligtelser		17.946.693	21.371.536
Passiver		33.604.365	36.829.158
Eventualforpligtelser	9		
Sikkerhedsstillelser og pantsætninger	10		
Hovedaktivitet samt regnskabsmæssige og økonomiske forhold	11		

Egenkapitalopgørelse

	Virksomheds kapital	Overført resultat	I alt
Egenkapital 1. juli 2024	125.000	13.370.982	13.495.982
Årets resultat	0	153.131	153.131
Egenkapital 30. juni 2025	125.000	13.524.113	13.649.113

Virksomhedskapitalen har været uændret de seneste 5 år.

Noter

	2024/25	2023/24
1. Personalemkostninger		
Lønninger	8.328.243	10.085.822
Pensioner	1.070.023	1.305.665
Andre omkostninger til social sikring	97.260	137.058
	9.495.526	11.528.545
Gennemsnitligt antal beskæftigede	19	26

2. Finansielle omkostninger

Renter pengeinstitut	108.667	63.036
Renter skat	10.985	0
Renter prioritetsgæld	235.306	242.319
Renter mellemregning	24.558	59.064
Kursregulering, valuta	154	0
Renter leasing	214.220	0
Andre finansielle omkostninger	58.583	101.777
	652.473	466.196

3. Goodwill

Kostpris primo	0	625.000
Kostpris ultimo	0	625.000
Af- og nedskrivninger primo	0	-141.312
Årets afskrivninger	0	-483.688
Af- og nedskrivninger ultimo	0	-625.000
Regnskabsmæssig værdi ultimo	0	0

4. Grunde og bygninger

Kostpris primo	9.229.742	9.229.742
Kostpris ultimo	9.229.742	9.229.742
Regnskabsmæssig værdi ultimo	9.229.742	9.229.742

Grunde og bygninger består af Sortbærsvinget 5A, 8600 Silkeborg - Koldskær 6A, 8850 Bjerringbro - Langstigevej 12B, 8882 Fårvang - Bjerrevej 43, 8840 Rødkærsgade.

Noter

	2024/25	2023/24
5. Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		
Kostpris primo	18.043.149	13.139.601
Tilgang i årets løb, herunder forbedringer	5.147.233	8.611.566
Afgang i årets løb	-2.517.000	-3.708.018
Kostpris ultimo	20.673.382	18.043.149
Af- og nedskrivninger primo	-2.099.831	-1.232.967
Årets afskrivninger	-2.166.779	-1.938.655
Tilbageførsel af af- og nedskrivninger på afhændede aktiver	79.829	79.829
Af- og nedskrivninger ultimo	-4.186.781	-3.091.793
Regnskabsmæssig værdi ultimo	16.486.601	14.951.356
Regnskabsmæssig værdi af indregnede aktiver, der ikke ejes af virksomheden	7.246.785	3.955.234
6. Indretning af lejede lokaler		
Kostpris primo	455.517	455.517
Kostpris ultimo	455.517	455.517
Af- og nedskrivninger primo	-302.933	-262.788
Årets afskrivninger	-40.145	-40.145
Af- og nedskrivninger ultimo	-343.078	-302.933
Regnskabsmæssig værdi ultimo	112.439	152.584
7. Finansielle anlægsaktiver		
		Deposita
Tilgang i årets løb		595.000
Saldo ultimo		595.000
Regnskabsmæssig værdi ultimo		595.000

Deposita relaterer sig til leasingaftalen indgået i regnskabsåret. Leasingaftalen har en samlet løbetid på 72 måneder.

Noter

2024/25 2023/24

8. Langfristede gældsforpligtelser

	Forfald efter 1 år	Forfald indenfor 1 år	Forfald efter 5 år
Gæld til kreditinstitutter	3.961.780	173.959	4.276.509
Gæld til banker	2.298.616	0	0
Leasingforpligtelser	5.125.963	1.121.827	0
	<u>11.386.359</u>	<u>1.295.786</u>	<u>4.276.509</u>

9. Eventualforpligtelser

Pengeinstituttet har stillet arbejdsgaranti på kr. 654.074.

Selskabet er sambeskattet med de øvrige selskaber i koncernen og hæfter solidarisk for de skatter, som vedrører sambeskatningen.

Det samlede beløb fremgår af årsrapporten for LFC Holding ApS, der er administrationsselskab i sambeskatningen.

10. Sikkerhedsstillelser og pantsætninger

Til sikkerhed for alt mellemværende med Spar Nord Bank er pantsat følgende:

Skadeløsbrev på nom. kr. 3.000.000

Virksomhedspantet omfatter simple fordringer, lager beholdninger, uindregistrerede motorkøretøjer samt driftsinventar og materiel.

I ejendommen Koldskær 6A, 8850 Bjerringbro, er der et ejerpantebrev på kr. 630.000.

I ejendommen Bjerrevej 43, 8840 Rødkærsbro, er der et realkreditpantebrev på kr. 790.000.

I ejendommen Sortbørsvinget 5A, 8600 Silkeborg, er der et realkreditpantebrev på kr. 7.008.000.

Den bogførte værdi af virksomhedspantet er kr. 15.777.624.

Den bogførte værdi af ejendommene er kr. 9.229.742.

11. Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets væsentligste aktiviteter består i drift af entreprenørvirksomhed, samt udlejning af fast ejendom til beboelse.