

Skibbild Anlægsgartner A/S
Bredkjærvej 1, Skibbild, 7480 Vildbjerg

CVR-nr. 10 04 14 65

Årsrapport

2022

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 17. april 2023.

Niels Kristian Fuusager
Dirigent

Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Påtegninger	
Ledelsespåtegning	1
Den uafhængige revisors erklæring om udvidet gennemgang	2
Ledelsesberetning	
Selskabsoplysninger	4
Hovedtal og nøgletal	5
Ledelsesberetning	6
Årsregnskab 1. januar - 31. december 2022	
Anvendt regnskabspraksis	7
Resultatopgørelse	13
Balance	14
Egenkapitalopgørelse	16
Pengestrømsopgørelse	17
Noter	18

Ledespåtegning

Bestyrelse og direktion har dags dato aflagt årsrapporten for 2022 for Skibbild Anlægsgartner A/S.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, og efter vores opfattelse giver årsregnskabet et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2022 samt af resultatet af selskabets aktiviteter og pengestrømme for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2022.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Vildbjerg, den 17. april 2023

Direktion

Niels Kristian Fuusager
Direktør

Bestyrelse

Karsten Jørgensen

Niels Kristian Fuusager

Margaretha Johanna Maria
Knaven

Den uafhængige revisors erklæring om udvidet gennemgang

Til kapitalejeren i Skibbild Anlægsgartner A/S

Konklusion

Vi har udført udvidet gennemgang af årsregnskabet for Skibbild Anlægsgartner A/S for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2022, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse, pengestrømsopgørelse og noter. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Baseret på det udførte arbejde er det vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2022 samt af resultatet af selskabets aktiviteter og pengestrømme for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2022 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Grundlag for konklusion

Vi har udført vores udvidede gennemgang i overensstemmelse med Erhvervsstyrelsens erklæringsstandard for små virksomheder og FSR - danske revisorerers 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 revisorerers etiske adfærd (IESBA Code) og de yderligere etiske krav, der er gældende i Danmark, ligesom vi har opfyldt vores øvrige etiske forpligtelser i henhold til disse krav og IESBA Code. Det er vores opfattelse, at det opnåede bevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

Ledelsens ansvar for årsregnskabet

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

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

Revisors ansvar for den udvidede gennemgang af årsregnskabet

Vores ansvar er at udtrykke en konklusion om årsregnskabet. Dette kræver, at vi planlægger og udfører handlinger med henblik på at opnå begrænset sikkerhed for vores konklusion om årsregnskabet og derudover udfører specifikt krævede supplerende handlinger med henblik på at opnå yderligere sikkerhed for vores konklusion.

En udvidet gennemgang omfatter handlinger, der primært består af forespørgsler til ledelsen og, hvor det er hensigtsmæssigt, andre i virksomheden, analytiske handlinger og de specifikt krævede supplerende handlinger samt vurdering af det opnåede bevis.

Den uafhængige revisors erklæring om udvidet gennemgang

Omfanget af handlinger, der udføres ved en udvidet gennemgang, er mindre end ved en revision, og vi udtrykker derfor ingen revisionskonklusion om årsregnskabet.

Udtalelse om ledelsesberetningen

Ledelsen er ansvarlig for ledelsesberetningen.

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

I tilknytning til vores udvidede gennemgang af årsregnskabet er det vores ansvar at læse ledelsesberetningen og i den forbindelse overveje, om ledelsesberetningen er væsentligt inkonsistent med årsregnskabet eller vores viden opnået ved den udvidede gennemgang eller på anden måde synes at indeholde væsentlig fejlinformation.

Vores ansvar er derudover at overveje, om ledelsesberetningen indeholder krævede oplysninger i henhold til årsregnskabsloven.

Baseret på det udførte arbejde er det vores opfattelse, at ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet og er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens krav. Vi har ikke fundet væsentlig fejlinformation i ledelsesberetningen.

Herning, den 17. april 2023

Partner Revision

statsautoriseret revisionsaktieselskab
CVR-nr. 15 80 77 76

Ole Jespersen-Skree

statsautoriseret revisor
mne33753

Selskabsoplysninger

Selskabet	Skibbild Anlægsgartner A/S Bredkjærvej 1, Skibbild 7480 Vildbjerg Telefon: 97137202 E-mail: mail@skibbild.dk CVR-nr.: 10 04 14 65 Stiftet: 23. februar 2000 Hjemsted: Vildbjerg Regnskabsår: 1. januar 2022 - 31. december 2022
Bestyrelse	Karsten Jørgensen Niels Kristian Fuusager Margaretha Johanna Maria Knaven
Direktion	Niels Kristian Fuusager, Direktør
Revision	Partner Revision statsautoriseret revisionsaktieselskab Industrivej Nord 15 7400 Herning
Bankforbindelse	Spar Nord Bank A/S Dalgasgade 30 7400 Herning
Modervirksomhed	Fuusager Holding ApS CVR-nr. 27 47 86 62

Hovedtal og nøgletal

	2022 t.kr.	2021 t.kr.	2020 t.kr.	2019 t.kr.	2018 t.kr.
Resultatopgørelse:					
Bruttofortjeneste	10.456	9.926	9.383	7.260	8.265
Resultat af primær drift	1.469	1.408	2.176	1.571	2.185
Finansielle poster, netto	-8	-15	-12	-13	-16
Årets resultat	1.139	1.112	1.686	1.211	1.687
Balance:					
Balancesum	9.090	8.147	11.572	8.219	9.759
Investeringer i materielle anlægsaktiver	180	1.426	1.739	912	1.121
Egenkapital	5.466	5.427	5.915	5.429	5.718
Pengestrømme:					
Driftsaktivitet	2.100	-1.018	3.510	1.890	2.446
Investeringsaktivitet	-158	-1.314	-1.724	1.235	-945
Finansieringsaktivitet	241	-1.600	-1.200	-1.500	-1.000
Pengestrømme i alt	2.182	-3.933	586	1.625	501
Medarbejdere:					
Gennemsnitligt antal heltidsansatte medarbejdere	18	19	18	13	13
Nøgletal i %:					
Soliditetsgrad	60,1	66,6	51,1	66,1	58,6
Egenkapitalforrentning	20,9	19,6	29,7	21,7	31,4

Beregningen af hoved- og nøgletal følger Finansforeningens anbefalinger.

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Hovedaktiviteten har i lighed med tidligere år bestået af arbejde indenfor anlægsgartneri.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets bruttofortjeneste udgør 10,5 mio. kr. mod 9,9 mio. kr. sidste år. Det ordinære resultat efter skat udgør 1,1 mio. kr. mod 1,1 mio. kr. sidste år. Ledelsen anser årets resultat for tilfredsstillende.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Skibbild Anlægsgartner A/S er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for en klasse B-virksomhed. Herudover har virksomheden valgt at følge enkelte regler for klasse C-virksomheder.

Årsrapporten er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år og aflægges i danske kroner.

Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes. Herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser. I resultatopgørelsen indregnes ligeledes alle omkostninger, herunder afskrivninger, nedskrivninger og hensatte forpligtelser samt tilbageførsler som følge af ændrede regnskabsmæssige skøn af beløb, der tidligere har været indregnet i resultatopgørelsen.

Aktiver indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil tilflyde selskabet, og aktivets værdi kan måles pålideligt.

Forpligtelser indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil fragå selskabet, og forpligtelsens værdi kan måles pålideligt.

Ved første indregning måles aktiver og forpligtelser til kostpris. Efterfølgende måles aktiver og forpligtelser som beskrevet nedenfor for hver enkelt regnskabspost.

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

Ved indregning og måling tages hensyn til forudsigelige tab og risici, der fremkommer inden årsrapporten aflægges, og som vedrører forhold, der eksisterede på balancedagen.

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste

Bruttofortjeneste indeholder nettoomsætning, vareforbrug, andre driftsindtægter samt eksterne omkostninger.

Selskabet har som fortolkningsbidrag for indregning af nettoomsætning valgt IAS 11 og IAS 18.

Nettoomsætning indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang, og såfremt indtægten kan opgøres pålideligt og forventes modtaget. Nettoomsætningen måles til dagsværdien af det aftalte vederlag eksklusive moms og afgifter og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Anvendt regnskabspraksis

Igangværende arbejder for fremmed regning vedrørende entreprisekontrakter indregnes i nettoomsætningen i takt med, at produktionen udføres, hvorved nettoomsætningen svarer til salgsværdien af årets udførte arbejder (produktionsmetoden). Nettoomsætningen indregnes, når de samlede indtægter og omkostninger på entreprisekontrakten og færdiggørelsesgraden på balancedagen kan opgøres pålideligt, og det er sandsynligt, at de økonomiske fordele vil tilgå selskabet.

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

Andre driftsindtægter indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedens hovedaktiviteter, herunder fortjeneste ved salg af immaterielle og materielle anlægsaktiver, driftstabs- og konflikterstatninger samt modtagne lønrefusioner. Erstatninger indregnes, når det er overvejende sandsynligt, at virksomheden vil modtage erstatningen.

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

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager, inklusive feriepenge og pensioner samt andre omkostninger til social sikring mv. til selskabets medarbejdere.

Af- og nedskrivninger

Af- og nedskrivninger indeholder årets af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, finansielle omkostninger ved finansiel leasing, realiserede og urealiserede kursgevinster og kurstab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, amortisering af finansielle aktiver og forpligtelser samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen mv.

Skat af årets resultat

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

Modervirksomheden og de danske tilknyttede virksomheder er omfattet af de danske regler om tvungen sambeskatning af koncernens danske virksomheder.

Den aktuelle danske selskabsskat fordeles ved afregning af sambeskatningsbidrag mellem de sambeskatte virksomheder i forhold til disses skattepligtige indkomster. I tilknytning hertil modtager virksomheder med skattemæssigt underskud sambeskatningsbidrag fra virksomheder, der har kunnet anvende dette underskud (fuld fordeling).

Anvendt regnskabspraksis

Balancen

Materielle anlægsaktiver

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

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af eventuel forventet restværdi efter afsluttet brugstid. Afskrivningsperioden og restværdien fastsættes på anskaffelsestidspunktet og revurderes årligt. Overstiger restværdien aktivets regnskabsmæssige værdi, ophører afskrivningen.

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

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

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

	Brugstid
Bygninger	30 år
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	3-5 år

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

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

Leasingkontrakter

Leasingkontrakter behandles som operationel leasing. Ydelser i forbindelse med operationel leasing og øvrige lejeaftaler indregnes i resultatopgørelsen over kontraktens løbetid. Selskabets samlede forpligtelse vedrørende operationelle leasingaftaler og lejeaftaler oplyses under eventualposter.

Varebeholdninger

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

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

Anvendt regnskabspraksis

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

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

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. Færdiggørelsesgraden opgøres som andelen af de afholdte omkostninger i forhold til forventede samlede omkostninger på det enkelte igangværende arbejde.

Når salgsværdien på et enkelt igangværende arbejde ikke kan opgøres pålideligt, måles salgsværdien til de medgåede omkostninger eller nettorealisationseværdien, hvis denne er lavere.

Det enkelte igangværende arbejde indregnes i balancen under tilgodehavender eller gældsforpligtelser. Nettoaktiver udgøres af summen af de igangværende arbejder, hvor salgsværdien af det udførte arbejde overstiger acontofaktureringer. Nettoforpligtelser udgøres af summen af de igangværende arbejder, hvor acontofaktureringer overstiger salgsværdien.

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

Periodeafgrænsningsposter

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

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter indeståender i pengeinstitutter og kontantbeholdninger.

Egenkapital

Udbytte

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

Selskabsskat og udskudt skat

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

Anvendt regnskabspraksis

Selskabet er sambeskattet med koncernforbundne danske selskaber. Den aktuelle selskabsskat fordeles mellem de sambeskattede selskaber i forhold til disses skattepligtige indkomster og med fuld fordeling med refusion vedrørende skattemæssige underskud. De sambeskattede selskaber indgår i acontoskatteordningen.

Efter sambeskatningsreglerne hæfter Skibbild Anlægsgartner A/S solidarisk og ubegrænset over for skattemyndighederne for selskabsskatter og kildeskatter på renter, royalties og udbytter opstået inden for sambeskatningskredsen.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser opgjort på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen. Udskudt skat måles til nettorealisation sværdi.

Der foretages regulering af udskudt skat vedrørende foretagne eliminerings af urealiserede koncerninterne avancer og -tab.

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

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

Gældsforpligtelser

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

Pengestrømsopgørelse

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

Likviditetsvirkningen af køb og salg af virksomheder vises separat under pengestrømme fra investeringsaktivitet. I pengestrømsopgørelsen indregnes pengestrømme vedrørende købte virksomheder fra anskaffelsestidspunktet, og pengestrømme vedrørende solgte virksomheder indregnes frem til salgstidspunktet.

Pengestrømme fra driftsaktivitet

Pengestrømme fra driftsaktivitet opgøres som selskabets andel af resultatet reguleret for ikke-kontante driftsposter, ændring i driftskapital og betalt selskabsskat. Udbytteindtægter fra kapitalandele indregnes under ”Renteindtægter og udbytter, modtaget”.

Anvendt regnskabspraksis

Pengestrømme fra investeringsaktivitet

Pengestrømme fra investeringsaktivitet omfatter betaling i forbindelse med køb og salg af virksomheder og aktiviteter samt køb og salg af immaterielle, materielle og finansielle anlægsaktiver.

Pengestrømme fra finansieringsaktivitet

Pengestrømme fra finansieringsaktivitet omfatter ændringer i størrelse eller sammensætning af selskabets selskabskapital og omkostninger forbundet hermed samt optagelse af lån, afdrag på rentebærende gæld og betaling af udbytte til selskabsdeltagere.

Likvider

Likvider omfatter likvide beholdninger med fradrag af kortfristet gæld til pengeinstitutter samt kortfristede værdipapirer med en løbetid under 3 måneder, og som uden hindring kan omsættes til likvide beholdninger, og hvorpå der kun er ubetydelige risici for værdiændringer.

Resultatopgørelse 1. januar - 31. december

<u>Note</u>	<u>2022</u>	<u>2021</u>
Bruttofortjeneste	10.456.218	9.925.589
1 Personaleomkostninger	-7.889.274	-7.440.295
Af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver	-1.097.876	-1.077.619
Driftsresultat	1.469.068	1.407.675
2 Øvrige finansielle omkostninger	-7.772	-15.201
Resultat før skat	1.461.296	1.392.474
3 Skat af årets resultat	-321.814	-280.891
Årets resultat	1.139.482	1.111.583
 Forslag til resultatdisponering:		
Udbytte for regnskabsåret	1.100.000	1.100.000
Overføres til overført resultat	39.482	11.583
Disponeret i alt	1.139.482	1.111.583

Balance 31. december

Aktiver		2022	2021
Note		<u> </u>	<u> </u>
Anlægsaktiver			
4	Grunde og bygninger	16.166	63.669
5	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	2.826.106	3.490.242
	Materielle anlægsaktiver i alt	<u>2.842.272</u>	<u>3.553.911</u>
	Anlægsaktiver i alt	<u>2.842.272</u>	<u>3.553.911</u>
Omsætningsaktiver			
	Råvarer og hjælpematerialer	<u>619.325</u>	<u>509.565</u>
	Varebeholdninger i alt	<u>619.325</u>	<u>509.565</u>
	Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	2.188.638	2.572.250
6	Igangværende arbejder for fremmed regning	677.685	918.116
	Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder	0	1.457
	Tilgodehavende selskabsskat	18.216	26.370
	Andre tilgodehavender	1.200	1.200
	Periodeafgrænsningsposter	<u>107.624</u>	<u>111.556</u>
	Tilgodehavender i alt	<u>2.993.363</u>	<u>3.630.949</u>
	Likvide beholdninger	<u>2.635.073</u>	<u>452.615</u>
	Omsætningsaktiver i alt	<u>6.247.761</u>	<u>4.593.129</u>
	Aktiver i alt	<u>9.090.033</u>	<u>8.147.040</u>

Balance 31. december

Passiver		2022	2021
Note		<u> </u>	<u> </u>
Egenkapital			
Virksomhedskapital		668.000	668.000
Overført resultat		3.698.400	3.658.918
Foreslået udbytte for regnskabsåret		1.100.000	1.100.000
Egenkapital i alt		<u>5.466.400</u>	<u>5.426.918</u>
Hensatte forpligtelser			
Hensættelser til udskudt skat		26.385	104.355
Hensatte forpligtelser i alt		<u>26.385</u>	<u>104.355</u>
Gældsforpligtelser			
Leverandører af varer og tjenesteydelser		823.443	1.168.887
Gæld til tilknyttede virksomheder		1.339.255	0
Anden gæld		1.434.550	1.446.880
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		3.597.248	2.615.767
Gældsforpligtelser i alt		<u>3.597.248</u>	<u>2.615.767</u>
Passiver i alt		<u>9.090.033</u>	<u>8.147.040</u>
7	Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		
8	Eventualposter		

Egenkapitalopgørelse

	<u>Virksomhedskapital</u>	<u>Overført resultat</u>	<u>Foreslået udbytte for regnskabsåret</u>	<u>I alt</u>
Egenkapital 1. januar 2021	668.000	3.647.335	1.600.000	5.915.335
Udloddet udbytte	0	0	-1.600.000	-1.600.000
Årets overførte overskud eller underskud	0	11.583	1.100.000	1.111.583
Egenkapital 1. januar 2022	668.000	3.658.918	1.100.000	5.426.918
Udloddet udbytte	0	0	-1.100.000	-1.100.000
Årets overførte overskud eller underskud	0	39.482	1.100.000	1.139.482
	668.000	3.698.400	1.100.000	5.466.400

Pengestrømsopgørelse 1. januar - 31. december

<u>Note</u>	<u>2022</u>	<u>2021</u>
Årets resultat	1.139.482	1.111.583
9 Reguleringer	1.199.081	1.131.210
10 Ændring i driftskapital	160.440	-2.906.004
Pengestrømme fra drift før finansielle poster	2.499.003	-663.211
Renteudbetalinger og lignende	-7.771	-15.203
Pengestrøm fra ordinær drift	2.491.232	-678.414
Betalt selskabsskat	-391.630	-339.952
Pengestrømme fra driftsaktivitet	2.099.602	-1.018.366
Køb af materielle anlægsaktiver	-180.415	-1.426.277
Salg af materielle anlægsaktiver	22.559	112.000
Pengestrømme fra investeringsaktivitet	-157.856	-1.314.277
Betalt udbytte	-1.100.000	-1.600.000
Gæld til tilknyttet virksomhed	1.340.712	0
Pengestrømme fra finansieringsaktivitet	240.712	-1.600.000
Ændring i likvider	2.182.458	-3.932.643
Likvider primo	452.615	4.385.258
Likvider ultimo	2.635.073	452.615
Likvider		
Likvide beholdninger	2.635.073	452.615
Likvider ultimo	2.635.073	452.615

Noter

	<u>2022</u>	<u>2021</u>
1. Personaleomkostninger		
Lønninger og gager	7.317.162	6.795.019
Pensioner	394.605	441.300
Andre omkostninger til social sikring	93.780	94.815
Personaleomkostninger i øvrigt	<u>83.727</u>	<u>109.161</u>
	<u>7.889.274</u>	<u>7.440.295</u>
Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	<u>18</u>	<u>19</u>
2. Øvrige finansielle omkostninger		
Andre finansielle omkostninger	<u>7.772</u>	<u>15.201</u>
	<u>7.772</u>	<u>15.201</u>
3. Skat af årets resultat		
Skat af årets resultat	399.784	377.630
Årets regulering af udskudt skat	<u>-77.970</u>	<u>-96.739</u>
	<u>321.814</u>	<u>280.891</u>
4. Grunde og bygninger		
Kostpris primo	<u>1.719.095</u>	<u>1.719.095</u>
Kostpris ultimo	<u>1.719.095</u>	<u>1.719.095</u>
Af- og nedskrivninger primo	-1.655.426	-1.546.806
Årets af-/nedskrivninger	<u>-47.503</u>	<u>-108.620</u>
Af- og nedskrivninger ultimo	<u>-1.702.929</u>	<u>-1.655.426</u>
Regnskabsmæssig værdi ultimo	<u>16.166</u>	<u>63.669</u>

Noter

	<u>31/12 2022</u>	<u>31/12 2021</u>
5. Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		
Kostpris primo	6.998.403	6.259.723
Tilgang i årets løb	180.415	1.426.277
Afgang i årets løb	<u>-60.876</u>	<u>-687.597</u>
Kostpris ultimo	<u>7.117.942</u>	<u>6.998.403</u>
Af- og nedskrivninger primo	-3.508.161	-3.357.260
Årets af-/nedskrivninger	-835.420	-793.664
Af-/nedskrivninger, afhændede aktiver	<u>51.745</u>	<u>642.763</u>
Af- og nedskrivninger ultimo	<u>-4.291.836</u>	<u>-3.508.161</u>
Regnskabsmæssig værdi ultimo	<u>2.826.106</u>	<u>3.490.242</u>
6. Igangværende arbejder for fremmed regning		
Salgsværdi af periodens produktion	2.458.288	2.565.462
Aconto faktureringer	<u>-1.780.603</u>	<u>-1.647.346</u>
Igangværende arbejder for fremmed regning, netto	<u>677.685</u>	<u>918.116</u>

7. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Der er stillet arbejdsgaranti i selskabets pengeinstitut på 393 t.kr. pr. 31. december 2022.

8. Eventualposter

Eventualforpligtelser

Leasingforpligtelser:

Selskabet har indgået operationelle leasingkontrakter med en gennemsnitlig årlig leasingydelse på 48 t.kr. Leasingkontrakterne har en restløbetid på 9 måneder og en samlet restleasingydelse på 36 t.kr.

Sambeskatning

Selskabet indgår i den nationale sambeskatning med Fuusager Holding ApS, CVR-nr. 27478662, som er administrationsselskab og hæfter ubegrænset og solidarisk med de øvrige sambeskattede selskaber for den samlede selskabsskat.

Noter

8. Eventualposter (fortsat)

Sambeskatning (fortsat)

Selskabet hæfter ubegrænset og solidarisk med de øvrige sambeskattede selskaber for eventuelle forpligtelser til at indeholde kildeskat på renter, royalties og udbytter.

Den samlede skyldige skat i sambeskatningen er oplyst i administrationsselskabets årsregnskab.

	<u>2022</u>	<u>2021</u>
9. Reguleringer		
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver	882.923	902.284
Avance ved afhændelse af anlægsaktiver	-13.428	-67.166
Øvrige finansielle omkostninger	7.772	15.201
Skat af årets resultat	321.814	280.891
	<u>1.199.081</u>	<u>1.131.210</u>
10. Ændring i driftskapital		
Ændring i varebeholdninger	-109.760	54.701
Ændring i tilgodehavender	629.432	-121.037
Ændring i leverandørgæld og anden gæld	-359.232	-2.839.668
	<u>160.440</u>	<u>-2.906.004</u>