

Vestfyns Tømrerforretning A/S
(CVR-nr. 19 26 39 40)Løimarksvej 3
5610 Assens**ÅRSRAPPORT 2023**

Godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 9. april 2024

Dirigent


Frantz Dolberg

INDHOLDSFORTEGNELSE

	<u>Side</u>
Påtegninger	
Ledelsespåtegning	1
Den uafhængige revisors revisionspåtegning	2 - 4
Ledelsesberetning	
Selskabsoplysninger	5
Ledelsesberetning	6
Årsregnskab 1. januar – 31. december 2023	
Anvendt regnskabspraksis	7 - 11
Resultatopgørelse	12
Balance pr. 31. december 2023, aktiver	13
Balance pr. 31. december 2023, passiver	14
Egenkapitalopgørelse	15
Noter	16 - 20

LEDELSESPÅTEGNING

Bestyrelse og direktion har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar – 31. december 2023 for Vestfyns Tømmerforretning A/S.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vor opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, finansielle stilling pr. 31. december 2023 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar – 31. december 2023.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Assens, den 9. april 2024

Direktion:




Jacob Bøe Madsen
Administrerende direktør




Bo Reimer Jeppesen
Direktør

Bestyrelse:




Frantz C. C. Dolberg
Formand



Jacob Bøe Madsen



Bo Reimer Jeppesen



Bjarne Dideriksen



Lars Kremerbak

DEN UAFHÆNGIGE REVISORS REVISIONSPÅTEGNING

Til kapitalejerne i Vestfyns Tømrerforretning A/S

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for Vestfyns Tømrerforretning A/S for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2023, der omfatter resultatopgørelse, balance og noter, herunder anvendt regnskabspraksis. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2023 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2023 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 revisorers etiske adfærd (IESBA Code) og de yderligere etiske krav, der er gældende i Danmark, ligesom vi har opfyldt vores øvrige etiske forpligtelse i henhold til disse krav og IESBA Code. Det er vores opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

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.
- 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.

Udtalelse om ledelsesberetningen

Ledelsen er ansvarlig for ledelsesberetningen.

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

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

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

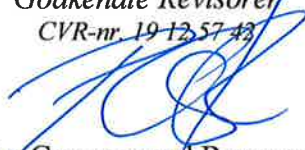
Baseret på det udførte arbejde er det vores opfattelse, at ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet og er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens krav. Vi har ikke fundet væsentlig fejlinformation i ledelsesberetningen.

Odense, den 9. april 2024

SØBY REVISORER A/S

Godkendte Revisorer

CVR-nr. 19 12 57 43



Peder Grønnegaard Rasmussen

Registreret revisor

mne31463

SELSKABSOPLYSNINGER

Selskabet	Vestfyns Tømrerforretning A/S Løemarksvej 3 5610 Assens Telefon: 64 71 19 09 Hjemmeside: www.vtf.dk E-mail: vtf@vtf.dk CVR-nr.: 19 26 39 40 Stiftet: 10. april 1996 Hjemsted: Assens Regnskabsår: 1. januar – 31. december
Bestyrelse	Frantz C. C. Dolberg Jacob Boe Madsen Bo Reimer Jeppesen Lars Kremerbak Bjarne Dideriksen
Direktion	Jacob Boe Madsen Bo Reimer Jeppesen
Revision	SØBY REVISORER A/S Godkendte Revisorer Landbrugsvej 4 5260 Odense S

LEDELSESBERETNING

Selskabets væsentligste aktiviteter:

Selskabets hovedaktivitet er tømrer- og entrepriseforretning.

Usædvanlige forhold:

Ingen.

Usikkerhed ved indregning eller måling:

Ingen.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold:

Selskabets resultat og økonomiske udvikling blev som forventet i den senest offentliggjorte årsrapport, og årets resultat anses for tilfredsstillende.

Begivenheder efter regnskabsårets afslutning:

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet begivenheder, som væsentligt vil kunne påvirke selskabets finansielle stilling.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Årsrapporten for Vestfyns Tømmerforretning A/S for 2023 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder med tilvalg af enkelte bestemmelser fra regnskabsklasse C.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

RESULTATOPGØRELSEN

Nettoomsætning

Nettoomsætningen indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang, og hvis indtægten kan opgøres pålideligt og forventes modtaget.

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

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

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

Vareforbrug

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

Andre eksterne omkostninger

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

Personaleomkostninger

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

Andre driftsindtægter og –omkostninger

Andre driftsindtægter og omkostninger indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedens hovedaktivitet.

Finansielle poster

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 finansielle aktiver og forpligtelser samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen m.v.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS (fortsat)

Skat af årets resultat

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

Selskabet indgår i sambeskatning med tilknyttede virksomheder. Den aktuelle danske selskabsskat fordeles ved afregning af sambeskatningsbidrag mellem de sambeskattede virksomheder i forhold til disses skattepligtige indkomster. I tilknytning hertil modtager virksomheder med skattemæssigt underskud sambeskatningsbidrag fra virksomheder, der har kunnet anvende dette underskud til nedsættelse af eget skattemæssigt overskud.

BALANCEN

Immaterielle anlægsaktiver

Erhvervet goodwill måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger. Goodwill afskrives over den vurderede økonomiske levetid, der fastlægges på baggrund af ledelsens erfaringer inden for de enkelte forretningsområder. Goodwill afskrives lineært over afskrivningsperioden, der er vurderet til 5 år.

Afskrivningsperioden er fastlagt ud fra en vurdering af, at der er tale om erhvervede aktiviteter med en relativ kortsigtet indtjeningsprofil.

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

Materielle anlægsaktiver

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

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

Kostprisen 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 forskellig.

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

	<u>Brugstid</u>	<u>Restværdi</u>
Indretning lejede lokaler	20 år	0%
Produktionsanlæg og maskiner	5-10 år	0%
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	3-8 år	0%

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS (fortsat)

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 vedrørende materielle anlægsaktiver, hvor selskabet har alle væsentlige risici og fordele forbundet med ejendomsretten (finansiel leasing), indregnes i balancen som aktiver. Aktiverne måles ved første indregning til opgjort kostpris svarende til dagsværdien eller hvis lavere til nutidsværdien af de fremtidige minimumsleasingydelse. Ved beregningen af nutidsværdien anvendes leasingaftalens interne rente eller alternativt virksomhedens lånerente som diskonteringsfaktor. Finansielt leasede aktiver behandles herefter som virksomhedens øvrige materielle anlægsaktiver.

Den kapitaliserede restleasingforpligtelse indregnes i balancen som en gældsforpligtelse, og leasingydelsens rentedel indregnes over kontraktens løbetid i resultatopgørelsen.

Alle øvrige leasingkontrakter betragtes som operationel leasing. Ydelser i forbindelse med operationel leasing og øvrige lejeaftaler indregnes i resultatopgørelsen over kontraktens løbetid. Selskabets samlede forpligtelse vedrørende operationelle leasing- og lejeaftaler oplyses under eventualposter m.v.

Depositum måles til amortiseret kostpris eller nettorealisationseværdi, hvis denne er lavere.

Værdiforringelse af anlægsaktiver

Den regnskabsmæssige værdi af immaterielle og materielle anlægsaktiver vurderes årligt for indikationer på værdiforringelse ud over det, som udtrykkes ved afskrivning.

Foreligger der indikationer på værdiforringelse, foretages nedskrivningstest af hvert enkelt aktiv henholdsvis gruppe af aktiver. Der foretages nedskrivning til genindvindingsværdien, hvis denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

Varebeholdninger

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

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

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

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

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS (fortsat)

Tilgodehavender

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

Igangværende arbejder for fremmed regning

Igangværende arbejder for fremmed regning måles til salgsværdien af det udførte arbejde.

Salgsværdien måles på baggrund af færdiggørelsesgraden på balancedagen og de samlede forventede indtægter på det enkelte igangværende arbejde.

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

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

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

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Egenkapital

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

Skyldig skat og udskudt skat

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

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.

Skyldige og tilgodehavende sambeskatningsbidrag indregnes i balancen som "Tilgodehavende sambeskatningsbidrag" eller "Skyldigt sambeskatningsbidrag".

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 nettorealiseringsværdi.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS (fortsat)

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

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

Gældsforpligtelser

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

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

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

Omregning af fremmed valuta

Transaktioner i fremmed valuta omregnes til transaktionsdagens kurs. Valutakursdifferencer, der opstår mellem transaktionsdagens kurs og kursen på betalingsdagen, indregnes i resultatopgørelsen som en finansiell post. Hvis valutapositioner anses for sikring af fremtidige pengestrømme, indregnes værdireguleringerne direkte på egenkapitalen.

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

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

RESULTATOPGØRELSE 2023
1. JANUAR - 31. DECEMBER

<u>Note</u>	<u>2023 i</u> <u>hele kr.</u>	<u>2022 i</u> <u>1.000 kr.</u>
1. BRUTTOFORTJENESTE	7.769.654	7.249
2. Personaleomkostninger	-4.422.163	-4.332
Afskrivninger	-848.559	-642
DRIFTSRESULTAT	2.498.932	2.275
Finansielle indtægter	295	23
3. Finansielle omkostninger	-183.619	-166
ORDINÆRT RESULTAT FØR SKAT	2.315.608	2.132
4. Skat af årets resultat	-510.760	-496
ÅRETS RESULTAT	<u>1.804.848</u>	<u>1.636</u>
 FORSLAG TIL RESULTATDISPONERING:		
Overført resultat	1.104.848	936
Forslag til udbytte for regnskabsåret	700.000	700
Disponeret i alt	<u>1.804.848</u>	<u>1.636</u>

BALANCE PR. 31. DECEMBER 2023

AKTIVER

Note		2023 i hele kr.	2022 i 1.000 kr.
	ANLÆGSAKTIVER:		
5.	Immaterielle anlægsaktiver:		
	Goodwill	0	0
6.	Materielle anlægsaktiver:		
	Indretning lejede lokaler	538.500	262
	Produktionsanlæg og maskiner	973.842	868
	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	2.408.109	2.297
		<u>3.920.451</u>	<u>3.427</u>
	Finansielle anlægsaktiver:		
	Andre tilgodehavender	75.000	75
	ANLÆGSAKTIVER I ALT	<u>3.995.451</u>	<u>3.502</u>
	OMSÆTNINGSAKTIVER:		
	Varebeholdninger:		
	Råvarer og hjælpematerialer	383.600	421
	Tilgodehavender:		
	Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	5.089.120	5.747
7.	Igangværende arbejder for fremmed regning	3.054.157	2.140
	Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder	0	114
	Tilgodehavende sambeskatningsbidrag	0	0
	Andre tilgodehavender	317.643	400
	Periodeafgrænsningsposter	0	95
		<u>8.460.920</u>	<u>8.496</u>
	Likvide beholdninger	<u>1.018.931</u>	<u>1.579</u>
	OMSÆTNINGSAKTIVER I ALT	<u>9.863.451</u>	<u>10.496</u>
	AKTIVER I ALT	<u><u>13.858.902</u></u>	<u><u>13.998</u></u>

BALANCE PR. 31. DECEMBER 2023

PASSIVER

<u>Note</u>	2023 i hele kr.	2022 i 1.000 kr.
EGENKAPITAL:		
Aktiekapital	1.100.000	1.100
Overført resultat	2.041.457	937
Forslag til udbytte for regnskabsåret	700.000	700
EGENKAPITAL I ALT	<u>3.841.457</u>	<u>2.737</u>
HENSATTE FORPLIGTELSER:		
Hensættelser til udskudt skat	<u>279.493</u>	<u>720</u>
8. LANGFRISTEDE GÆLDSFORPLIGTELSER:		
Leasingforpligtelser	<u>1.003.392</u>	<u>1.444</u>
KORTFRISTEDE GÆLDSFORPLIGTELSER:		
8. Kortfristet del af langfristet gæld	346.108	346
7. Forudbetalinger igangværende arbejder	446.157	1.031
Leverandører af varer og tjenester	2.824.517	3.277
Gæld til tilknyttede virksomheder	1.609.371	1.276
Skyldigt sambeskatningsbidrag	490.122	348
Anden gæld	<u>3.018.285</u>	<u>2.819</u>
	<u>8.734.560</u>	<u>9.097</u>
GÆLDSFORPLIGTELSER I ALT	<u>9.737.952</u>	<u>10.541</u>
PASSIVER I ALT	<u><u>13.858.902</u></u>	<u><u>13.998</u></u>
9. EVENTUALPOSTER		
10. PANTSÆTNINGER OG SIKKERHEDSSTILLELSER		
11. NÆRTSTÅENDE PARTER		
12. OPLYSNINGER OM VÆSENTLIGE USIKKERHEDER, USÆDVANLIGE FORHOLD OG EFTERFØLGENDE BEGIVENHEDER		

EGENKAPITALOPGØRELSE

	<u>2023 i</u> <u>hele kr.</u>	<u>2022 i</u> <u>1.000 kr.</u>
EGENKAPITAL		
Virksomhedskapital:		
Saldo primo	1.100.000	1.100
Saldo ultimo	<u>1.100.000</u>	<u>1.100</u>
 Overført resultat:		
Saldo primo	936.609	1
Årets resultat	<u>1.104.848</u>	<u>936</u>
Saldo ultimo	<u>2.041.457</u>	<u>937</u>
 Foreslået udbytte:		
Saldo primo	1.330.000	1.330
Betalt udbytte	-1.330.000	-1.330
Årets resultat	<u>700.000</u>	<u>700</u>
Saldo ultimo	<u>700.000</u>	<u>700</u>
 EGENKAPITAL, ULTIMO	 <u>3.841.457</u>	 <u>2.737</u>

NOTER

Note

1. BRUTTOFORTJENESTE:

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

	2023 i hele kr.	2022 i 1.000 kr.
2. PERSONALEOMKOSTNINGER:		
Løn og gager	12.922.703	13.456
Pensioner	1.545.073	1.611
Andre udgifter til social sikring m.v.	511.455	504
	14.979.231	15.571
Refunderede lønninger m.v.	-787.050	-947
Overførte produktionslønninger	-9.770.018	-10.292
	4.422.163	4.332

Personer beskæftiget i gennemsnit:

	2023	2022
Antal	37	41

3. FINANSIELLE OMKOSTNINGER:

Renteomkostninger m.v. i øvrigt	77.592	83
Rentedel af leasingydelse	48.611	64
Renteomkostninger tilknyttede virksomheder	57.416	19
	183.619	166

NOTER

<u>Note</u>		<u>2023 i hele kr.</u>	<u>2022 i 1.000 kr.</u>
4.	SKAT AF ÅRETS RESULTAT:		
	Beregnet skat af årets skattepligtige indkomst	951.012	348
	Regulering af udskudt skat	-440.252	148
		<u>510.760</u>	<u>496</u>
5.	IMMATERIELLE ANLÆGSAKTIVER:		
			<u>Goodwill</u>
	Kostpris 1. januar 2023		1.100.000
	Årets tilgang		0
	Årets afgang		0
	Kostpris 31. december 2023		<u>1.100.000</u>
	Afskrivninger 1. januar 2023		1.100.000
	Afskr. på afhændede aktiver		0
	Årets afskrivninger		0
	Afskrivninger 31. december 2023		<u>1.100.000</u>
	Regnskabsmæssig værdi 31. december 2023		<u>0</u>

NOTER

Note

6. MATERIELLE ANLÆGSAKTIVER:

	Indretning lejede lokaler	Produktions- anlæg og maskiner	Andre anlæg, driftsma- teriel og inventar
Kostpris 1. januar 2023	506.193	3.332.196	5.183.026
Årets tilgang	370.000	289.000	682.682
Årets afgang	0	0	0
Kostpris 31. december 2023	876.193	3.621.196	5.865.708
Afskrivninger 1. januar 2023	243.943	2.464.469	2.885.675
Afskr. på afhændede aktiver	0	0	0
Årets afskrivninger	93.750	182.885	571.924
Afskrivninger 31. december 2023 ...	337.693	2.647.354	3.457.599
Regnskabsmæssig værdi 31/12 2023	538.500	973.842	2.408.109
Heraf finansielle leasingaktiver		535.882	1.031.992

7. IGANGVÆRENDE ARBEJDER
FOR FREMMED REGNING:

	31/12 2023 i hele kr.	31/12 2022 i 1.000 kr.
Salgsværdien af det udførte arbejde	16.403.077	22.714
Acontofaktureringer	-13.795.077	-21.605
	2.608.000	1.109
Der klassificeres således:		
Igangværende arbejde for fremmed regning	3.054.157	2.140
Modtagne forudbetalinger fra kunder	-446.157	-1.031
	2.608.000	1.109

NOTER

Note

8. LANGFRISTEDE GÆLDSFORPLIGTELSE:

	1/1 2023 gæld i alt	31/12 2023 gæld i alt	Afdrag næste år	Restgæld efter 5 år
Leasingforpligtelser.....	1.239.971	1.349.500	346.108	59.235

9. EVENTUALPOSTER M.V.:

Eventualaktiver og eventualforpligtelser:

Selskabet hæfter solidarisk med sambeskattede selskaber for skat af de sambeskattede selskabers indkomst.

Skyldig skat af koncernens sambeskattede indkomst fremgår af årsrapporten for Reimer Holding ApS, der er administrationsselskab for sambeskatningen.

10. PANTSÆTNINGER OG SIKKERHEDSSTILLELSER:

Selskabet har udstedt et ejerpantebrev på i alt t.kr. 1.500 med pant i selskabets materielle og immaterielle anlægsaktiver, samt et virksomhedspant (ejerpantebrev) på i alt t.kr. 2.000 med pant i lagre, simple fordringer samt øvrige materielle og immaterielle anlægsaktiver, der er deponeret til sikkerhed for mellemværende med pengeinstitut.

Der er af selskabets pengeinstitutter afgivet arbejdsgarantier over for tredje-mand på i alt tkr. 3.707.

11. NÆRTSTÅENDE PARTER:

Selskabets nærtstående parter omfatter følgende:

Bestemmende indflydelse:

Moderselskabet Reimer Holding ApS, Fasanvænget 34, 5610 Assens.

Øvrige nærtstående parter, som virksomheden har haft transaktioner med:

Ejendomsselskabet Løimarksvej 3 ApS, Løimarksvej 3, 5610 Assens.

NOTER

Note

11. **NÆRTSTÅENDE PARTER (fortsat):**
Selskabets nærtstående parter omfatter følgende:

Transaktioner med nærtstående parter:

Selskabet lejer lokaler af Ejendomsselskabet Løemarksvej 3 ApS på markedsvilkår.

Ejerforhold:

Følgende kapitalejer er noteret i selskabets ejerbog som ejende minimum 5% af stemmerne eller aktiekapitalen:

Reimer Holding ApS
Fasanvænget 34
5610 Assens.

Boe ApS
Nørre Alle 37
5610 Assens.

12. **OPLYSNINGER OM VÆSENTLIGE USIKKERHEDER, USÆDVANLIGE FORHOLD OG EFTERFØLGENDE BEGIVENHEDER:**
Ingen.