

Gert Troelsen A/S
Industriparken 33, Lind, 7400 Herning

CVR-nr. 26 66 48 02

Årsrapport

2022

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 13. april 2023

Gert Troelsen
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 Gert Troelsen 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.

Herning, den 13. april 2023

Direktion

Gert Troelsen

Bestyrelse

Gert Troelsen

Rene Olesen
formand

Tommy Dahl Troelsen

Den uafhængige revisors erklæring om udvidet gennemgang

Til aktionærerne i Gert Troelsen A/S

Konklusion

Vi har udført udvidet gennemgang af årsregnskabet for Gert Troelsen 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 13. april 2023

Partner Revision

statsautoriseret revisionsaktieselskab
CVR-nr. 15 80 77 76

Ole Jespersen-Skree

statsautoriseret revisor
mne33753

Selskabsoplysninger

| | |
|------------------------|--|
| Selskabet | Gert Troelsen A/S Industriparken 33, Lind 7400 Herning Telefon: 97123533 E-mail: info@gerttroelsen.dk CVR-nr.: 26 66 48 02 Stiftet: 1. januar 2002 Hjemsted: Herning Regnskabsår: 1. januar - 31. december |
| Bestyrelse | Gert Troelsen Rene Olesen, formand Tommy Dahl Troelsen |
| Direktion | Gert Troelsen |
| Revision | Partner Revision statsautoriseret revisionsaktieselskab Industrivej Nord 15 7400 Herning |
| Bankforbindelse | Sydbank A/S, Dalgasgade 22, 7400 Herning |
| Modervirksomhed | GT Holding, Herning ApS |

Hovedtal og nøgletal

| | 2022 t.kr. | 2021 t.kr. | 2020 t.kr. | 2019 t.kr. | 2018 t.kr. |
|--|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| Resultatopgørelse: | | | | | |
| Bruttofortjeneste | 17.252 | 15.163 | 14.201 | 11.774 | 13.679 |
| Resultat af primær drift | 4.551 | 3.140 | 2.889 | 654 | 1.838 |
| Finansielle poster, netto | -198 | -59 | -83 | 69 | -74 |
| Årets resultat | 3.457 | 2.404 | 2.188 | 562 | 1.354 |
| Balance: | | | | | |
| Balancesum | 23.490 | 21.148 | 21.883 | 20.855 | 18.241 |
| Investeringer i materielle anlægsaktiver | 4.771 | 1.774 | 1.550 | 8.150 | 1.945 |
| Egenkapital | 8.897 | 7.840 | 7.535 | 6.347 | 8.160 |
| Pengestrømme: | | | | | |
| Driftsaktivitet | 2.613 | 4.130 | 6.729 | 4.469 | 3.515 |
| Investeringsaktivitet | -3.414 | -1.389 | -1.438 | -6.786 | -934 |
| Finansieringsaktivitet | -1.900 | -4.100 | -3.000 | 1.549 | -2.747 |
| Pengestrømme i alt | -2.702 | -1.359 | 2.291 | -768 | -166 |
| Medarbejdere: | | | | | |
| Gennemsnitligt antal heltidsansatte medarbejdere | 20 | 19 | 20 | 19 | 21 |
| Nøgletal i %: | | | | | |
| Soliditetsgrad | 37,9 | 37,1 | 34,4 | 30,4 | 44,7 |
| Egenkapitalforrentning | 41,3 | 31,3 | 31,5 | 7,7 | 16,4 |

Beregningen af hoved- og nøgletal følger Finansforeningens anbefalinger.

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets aktivitet har i lighed med tidligere år bestået af gods- og specialtransport samt kranarbejde i forbindelse hermed.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets bruttofortjeneste udgør 17.252.209 kr. mod 15.162.919 kr. sidste år. Det ordinære resultat efter skat udgør 3.457.374 kr. mod 2.404.490 kr. sidste år. Ledelsen anser årets resultat for tilfredsstillende.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Gert Troelsen 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.

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

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 i en dagsværdireserve.

Tilgodehavender, gæld og andre monetære poster i fremmed valuta, omregnes til balancedagens valutakurs. Forskellen mellem balancedagens kurs og kursen på tidspunktet for tilgodehavendets eller gældsforpligtelsens opståen eller indregning i seneste årsregnskab indregnes i resultatopgørelsen under finansielle indtægter og omkostninger.

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste

Bruttofortjeneste indeholder nettoomsætning, andre driftsindtægter samt eksterne omkostninger.

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

Anvendt regnskabspraksis

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.

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 materielle anlægsaktiver.

Andre driftsomkostninger

Andre driftsomkostninger indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedens hovedaktiviteter, herunder tab ved salg af immaterielle og materielle anlægsaktiver.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, 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 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 (fuld fordeling).

Anvendt regnskabspraksis

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger og nedskrivninger. Der afskrives ikke på grunde.

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.

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

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 og restværdier:

| | Brugstid | Restværdi |
|---|----------|-----------|
| Bygninger | 25-50 år | 0 % |
| Produktionsanlæg og maskiner | 5-8 år | 0-20 % |
| Andre anlæg, driftsmateriel og inventar | 5 år | 0 % |

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.

Nedskrivning på anlægsaktiver

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

Anvendt regnskabspraksis

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

Genindvindingsværdien er den højeste værdi af kapitalværdi og salgsværdi fratrukket forventede omkostninger ved et salg. Kapitalværdien opgøres som nutidsværdien af de forventede nettopengestrømme fra anvendelsen af aktivet eller aktivgruppen og forventede nettopengestrømme ved salg af aktivet eller aktivgruppen efter endt brugstid.

Varebeholdninger

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

Tilgodehavender

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

Der nedskrives til nettorealiseringsværdien med henblik på at imødegå forventede tab. Virksomheden har valgt at anvende IAS 39 som fortolkningsgrundlag ved indregning af nedskrivning af finansielle aktiver, hvilket betyder, at der skal foretages nedskrivning til imødegåelse af tab, hvor der vurderes at være indtruffet en objektiv indikation på, at et tilgodehavende eller en portefølje af tilgodehavender er værdiforringet. Hvis der foreligger en objektiv indikation på, at et individuelt tilgodehavende er værdiforringet, foretages nedskrivning på individuelt niveau.

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 Gert Troelsen 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 nettorealiseringsværdi.

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.

Gældsforpligtelser

Finansielle gældsforpligtelser indregnes ved lånoptagelse til det modtagne provenu med fradrag af afholdte transaktionsomkostninger. I efterfølgende perioder indregnes 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.

Øvrige gældsforpligtelser, som omfatter gæld til leverandører, tilknyttede virksomheder samt anden gæld, måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominal 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 | 17.252.209 | 15.162.919 |
| 1 Personaleomkostninger | -10.304.526 | -9.561.220 |
| Af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver | -2.396.761 | -2.272.406 |
| Andre driftsomkostninger | 0 | -189.183 |
| Driftsresultat | 4.550.922 | 3.140.110 |
| Andre finansielle indtægter | 52.992 | 91.110 |
| Øvrige finansielle omkostninger | -250.595 | -149.728 |
| Resultat før skat | 4.353.319 | 3.081.492 |
| 2 Skat af årets resultat | -895.945 | -677.002 |
| Årets resultat | 3.457.374 | 2.404.490 |
| Forslag til resultatdisponering: | | |
| Udbytte for regnskabsåret | 3.000.000 | 2.400.000 |
| Overføres til overført resultat | 457.374 | 4.490 |
| Disponeret i alt | 3.457.374 | 2.404.490 |

Balance 31. december

| Aktiver | | 2022 | 2021 |
|--------------------------|---|--------------------------|--------------------------|
| Note | | <u> </u> | <u> </u> |
| Anlægsaktiver | | | |
| 3 | Grunde og bygninger | 1.763.970 | 1.722.619 |
| 4 | Produktionsanlæg og maskiner | 16.617.048 | 15.092.425 |
| 5 | Andre anlæg, driftsmateriel og inventar | 118.041 | 113.062 |
| | Materielle anlægsaktiver i alt | <u>18.499.059</u> | <u>16.928.106</u> |
| | Anlægsaktiver i alt | <u>18.499.059</u> | <u>16.928.106</u> |
| Omsætningsaktiver | | | |
| | Råvarer og hjælpematerialer | 15.000 | 15.000 |
| | Varebeholdninger i alt | <u>15.000</u> | <u>15.000</u> |
| | Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser | 4.201.164 | 3.303.654 |
| | Periodeafgrænsningsposter | 774.821 | 642.588 |
| | Tilgodehavender i alt | <u>4.975.985</u> | <u>3.946.242</u> |
| | Likvide beholdninger | <u>0</u> | <u>258.647</u> |
| | Omsætningsaktiver i alt | <u>4.990.985</u> | <u>4.219.889</u> |
| | Aktiver i alt | <u>23.490.044</u> | <u>21.147.995</u> |

Balance 31. december

| Passiver | | <u>2022</u> | <u>2021</u> |
|-------------------------------|--|--------------------------|--------------------------|
| Note | | | |
| Egenkapital | | | |
| | Virksomhedskapital | 3.150.000 | 3.150.000 |
| | Overført resultat | 2.746.892 | 2.289.518 |
| | Foreslået udbytte for regnskabsåret | 3.000.000 | 2.400.000 |
| | Egenkapital i alt | <u>8.896.892</u> | <u>7.839.518</u> |
| Hensatte forpligtelser | | | |
| | Hensættelser til udskudt skat | 2.219.914 | 2.097.599 |
| | Hensatte forpligtelser i alt | <u>2.219.914</u> | <u>2.097.599</u> |
| Gældsforpligtelser | | | |
| 6 | Gæld til pengeinstitutter | 3.646.000 | 3.146.000 |
| | Langfristede gældsforpligtelser i alt | <u>3.646.000</u> | <u>3.146.000</u> |
| | Kortfristet del af langfristet gæld | 2.000.000 | 2.000.000 |
| | Gæld til pengeinstitutter | 2.443.642 | 0 |
| | Leverandører af varer og tjenesteydelser | 1.064.567 | 940.759 |
| | Selskabsskat | 773.630 | 685.894 |
| | Anden gæld | 2.445.399 | 4.438.225 |
| | Kortfristede gældsforpligtelser i alt | <u>8.727.238</u> | <u>8.064.878</u> |
| | Gældsforpligtelser i alt | <u>12.373.238</u> | <u>11.210.878</u> |
| | Passiver i alt | <u>23.490.044</u> | <u>21.147.995</u> |
| 7 | Pantsætninger og sikkerhedsstillelser | | |
| 8 | Eventualposter | | |

Egenkapitalopgørelse

| | Virksomhedskapital | Overført resultat | Foreslået udbytte for regnskabsåret | I alt |
|--|---------------------------|--------------------------|--|------------------|
| Egenkapital 1. januar 2021 | 3.150.000 | 2.285.028 | 2.100.000 | 7.535.028 |
| Udloddet udbytte | 0 | 0 | -2.100.000 | -2.100.000 |
| Årets overførte overskud eller underskud | 0 | 4.490 | 2.400.000 | 2.404.490 |
| Egenkapital 1. januar 2022 | 3.150.000 | 2.289.518 | 2.400.000 | 7.839.518 |
| Udloddet udbytte | 0 | 0 | -2.400.000 | -2.400.000 |
| Årets overførte overskud eller underskud | 0 | 457.374 | 3.000.000 | 3.457.374 |
| | 3.150.000 | 2.746.892 | 3.000.000 | 8.896.892 |

Pengestrømsopgørelse 1. januar - 31. december

| <u>Note</u> | <u>2022</u> | <u>2021</u> |
|--|-------------------|-------------------|
| Årets resultat | 3.457.374 | 2.404.490 |
| 9 Reguleringer | 2.937.071 | 2.807.021 |
| 10 Ændring i driftskapital | -2.898.760 | -398.345 |
| Pengestrømme fra drift før finansielle poster | 3.495.685 | 4.813.166 |
| Renteindbetalinger og lignende | 52.991 | 91.112 |
| Renteudbetalinger og lignende | -250.143 | -149.605 |
| Pengestrøm fra ordinær drift | 3.298.533 | 4.754.673 |
| Betalt selskabsskat | -685.894 | -624.492 |
| Pengestrømme fra driftsaktivitet | 2.612.639 | 4.130.181 |
| Køb af materielle anlægsaktiver | -4.770.676 | -1.774.374 |
| Salg af materielle anlægsaktiver | 1.356.200 | 385.000 |
| Pengestrømme fra investeringsaktivitet | -3.414.476 | -1.389.374 |
| Optagelse af langfristet gæld | 4.500.000 | 0 |
| Afdrag på langfristet gæld | -4.000.000 | -2.000.000 |
| Betalt udbytte | -2.400.000 | -2.100.000 |
| Pengestrømme fra finansieringsaktivitet | -1.900.000 | -4.100.000 |
| Ændring i likvider | -2.701.837 | -1.359.193 |
| Likvider 1. januar | 258.647 | 1.617.963 |
| Valutakursreguleringer (likvider) | -452 | -123 |
| Likvider 31. december | -2.443.642 | 258.647 |
| Likvider | | |
| Likvide beholdninger | 0 | 258.647 |
| Kortfristet gæld til pengeinstitutter | -2.443.642 | 0 |
| Likvider 31. december | -2.443.642 | 258.647 |

Noter

| | <u>2022</u> | <u>2021</u> |
|--|--------------------------|-------------------------|
| 1. Personaleomkostninger | | |
| Lønninger og gager | 9.291.554 | 8.630.053 |
| Pensioner | 795.540 | 733.136 |
| Andre omkostninger til social sikring | 217.432 | 198.031 |
| | <u>10.304.526</u> | <u>9.561.220</u> |
| | | |
| Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere | <u>20</u> | <u>19</u> |
| | | |
| 2. Skat af årets resultat | | |
| Skat af årets resultat | 773.630 | 685.894 |
| Årets regulering af udskudt skat | 122.315 | -8.892 |
| | <u>895.945</u> | <u>677.002</u> |
| | | |
| 3. Grunde og bygninger | | |
| Kostpris 1. januar | 1.731.599 | 912.225 |
| Tilgang i årets løb | 77.215 | 819.374 |
| Kostpris 31. december | <u>1.808.814</u> | <u>1.731.599</u> |
| | | |
| Af- og nedskrivninger 1. januar | -8.980 | 0 |
| Årets af-/nedskrivninger | -35.864 | -8.980 |
| Af- og nedskrivninger 31. december | <u>-44.844</u> | <u>-8.980</u> |
| | | |
| Regnskabsmæssig værdi 31. december | <u>1.763.970</u> | <u>1.722.619</u> |

Noter

| | <u>31/12 2022</u> | <u>31/12 2021</u> |
|---|---------------------------|---------------------------|
| 4. Produktionsanlæg og maskiner | | |
| Kostpris 1. januar | 38.775.877 | 39.180.030 |
| Tilgang i årets løb | 4.628.000 | 931.000 |
| Afgang i årets løb | <u>-4.366.797</u> | <u>-1.335.153</u> |
| Kostpris 31. december | <u>39.037.080</u> | <u>38.775.877</u> |
| Af- og nedskrivninger 1. januar | -23.683.452 | -22.621.469 |
| Årets af-/nedskrivninger | -2.293.765 | -2.199.736 |
| Af-/nedskrivninger, afhændede aktiver | <u>3.557.185</u> | <u>1.137.753</u> |
| Af- og nedskrivninger 31. december | <u>-22.420.032</u> | <u>-23.683.452</u> |
| Regnskabsmæssig værdi 31. december | <u>16.617.048</u> | <u>15.092.425</u> |
| | | |
| 5. Andre anlæg, driftsmateriel og inventar | | |
| Kostpris 1. januar | 715.511 | 691.511 |
| Tilgang i årets løb | 65.461 | 24.000 |
| Afgang i årets løb | <u>-105.000</u> | <u>0</u> |
| Kostpris 31. december | <u>675.972</u> | <u>715.511</u> |
| Af- og nedskrivninger 1. januar | -602.449 | -552.164 |
| Årets af-/nedskrivninger | -60.482 | -50.285 |
| Af-/nedskrivninger, afhændede aktiver | <u>105.000</u> | <u>0</u> |
| Af- og nedskrivninger 31. december | <u>-557.931</u> | <u>-602.449</u> |
| Regnskabsmæssig værdi 31. december | <u>118.041</u> | <u>113.062</u> |

Noter

| | <u>31/12 2022</u> | <u>31/12 2021</u> |
|---|-------------------------|-------------------------|
| 6. Gæld til pengeinstitutter | | |
| Gæld til pengeinstitutter i alt | 5.646.000 | 5.146.000 |
| Heraf forfalder inden for 1 år | <u>-2.000.000</u> | <u>-2.000.000</u> |
| | <u>3.646.000</u> | <u>3.146.000</u> |
| | | |
| Andel af gæld, der forfalder efter 5 år | <u>0</u> | <u>0</u> |

7. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Til sikkerhed for gæld til Sydbank A/S er der afgivet følgende pant:

Løsøreejerpantebrev med pant i lastbiler og trailere på nom. 16.500 t.kr., hvor den bogførte værdi udgør 8.225 t.kr.

8. Eventualposter

Eventualforpligtelser

Leasingforpligtelser:

Selskabet har indgået operationelle leasingkontrakter med en gennemsnitlig årlig leasingydelse på 1.523 t.kr. Leasingkontrakterne har en restløbetid på 24-54 måneder og en samlet restleasingydelse på 5.453 t.kr.

Sambeskatning

Selskabet indgår i den nationale sambeskatning med GKT Holding, Herning ApS, som er administrationselskab og hæfter ubegrænset og solidarisk med de øvrige sambeskattede selskaber for den samlede selskabsskat.

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

De sambeskattede virksomheders samlede, kendte nettoforpligtelse vedrørende selskabsskat fremgår af årsregnskabet for administrationselskabet.

Eventuelle senere korrektioner af selskabsskatter eller kildeskatter mv. vil kunne medføre, at selskabets hæftelse udgør et andet beløb.

Noter

| | <u>2022</u> | <u>2021</u> |
|---|--------------------------|-------------------------|
| 9. Reguleringer | | |
| Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver | 2.390.111 | 2.259.001 |
| Avance ved afhændelse af anlægsaktiver | -546.588 | -187.600 |
| Andre finansielle indtægter | -52.992 | -91.110 |
| Øvrige finansielle omkostninger | 250.595 | 149.728 |
| Skat af årets resultat | 895.945 | 677.002 |
| | <u>2.937.071</u> | <u>2.807.021</u> |
| 10. Ændring i driftskapital | | |
| Ændring i tilgodehavender | -1.029.743 | -1.305.965 |
| Ændring i leverandørgæld og anden gæld | -1.869.017 | 907.620 |
| | <u>-2.898.760</u> | <u>-398.345</u> |