

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

CVR-nr. 26 66 48 02

Årsrapport
2023

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 24. april 2024

Tommy Dahl 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 2023	
Anvendt regnskabspraksis	7
Resultatopgørelse	13
Balance	14
Egenkapitalopgørelse	16
Pengestrømsopgørelse	17
Noter	18

Ledespåtegning

Bestyrelse og direktion har dags dato aflagt årsrapporten for 2023 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 2023 samt af resultatet af selskabets aktiviteter og pengestrømme for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2023.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Herning, den 24. april 2024

Direktion

Tommy Dahl Troelsen

Bestyrelse

René Olesen
formand

Gert Troelsen

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 2023, 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 2023 samt af resultatet af selskabets aktiviteter og pengestrømme for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2023 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 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 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 24. april 2024

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	René Olesen, formand Gert Troelsen Tommy Dahl Troelsen
Direktion	Tommy Dahl Troelsen
Revision	Partner Revision statsautoriseret revisionsaktieselskab Industrivej Nord 15 7400 Herning
Bankforbindelse	Sydbank A/S, Dalgasgade 22, 7400 Herning
Modervirksomhed	TDT Holding ApS

Hovedtal og nøgletal

	2023 t.kr.	2022 t.kr.	2021 t.kr.	2020 t.kr.	2019 t.kr.
Resultatopgørelse:					
Bruttofortjeneste	15.790	17.252	15.163	14.201	11.774
Resultat af primær drift	3.051	4.551	3.140	2.889	654
Finansielle poster, netto	-467	-198	-59	-83	69
Årets resultat	2.011	3.457	2.404	2.188	562
Balance:					
Balancesum	23.441	23.490	21.148	21.883	20.855
Investeringer i materielle anlægsaktiver	2.569	4.771	1.774	1.550	8.150
Egenkapital	7.908	8.897	7.840	7.535	6.347
Pengestrømme:					
Driftsaktivitet	4.117	2.613	4.130	6.729	4.469
Investeringsaktivitet	-1.877	-3.414	-1.389	-1.438	-6.786
Finansieringsaktivitet	-2.950	-1.900	-4.100	-3.000	1.549
Pengestrømme i alt	-710	-2.702	-1.359	2.291	-768
Medarbejdere:					
Gennemsnitligt antal heltidsansatte medarbejdere	20	20	19	20	19
Nøgletal i %:					
Soliditetsgrad	33,7	37,9	37,1	34,4	30,4
Egenkapitalforrentning	23,9	41,3	31,3	31,5	7,7

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 15.790 t.kr. mod 17.252 t.kr. sidste år. Det ordinære resultat efter skat udgør 2.011 t.kr. mod 3.457 t.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.

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 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. 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 salgsmkostninger 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.

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.

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.

Anvendt regnskabspraksis

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 gældsmetode 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.

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 nettorealiseringsværdi.

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”.

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.

Anvendt regnskabspraksis

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>2023</u>	<u>2022</u>
Bruttofortjeneste	15.790.327	17.252.209
1 Personaleomkostninger	-10.486.714	-10.304.526
Af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver	-2.253.103	-2.396.761
Driftsresultat	3.050.510	4.550.922
Andre finansielle indtægter	0	52.992
Øvrige finansielle omkostninger	-467.360	-250.595
Resultat før skat	2.583.150	4.353.319
2 Skat af årets resultat	-572.446	-895.945
Årets resultat	2.010.704	3.457.374
Forslag til resultatdisponering:		
Udbytte for regnskabsåret	1.200.000	3.000.000
Overføres til overført resultat	810.704	457.374
Disponeret i alt	2.010.704	3.457.374

Balance 31. december

Aktiver		2023	2022
Note		<u>2023</u>	<u>2022</u>
Anlægsaktiver			
3	Grunde og bygninger	1.728.106	1.763.970
4	Produktionsanlæg og maskiner	16.588.929	16.617.048
5	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	112.060	118.041
	Materielle anlægsaktiver i alt	<u>18.429.095</u>	<u>18.499.059</u>
	Anlægsaktiver i alt	<u>18.429.095</u>	<u>18.499.059</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	4.304.631	4.201.164
	Periodeafgrænsningsposter	691.900	774.821
	Tilgodehavender i alt	<u>4.996.531</u>	<u>4.975.985</u>
	Omsætningsaktiver i alt	<u>5.011.531</u>	<u>4.990.985</u>
	Aktiver i alt	<u>23.440.626</u>	<u>23.490.044</u>

Balance 31. december

Passiver	2023	2022
<u>Note</u>		
Egenkapital		
Virksomhedskapital	3.150.000	3.150.000
Overført resultat	3.557.596	2.746.892
Foreslået udbytte for regnskabsåret	1.200.000	3.000.000
Egenkapital i alt	<u>7.907.596</u>	<u>8.896.892</u>
Hensatte forpligtelser		
Hensættelser til udskudt skat	2.258.772	2.219.914
Hensatte forpligtelser i alt	<u>2.258.772</u>	<u>2.219.914</u>
Gældsforpligtelser		
6 Gæld til pengeinstitutter	3.696.000	3.646.000
Langfristede gældsforpligtelser i alt	3.696.000	3.646.000
Kortfristet del af langfristet gæld	2.000.000	2.000.000
Gæld til pengeinstitutter	3.155.254	2.443.642
Leverandører af varer og tjenesteydelser	1.479.425	1.064.567
Selskabsskat	533.588	773.630
Anden gæld	2.409.991	2.445.399
Kortfristede gældsforpligtelser i alt	9.578.258	8.727.238
Gældsforpligtelser i alt	<u>13.274.258</u>	<u>12.373.238</u>
Passiver i alt	<u>23.440.626</u>	<u>23.490.044</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 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
Egenkapital 1. januar 2023	3.150.000	2.746.892	3.000.000	8.896.892
Udloddet udbytte	0	0	-3.000.000	-3.000.000
Årets overførte overskud eller underskud	0	810.704	1.200.000	2.010.704
	3.150.000	3.557.596	1.200.000	7.907.596

Pengestrømsopgørelse 1. januar - 31. december

<u>Note</u>	<u>2023</u>	<u>2022</u>
Årets resultat	2.010.704	3.457.374
9 Reguleringer	2.986.939	2.937.071
10 Ændring i driftskapital	358.904	-2.898.760
Pengestrømme fra drift før finansielle poster	5.356.547	3.495.685
Renteindbetalinger og lignende	0	52.991
Renteudbetalinger og lignende	-465.638	-250.143
Pengestrøm fra ordinær drift	4.890.909	3.298.533
Betalt selskabsskat	-773.630	-685.894
Pengestrømme fra driftsaktivitet	4.117.279	2.612.639
Køb af materielle anlægsaktiver	-2.569.329	-4.770.676
Salg af materielle anlægsaktiver	692.160	1.356.200
Pengestrømme fra investeringsaktivitet	-1.877.169	-3.414.476
Optagelse af langfristet gæld	2.050.000	4.500.000
Afdrag på langfristet gæld	-2.000.000	-4.000.000
Betalt udbytte	-3.000.000	-2.400.000
Pengestrømme fra finansieringsaktivitet	-2.950.000	-1.900.000
Ændring i likvider	-709.890	-2.701.837
Likvider 1. januar	-2.443.642	258.647
Valutakursreguleringer (likvider)	-1.722	-452
Likvider 31. december	-3.155.254	-2.443.642
Likvider		
Kortfristet gæld til pengeinstitutter	-3.155.254	-2.443.642
Likvider 31. december	-3.155.254	-2.443.642

Noter

	<u>2023</u>	<u>2022</u>
1. Personaleomkostninger		
Lønninger og gager	9.351.966	9.291.554
Pensioner	900.102	795.540
Andre omkostninger til social sikring	234.646	217.432
	<u>10.486.714</u>	<u>10.304.526</u>
Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	<u>20</u>	<u>20</u>
2. Skat af årets resultat		
Skat af årets resultat	533.588	773.630
Årets regulering af udskudt skat	38.858	122.315
	<u>572.446</u>	<u>895.945</u>
3. Grunde og bygninger		
Kostpris 1. januar	1.808.814	1.731.599
Tilgang i årets løb	<u>0</u>	<u>77.215</u>
Kostpris 31. december	<u>1.808.814</u>	<u>1.808.814</u>
Af- og nedskrivninger 1. januar	-44.844	-8.980
Årets af-/nedskrivninger	-35.864	-35.864
Af- og nedskrivninger 31. december	<u>-80.708</u>	<u>-44.844</u>
Regnskabsmæssig værdi 31. december	<u>1.728.106</u>	<u>1.763.970</u>

Noter

	<u>31/12 2023</u>	<u>31/12 2022</u>
4. Produktionsanlæg og maskiner		
Kostpris 1. januar	39.037.080	38.775.877
Tilgang i årets løb	2.510.000	4.628.000
Afgang i årets løb	<u>-2.151.227</u>	<u>-4.366.797</u>
Kostpris 31. december	<u>39.395.853</u>	<u>39.037.080</u>
Af- og nedskrivninger 1. januar	-22.420.032	-23.683.452
Årets af-/nedskrivninger	-2.107.874	-2.293.765
Af-/nedskrivninger, afhændede aktiver	<u>1.720.982</u>	<u>3.557.185</u>
Af- og nedskrivninger 31. december	<u>-22.806.924</u>	<u>-22.420.032</u>
Regnskabsmæssig værdi 31. december	<u>16.588.929</u>	<u>16.617.048</u>
5. Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		
Kostpris 1. januar	675.972	715.511
Tilgang i årets løb	59.329	65.461
Afgang i årets løb	<u>-12.000</u>	<u>-105.000</u>
Kostpris 31. december	<u>723.301</u>	<u>675.972</u>
Af- og nedskrivninger 1. januar	-557.931	-602.449
Årets af-/nedskrivninger	-59.710	-60.482
Af-/nedskrivninger, afhændede aktiver	<u>6.400</u>	<u>105.000</u>
Af- og nedskrivninger 31. december	<u>-611.241</u>	<u>-557.931</u>
Regnskabsmæssig værdi 31. december	<u>112.060</u>	<u>118.041</u>

Noter

	<u>31/12 2023</u>	<u>31/12 2022</u>
6. Gæld til pengeinstitutter		
Gæld til pengeinstitutter i alt	5.696.000	5.646.000
Heraf forfalder inden for 1 år	<u>-2.000.000</u>	<u>-2.000.000</u>
	<u>3.696.000</u>	<u>3.646.000</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:

Løsørejerpantebrev med pant i lastbiler og trailere på nom. 16.500 t.kr., hvor den bogførte værdi udgør 9.222 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 12-42 måneder og en samlet restleasingydelse på 3.930 t.kr.

Sambeskatning

Selskabet indgår i den nationale sambeskatning med TDT Holding 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 kildeskatte mv. vil kunne medføre, at selskabets hæftelse udgør et andet beløb.

Noter

	<u>2023</u>	<u>2022</u>
9. Reguleringer		
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver	2.203.448	2.390.111
Avance ved afhændelse af anlægsaktiver	-256.315	-546.588
Andre finansielle indtægter	0	-52.992
Øvrige finansielle omkostninger	467.360	250.595
Skat af årets resultat	572.446	895.945
	<u>2.986.939</u>	<u>2.937.071</u>
10. Ændring i driftskapital		
Ændring i tilgodehavender	-20.546	-1.029.743
Ændring i leverandørgæld og anden gæld	379.450	-1.869.017
	<u>358.904</u>	<u>-2.898.760</u>

Tommy Dahl Troelsen

Navnet returneret af dansk MitID var:
Tommy Dahl Troelsen
Direktør
ID: 48bbeec5-0f6d-4d03-9144-26b2b7449da1
Tidspunkt for underskrift: 25-04-2024 kl.: 11:02:29
Underskrevet med MitID



Tommy Dahl Troelsen

Navnet returneret af dansk MitID var:
Tommy Dahl Troelsen
Bestyrelsesmedlem
ID: 48bbeec5-0f6d-4d03-9144-26b2b7449da1
Tidspunkt for underskrift: 25-04-2024 kl.: 11:02:29
Underskrevet med MitID



René Olesen

Navnet returneret af dansk MitID var:
René Olesen
Bestyrelsesformand
ID: c899a1c7-56d6-4d48-8ef7-1c84cf6cb705
Tidspunkt for underskrift: 25-04-2024 kl.: 10:43:09
Underskrevet med MitID



Gert Troelsen

Navnet returneret af dansk MitID var:
Gert Kjær Troelsen
Bestyrelsesmedlem
ID: e8deaf12-944f-47b0-86b8-f35b1158af89
Tidspunkt for underskrift: 25-04-2024 kl.: 10:46:46
Underskrevet med MitID



Ole Jespersen-Skree

Navnet returneret af dansk MitID var:
Ole Jespersen-Skree
Revisor
ID: 2768c998-b630-46e2-b0a8-6da29239b4dd
CVR-match med dansk MitID
Tidspunkt for underskrift: 25-04-2024 kl.: 16:10:08
Underskrevet med MitID



Tommy Dahl Troelsen

Navnet returneret af dansk MitID var:
Tommy Dahl Troelsen
Dirigent
ID: 48bbeec5-0f6d-4d03-9144-26b2b7449da1
Tidspunkt for underskrift: 25-04-2024 kl.: 16:35:25
Underskrevet med MitID

