

DREJER DESIGN CENTER A/S

Vestre Boulevard 3
9600 Aars

CVR-nr. 26 66 91 46

Årsrapport for 2022
(21. regnskabsår)

Årsrapporten er fremlagt og godkendt
på selskabets ordinære generalforsam-
ling den 12. maj 2023

Ole Madsen
dirigent

Indholdsfortegnelse

	Side
Påtegninger	
Ledelsespåtegning	1
Den uafhængige revisors revisionspåtegning	2
Ledelsesberetning	
Selskabsoplysninger	5
Ledelsesberetning	6
Årsregnskab	
Anvendt regnskabspraksis	7
Resultatopgørelse 1. januar - 31. december	13
Balance 31. december	14
Egenkapitalopgørelse	16
Noter	17

Ledelsespåtegning

Bestyrelsen og direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2022 for DREJER DESIGN CENTER A/S.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2022 og resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2022.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Aars, den 12. maj 2023

Direktion

Lars Drejer
direktør

Bestyrelse

Lars Madsen
formand

Ole Madsen

Lars Drejer

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

Til kapitalejeren i DREJER DESIGN CENTER A/S

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for DREJER DESIGN CENTER A/S for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2022, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse og noter. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Det er vor opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2022 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2022 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Grundlag for konklusion

Vi har udført vor revision i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark. Vort 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's Code) og de yderligere etiske krav, der er gældende i Danmark, ligesom vi har opfyldt vore øvrige etiske forpligtelser i henhold til disse krav og IESBA Code. Det er vor opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vor 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

Vort 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 regnskabsbrugere træffer på grundlag af årsregnskabet.

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

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 vor 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 vor revisionspåtegning gøre opmærksom på oplysninger herom i årsregnskabet eller, hvis sådanne oplysninger ikke er tilstrækkelige, modificere vor konklusion. Vor konklusioner er baseret på det revisionsbevis, der er opnået frem til datoen for vor 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.

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

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

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

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

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

Løgstør, den 12. maj 2023

Danrevi Løgstør
Statsautoriseret revisionsvirksomhed
CVR-nr. 27 12 56 11

Tom Cortsen
Statsautoriseret revisor
MNE-nr. mne40065

Selskabsoplysninger

Selskabet	DREJER DESIGN CENTER A/S Vestre Boulevard 3 9600 Aars Telefon: 98672800 E-mail: lars.drejer@garant.nu CVR-nr.: 26 66 91 46 Regnskabsperiode: 1. januar - 31. december 2022 Stiftet: 27. juni 2002 Regnskabsår: 21. regnskabsår Hjemsted: Vesthimmerland
Bestyrelse	Lars Madsen, formand Ole Madsen Lars Drejer
Direktion	Lars Drejer, direktør
Revision	Danrevi Løgstør Statsautoriseret revisionsvirksomhed Østerbrogade 19 9670 Løgstør
Pengeinstitut	Sparekassen Danmark Markedsvej 5-7 9600 Aars

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets formål er at drive virksomhed ved handel med boligindretning, herunder møbler, køkkener, boligtekstiler, maling, gulvbelægning, kontorinventar og dermed beslægtet virksomhed.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultatopgørelse for 2022 udviser et overskud på kr. 618.178, og selskabets balance pr. 31. december 2022 udviser en egenkapital på kr. 7.315.416.

Betydningsfulde hændelser, som er indtruffet efter regnskabsårets afslutning

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

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for DREJER DESIGN CENTER A/S for 2022 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B samt regnskabsvejledningen for mindre virksomheder med tilvalg af regler fra regnskabsklasse C.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Årsrapporten for 2022 er aflagt i kr.

Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes. Herudover indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser. I resultatopgørelsen indregnes ligeledes alle omkostninger, herunder afskrivninger og nedskrivninger.

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

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

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

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

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

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste

Selskabet anvender bestemmelsen i årsregnskabslovens § 32, hvorefter selskabets omsætning ikke er oplyst.

Bruttofortjeneste er et sammendrag af nettoomsætning, ændring i lagre af færdigvarer og varer under fremstilling samt andre driftsindtægter med fradrag af omkostninger til råvarer og hjælpematerialer og andre eksterne omkostninger.

Anvendt regnskabspraksis

Nettoomsætning

Indtægter fra salg af handelsvarer og færdigvarer, indregnes i resultatopgørelsen, når levering og risikoovergang til køber har fundet sted, og hvis indtægten kan opgøres pålideligt og forventes modtaget.

Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer

Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer indeholder det forbrug af råvarer og hjælpematerialer, der er anvendt for at opnå årets nettoomsætning.

Andre driftsindtægter

Andre driftsindtægter indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedens aktiviteter, herunder tilskud som følge af Covid-19.

Andre driftsomkostninger

Andre driftsomkostninger indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedens aktiviteter, herunder skyldige poster vedr. for meget udbetalt tilskud som følge af Covid-19.

Andre eksterne omkostninger

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

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 finansiell leasing, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen mv.

Skat af årets resultat

Virksomheden er omfattet af de danske regler om tvungen sambeskatning.

Anvendt regnskabspraksis

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.

Årets skat, som 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 posterings direkte i egenkapitalen.

Balancen

Immaterielle anlægsaktiver

IT måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Materielle anlægsaktiver

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

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

Kostpris omfatter anskaffelsesprisen og omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til brug.

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

	Brugstid	Restværdi
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	3-5 år	0-15 %

Aktiver med en kostpris på under kr. 31.000 omkostningsføres i anskaffelsesåret.

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 laveste værdi af dagsværdi af det leasede aktiv og nutidsværdien af de fremtidige leasingydelser. Ved beregning af nutidsværdien anvendes leasingaftalens interne rente eller alternativt virksomhedens lånerente som diskonteringsfaktor. Finansielt leasede aktiver behandles herefter som virksomhedens øvrige anlægsaktiver.

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

Anvendt regnskabspraksis

Alle øvrige leasingkontrakter er 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 mv.

Finansielle anlægsaktiver

Andre værdipapirer og kapitalandele, anlægsaktiver

Kapitalandele i dattervirksomheder, associerede virksomheder og kapitalinteresser måles til kostpris. I tilfælde, hvor kostprisen overstiger genindvindingsværdien, nedskrives til denne lavere værdi.

Varebeholdninger

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

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

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

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris.

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 nettorealisationsværdien, 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.

Anvendt regnskabspraksis

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

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter, indregnet under omsætningsaktiver, omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter kassebeholdning samt indestående i pengeinstitutter.

Egenkapital

Udbytte

Foreslået udbytte vises som en særskilt post under egenkapitalen. Udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på generalforsamlingen.

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 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.

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 netto realisationsværdi.

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, så forskellen mellem netto provenuet 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.

Anvendt regnskabspraksis

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter, indregnet under kortfristede gældsforpligtelser, omfatter modtagne betalinger vedrørende indtægter i de efterfølgende år.

Resultatopgørelse 1. januar - 31. december

	<u>Note</u>	<u>2022</u> kr.	<u>2021</u> kr.
Bruttofortjeneste		7.885.972	8.366.145
Personaleomkostninger	1	<u>-6.749.317</u>	<u>-6.497.395</u>
Resultat før af- og nedskrivninger (EBITDA)		1.136.655	1.868.750
Af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver	2	-277.691	-296.999
Andre driftsomkostninger		<u>-36.636</u>	<u>0</u>
Resultat før finansielle poster		822.328	1.571.751
Finansielle indtægter	3	157.302	157.347
Finansielle omkostninger	4	<u>-187.667</u>	<u>-73.625</u>
Resultat før skat		791.963	1.655.473
Skat af årets resultat	5	<u>-173.785</u>	<u>-395.182</u>
Årets resultat		<u>618.178</u>	<u>1.260.291</u>
Overført resultat		<u>618.178</u>	<u>1.260.291</u>
		<u>618.178</u>	<u>1.260.291</u>

Balance 31. december

	<u>Note</u>	<u>2022</u> kr.	<u>2021</u> kr.
Aktiver			
IT		37.905	38.500
Immaterielle anlægsaktiver	6	<u>37.905</u>	<u>38.500</u>
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		688.156	1.147.003
Materielle anlægsaktiver	7	<u>688.156</u>	<u>1.147.003</u>
Andre værdipapirer og kapitalandele	8	573.643	443.031
Finansielle anlægsaktiver		<u>573.643</u>	<u>443.031</u>
Anlægsaktiver i alt		<u>1.299.704</u>	<u>1.628.534</u>
Færdigvarer og handelsvarer		10.077.084	9.222.950
Varebeholdninger		<u>10.077.084</u>	<u>9.222.950</u>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		1.611.730	1.324.184
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		1.712.042	2.412.486
Andre tilgodehavender		1.193.171	1.049.544
Periodeafgrænsningsposter		82.361	48.084
Tilgodehavender		<u>4.599.304</u>	<u>4.834.298</u>
Likvide beholdninger		<u>2.522</u>	<u>1.323</u>
Omsætningsaktiver i alt		<u>14.678.910</u>	<u>14.058.571</u>
Aktiver i alt		<u>15.978.614</u>	<u>15.687.105</u>

Balance 31. december

	<u>Note</u>	<u>2022</u> kr.	<u>2021</u> kr.
Passiver			
Virksomhedskapital		666.000	666.000
Overkurs ved emission		0	697.252
Overført resultat		6.649.416	5.333.986
Egenkapital		<u>7.315.416</u>	<u>6.697.238</u>
Hensættelse til udskudt skat		129.773	104.048
Hensatte forpligtelser i alt		<u>129.773</u>	<u>104.048</u>
Leasingforpligtelser		348.703	438.084
Anden gæld		312.337	305.913
Langfristede gældsforpligtelser	10	<u>661.040</u>	<u>743.997</u>
Kortfristet del af langfristede gældsforpligtelser	10	202.367	491.392
Banker		2.913.549	1.380.290
Leverandører af varer og tjenesteydelser		2.799.754	2.599.368
Forudfakturering igangværende arbejder	9	22.494	439.649
Gæld til tilknyttede virksomheder		644.659	0
Selskabsskat		154.575	373.308
Anden gæld		1.067.562	2.736.450
Periodeafgrænsningsposter		67.425	121.365
Kortfristede gældsforpligtelser		<u>7.872.385</u>	<u>8.141.822</u>
Gældsforpligtelser i alt		<u>8.533.425</u>	<u>8.885.819</u>
Passiver i alt		<u>15.978.614</u>	<u>15.687.105</u>
Leje- og leasingforpligtelser	11		
Eventualforpligtelser	12		
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	13		

Egenkapitalopgørelse

	<u>Virksomheds- kapital</u>	<u>Overkurs ved emission</u>	<u>Overført resultat</u>	<u>I alt</u>
Egenkapital 1. januar 2022	666.000	697.252	5.333.986	6.697.238
Årets resultat	0	0	618.178	618.178
Overført fra overkurs ved emission	0	-697.252	697.252	0
Egenkapital 31. december 2022	<u>666.000</u>	<u>0</u>	<u>6.649.416</u>	<u>7.315.416</u>

Noter

	<u>2022</u>	<u>2021</u>
	kr.	kr.
1 Personalemkostninger		
Lønninger	5.660.433	5.433.666
Pensioner	783.213	765.738
Andre omkostninger til social sikring	211.499	220.609
Andre personaleomkostninger	94.172	77.382
	<u>6.749.317</u>	<u>6.497.395</u>
Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	<u>15</u>	<u>16</u>
2 Af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver		
Afskrivninger immaterielle anlægsaktiver	20.345	0
Afskrivninger materielle anlægsaktiver	246.849	339.426
Gevinst og tab ved afhændelse	10.497	-42.427
	<u>277.691</u>	<u>296.999</u>
3 Finansielle indtægter		
Renteindtægter fra tilknyttede virksomheder	71.541	60.642
Andre finansielle indtægter	99	0
Kursreguleringer indtægter	85.662	96.687
Valutakursgevinster	0	18
	<u>157.302</u>	<u>157.347</u>

Noter

	<u>2022</u>	<u>2021</u>
	kr.	kr.
4 Finansielle omkostninger		
Andre finansielle omkostninger	180.880	58.231
Valutakurstab	272	4
Rentetillæg selskabsskat	<u>6.515</u>	<u>15.390</u>
	<u>187.667</u>	<u>73.625</u>
5 Skat af årets resultat		
Årets aktuelle skat	148.060	357.918
Årets udskudte skat	<u>25.725</u>	<u>37.264</u>
	<u>173.785</u>	<u>395.182</u>
6 Immaterielle anlægsaktiver		
		<u>IT</u>
Kostpris 1. januar 2022		38.500
Tilgang i årets løb		<u>19.750</u>
Kostpris 31. december 2022		<u>58.250</u>
Årets afskrivninger		<u>20.345</u>
Af- og nedskrivninger 31. december 2022		<u>20.345</u>
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2022		<u>37.905</u>

Noter

7 Materielle anlægsaktiver

	<u>Andre anlæg, driftsmateriel og inventar</u>
Kostpris 1. januar 2022	2.249.051
Tilgang i årets løb	205.000
Afgang i årets løb	<u>-771.513</u>
Kostpris 31. december 2022	<u>1.682.538</u>
Af- og nedskrivninger 1. januar 2022	1.102.049
Årets afskrivninger	260.599
Tilbageførte ned- og afskrivninger på afhændede aktiver	<u>-368.266</u>
Af- og nedskrivninger 31. december 2022	<u>994.382</u>
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2022	<u><u>688.156</u></u>
Regnskabsmæssig værdi af leasede aktiver	<u>646.368</u>

8 Finansielle anlægsaktiver

	<u>Andre værdi- papirer og ka- pitalandele</u>
Kostpris 1. januar 2022	5.000
Tilgang i årets løb	<u>45.000</u>
Kostpris 31. december 2022	<u>50.000</u>
Opskrivninger 1. januar 2022	438.031
Årets opskrivninger	<u>85.612</u>
Opskrivninger 31. december 2022	<u>523.643</u>
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2022	<u><u>573.643</u></u>

Noter

	<u>2022</u>	<u>2021</u>
	kr.	kr.
9 Igangværende arbejder for fremmed regning		
Igangværende arbejder, salgspris	6.137.319	6.307.518
Igangværende arbejder, acontofaktureret	<u>-6.159.813</u>	<u>-6.747.167</u>
	<u>-22.494</u>	<u>-439.649</u>
Indregnet således i balancen:		
Igangværende arbejder for fremmed regning under aktiver	0	0
Modtagne forudbetalinger under passiver	<u>-22.494</u>	<u>-439.649</u>
	<u>-22.494</u>	<u>-439.649</u>

10 Langfristede gældsforpligtelser

	Gæld 1. januar 2022	Gæld 31. december 2022	Afdrag næste år	Restgæld efter 5 år
Leasingforpligtelser	929.476	551.070	202.367	0
Anden gæld	<u>305.913</u>	<u>312.337</u>	<u>0</u>	<u>312.337</u>
	<u>1.235.389</u>	<u>863.407</u>	<u>202.367</u>	<u>312.337</u>

Noter

	<u>2022</u>	<u>2021</u>
	kr.	kr.
11 Leje- og leasingforpligtelser		
Leasingforpligtelser fra operationel leasing. Samlede fremtidige leasingydelser:		
Inden for et år	63.969	57.300
Mellem 1 og 5 år	<u>28.650</u>	<u>85.950</u>
	<u>92.619</u>	<u>143.250</u>

Leje og leasingforpligtelser for koncernvirksomheder

Forpligtelser i henhold til lejekontrakt. Samlede fremtidige ydelser

Inden for et år	900.000	900.000
Mellem 1 og 5 år	900.000	1.800.000
Efter 5 år	<u>0</u>	<u>0</u>
	<u>1.800.000</u>	<u>2.700.000</u>

12 Eventualforpligtelser

Selskabet er sambeskattet med moderselskabet Drejer Holding Løgstør ApS (Administrationsselskab) og hæfter begrænset og subsidiært med øvrige sambeskattede selskaber for betaling af selskabsskat for indkomståret 2013 og frem samt for kildeskat på udbytter, renter og royalties, som forfalder til betaling 1. juli 2012 eller senere.

Der er til banken stillet sikkerhed i form af selvskylderkaution overfor selskabet Drejer & Madsen Ejendomme ApS for hele det skyldige mellemværende.

13 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Til sikkerhed for bankgæld har selskabet givet pant i driftsmaterial, debitorer og varelager efter reglerne om virksomhedspant (flydende pant) nom. tkr. 3.000. Den bogførte værdi af aktiver omfattet af virksomhedspantet udgør pr. 31/12 2022 t. kr. 11.689.

Til sikkerhed for mellemværende Inbogulve er stillet andelsindskud og andel i driftsfond, som pr. 31/12 2022 er indregnet til t.kr. 574.