

Genbro Trustrup ApS

Årsrapport 2023

CVR: 30703243

01.01.2023 – 31.12.2023

TORNSBJERGVEJ 3, 8350 HUNDSLUND

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

Dirigent: Linda Bro Moseholt



Søften
Vissenbjerg
Ærø

Horsens
Aars
Samsø

Viborg
www.velas.dk

INDHOLD

| | |
|------------------------------|----------|
| PÅTEGNINGER | 3 |
| Ledelsespåtegning..... | 3 |
| Revisors erklæring..... | 4 |
| LEDELSESBERETNING MV. | 5 |
| Selskabsoplysninger..... | 5 |
| Ledelsesberetning..... | 6 |
| ÅRSREGNSKAB | 7 |
| Resultatopgørelse..... | 7 |
| Balance..... | 8 |
| Egenkapitalopgørelse..... | 10 |
| Noter..... | 11 |

LEDELSESPÅTEGNING

Ledelsen har dags dato aflagt årsrapport for 1. januar - 31. december 2023 for Genbro Trustrup ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er min 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.

Det er endvidere min opfattelse, at ledelsesberetningen indeholder en retvisende redegørelse for de forhold, som beretningen omfatter.

Årsregnskabet er ikke revideret, og selskabet opfylder betingelserne herfor.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Hundslund, den 24. juni 2024

DIREKTION

Linda Bro Moseholt

REVISORS ERKLÆRING

REVISORS ERKLÆRING OM OPSTILLING AF ÅRSREGNSKAB

Til den daglige ledelse i Genbro Trustrup ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Genbro Trustrup ApS for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2023 på grundlag af virksomhedens bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse og noter, herunder anvendt regnskabspraksis.

Vi har udført opgaven i overensstemmelse med ISRS 4410, Opgaver om opstilling af finansielle oplysninger.

Vi har anvendt vores faglige ekspertise til at assistere Dem med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og International Ethics Standards Board for Accountants' internationale retningslinjer for revisorers etiske adfærd (IESBA Code), herunder principper om integritet, objektivitet, professionel kompetence og fornøden omhu.

Årsregnskabet, samt nøjagtigheden og fuldstændigheden af de oplysninger, der er anvendt til opstilling af årsregnskabet, er Deres ansvar.

Da en opgave om opstilling af finansielle oplysninger ikke er en erklæringsopgave med sikkerhed, er vi ikke forpligtet til at verificere nøjagtigheden eller fuldstændigheden af de oplysninger, De har givet os til brug for at opstille årsregnskabet. Vi udtrykker derfor ingen revisions- eller reviewkonklusion om, hvorvidt årsregnskabet er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Horsens, den 24. juni 2024

Velas I/S

CVR nr. 30869052

Gustav Wraae Pedersen

Registreret revisor

mne7049

SELSKABSOPLYSNINGER

SELSKABET

Genbro Trustrup ApS
Tornbjergvej 3
8350 Hundslund

CVR-nr.: 30703243
Stiftet: 01-01-07
Hjemsted: Odder

Regnskabsår: 01.01.2023 - 31.12.2023

DIREKTION

Linda Bro Moseholt

REVISOR

Velas I/S
Erhvervsbyvej 13
8700 Horsens

PENGEINSTITUT

Danske Bank
Banegårdsgade 8
8300 Odder

LEDELSESBERETNING

VIRKSOMHEDENS VÆSENTLIGSTE AKTIVITETER

Virksomhedens aktiviteter er at drive genbrugs- og byggevirksomhed m.m., samt investering og dermed beslægtet virksomhed.

UDVIKLING I AKTIVITETER OG ØKONOMISKE FORHOLD

Årets resultat anses for tilfredsstillende.

RESULTATOPGØRELSE

| | | 2023 | 2022 |
|------|-----------------------------------|----------------|----------------|
| NOTE | | KR. | KR. |
| | Bruttofortjeneste | 433.131 | 103.406 |
| | Af- og nedskrivning anlægsaktiver | -27.700 | -15.700 |
| | DRIFTSRESULTAT | 405.431 | 87.706 |
| 2 | Finansielle indtægter | 0 | 6.351 |
| 3 | Finansielle omkostninger | -30.885 | -29.745 |
| | ÅRETS RESULTAT FØR SKAT | 374.546 | 64.312 |
| | Skat af årets resultat | 160.440 | 0 |
| | ÅRETS RESULTAT | 534.986 | 64.312 |
| | Resultatdisponering | | |
| | Overført resultat | 534.986 | 64.312 |
| | Disponering i alt | 534.986 | 64.312 |

BALANCE

| | 2023 | 2022 |
|--|----------------|----------------|
| NOTE | KR. | KR. |
| Aktiver | | |
| Produktionsanlæg og maskiner | 277.900 | 125.600 |
| Materielle anlægsaktiver | 277.900 | 125.600 |
| ANLÆGSAKTIVER | 277.900 | 125.600 |
| Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser | 156.250 | 53.125 |
| Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder | 0 | 158.883 |
| Andre tilgodehavender | 17.311 | 0 |
| Skatteaktiv | 160.440 | 0 |
| Tilgodehavender | 334.001 | 212.008 |
| Likvide beholdninger | 58.219 | 59.521 |
| OMSÆTNINGSAKTIVER | 392.220 | 271.529 |
| AKTIVER | 670.120 | 397.129 |

BALANCE

| | | 2023 | 2022 |
|------|--|------------------|------------------|
| NOTE | | KR. | KR. |
| | Passiver | | |
| | Virksomhedskapital | 125.000 | 125.000 |
| | Overført resultat | -487.442 | -1.022.428 |
| | Egenkapital | -362.442 | -897.428 |
| | Leverandører af varer og tjenesteydelser | 10.000 | 10.000 |
| | Gæld til tilknyttede virksomheder | 157.006 | 315.889 |
| | Gæld til selskabsdeltagere og ledelse | 364.765 | 135.252 |
| | Anden gæld | 500.791 | 833.416 |
| | Kortfristede gældsforpligtelser | 1.032.562 | 1.294.557 |
| | GÆLDSFORPLIGTELSE | 1.032.562 | 1.294.557 |
| | PASSIVER | 670.120 | 397.129 |
| 4 | Eventualforpligtelser mv. | | |
| 5 | Pantsætning og sikkerhedsstillelse | | |
| 6 | Øvrige forhold | | |
| 7 | Anvendt regnskabspraksis | | |

EGENKAPITALOPGØRELSE

| | Virksomheds- kapital | Overført resultat | I alt |
|---------------------------------|-------------------------|----------------------|-----------------|
| Primo | 125.000 | -1.022.428 | -897.428 |
| Forslag til resultatdisponering | | 534.986 | 534.986 |
| Ultimo | 125.000 | -487.442 | -362.442 |

NOTER

| | 2023 | 2022 |
|--|------|------|
| | KR. | KR. |

1 PERSONALEOMKOSTNINGER

| | | |
|---------------------------|---|---|
| Antal heltidsbeskæftigede | 1 | 1 |
|---------------------------|---|---|

2 FINANSIELLE INDTÆGTER

| | | |
|---|----------|--------------|
| Renteindtægter tilknyttede virksomheder | 0 | 6.351 |
| Finansielle indtægter | 0 | 6.351 |

3 FINANSIELLE OMKOSTNINGER

| | | |
|--|----------------|----------------|
| Renteudgifter tilknyttede virksomheder | 0 | -5.979 |
| Andre finansielle omkostninger | -30.885 | -23.766 |
| Finansielle omkostninger | -30.885 | -29.745 |

NOTER

4 EVENTUALFORPLIGTELSER MV.

Der er ingen eventualforpligtelser.

5 PANTSÆTNING OG SIKKERHEDSSTILLELSE

Der er ingen pantsætninger og sikkerhedsstillelser.

6 ØVRIGE FORHOLD

Selskabet har tabt egenkapitalen og opfylder således ikke længere kapitalkravet. Kapitalen forventes reetableret indenfor 2-3 år ved positiv indtjening.

NOTER

7 ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Årsrapporten for selskabet for 1. januar - 31. december 2023 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for regnskabsklasse B, med tilvalg fra regnskabsklasse C.

Årsrapporten er udarbejdet efter samme regnskabspraksis som sidste år.

RESULTATOPGØRELSE

NETTOOMSÆTNING

Nettoomsætningen ved salg af handelsvarer og færdigvarer indregnes i resultatopgørelsen, hvis levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang. Nettoomsætning indregnes ekskl. moms og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

BRUTTOFORTJENESTE/ -TAB

Bruttofortjeneste / - tab består af sammentrækning af regnskabsposterne, nettoomsætning, ændring i lagre af færdigvarer, varer under fremstilling og handelsvarer, andre driftsindtægter, omkostninger til råvarer og hjælpematerialer samt andre eksterne omkostninger, i overensstemmelse med årsregnskabslovens § 32.

ANDRE DRIFTSINDTÆGTER OG -OMKOSTNINGER

Andre driftsindtægter og -omkostninger indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedens hovedaktiviteter, herunder bl.a. fortjeneste/tab ved salg af immaterielle og materielle anlægsaktiver.

ANDRE EKSTERNE OMKOSTNINGER

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

SKAT AF ÅRETS RESULTAT

Årets skat, består af årets aktuelle skat og forskydning 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 bevægelser direkte på egenkapitalen.

Selskabet indgår i en dansk sambeskatning med BM 2020 ApS som administrationsselskab.

Selskabet hæfter derfor i henhold til selskabsskattelovens regler for indkomstskatter mv. for de sambeskattede selskaber og ligeledes for eventuelle forpligtelser til at indeholde kildeskat på renter, royalties og udbytter for de sambeskattede selskaber. De sambeskattede selskabers samlede kendte nettoforpligtelse i sambeskatningen fremgår af administrationsselskabets årsregnskab.

BALANCE

MATERIELLE ANLÆGSAKTIVER

Produktionsanlæg, maskiner og andre anlæg mv. måles ved første indregning til kostpris og indregnes efterfølgende til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget opgøres under hensyntagen til aktivets restværdi efter afsluttet brugstid og reduceres med eventuelle nedskrivninger. Afskrivningsperioden og restværdien fastsættes på anskaffelsestidspunktet og revurderes årligt. Overstiger restværdien aktivets regnskabsmæssige

NOTER

værdi, ophører afskrivningen.

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

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

Kostprisen på et samlet aktiv opdeles i separate bestanddele, der afskrives hver for sig, hvis brugstiden på de enkelte bestanddele er forskellige.

Der foretages lineære afskrivninger over den forventet brugstid, baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider og restværdi.

| | Brugstid | Restværdi |
|------------------------------|----------|-----------|
| Produktionsanlæg og maskiner | 5-15 år | 0-20 % |

VÆRDIFORRINGELSE AF ANLÆGSAKTIVER

Den regnskabsmæssige værdi af immaterielle, materielle og finansielle anlægsaktiver, der ikke løbende reguleres til dagsværdi vurderes årligt for indikationer på værdiforringelse, ud over det som udtrykkes ved afskrivning. Foreligger der indikationer på værdiforringelse vurderes, hvorvidt der er et behov for nedskrivning. Der foretages nedskrivning til genindvindingsværdien, såfremt denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

Som genindvindingsværdi anvendes den højeste værdi af nettosalgspris og kapitalværdi. Kapitalværdien opgøres som nutidsværdien af de forventede nettopengestrømme fra anvendelse af aktivet eller aktivgruppen.

Tidligere indregnede nedskrivninger tilbageføres, når begrundelsen for nedskrivningen ikke længere består.

TILGODEHAVENDER

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

Der foretages nedskrivning til imødegåelse af tab, hvor der vurderes, at være en indikation på, at et tilgodehavende er værdiforringet.

GÆLDSFORPLIGTELSE

Finansielle forpligtelser, som omfatter gæld til kreditinstitutter, leverandørgæld og tilknyttede virksomheder, indregnes ved låneoptagelse til kostpris, svarende til det modtagne provenu efter fradrag af afholdte transaktionsomkostninger.