

# Tørring Trælasthandel A/S


Fabriksvej 4, 7160 Tørring

CVR-nr. 34 71 01 39

## Årsrapport 2019/20

Godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 13. maj 2021

Dirigent:



Bo Hilmer





## Indhold

|  |    |
|--|----|
| Ledelsespåtegning                                | 2  |
| Den uafhængige revisors revisionspåtegning       | 3  |
| Ledelsesberetning                                | 5  |
| Årsregnskab 1. december 2019 - 30. november 2020 |    |
| Resultatopgørelse                                | 7  |
| Balance  | 7  |
| Egenkapitalopgørelse                             | 8  |
| Noter  | 10 |
|  | 11 |

## Ledelsespåtegning

Bestyrelse og direktion har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for Tørring Trælasthandel A/S for regnskabsåret 1. december 2019 - 30. november 2020.

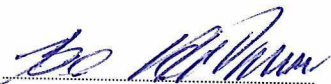
Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. november 2020 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. december 2019 - 30. november 2020.

Det er endvidere vores opfattelse, at ledelsesberetningen indeholder en retvisende redegørelse for de forhold, beretningen omhandler.

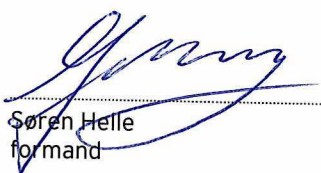
Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Tørring, den 13. maj 2021  
Direktion:



Bo Hilmer

Bestyrelse:



Søren Helle  
formand



Peter Hilmer



Bo Hilmer

## Den uafhængige revisors revisionspåtegning

Til kapitalejeren i Tørring Trælasthandel A/S

### Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for Tørring Trælasthandel A/S for regnskabsåret 1. december 2019 - 30. november 2020, der omfatter resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse og noter, herunder anvendt regnskabspraksis. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. november 2020 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. december 2019 - 30. november 2020 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

### Grundlag for konklusion

Vi har udført vores revision i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark. Vores ansvar ifølge disse standarder og krav er nærmere beskrevet i revisionspåtegningens afsnit "Revisors ansvar for revisionen af årsregnskabet". Det er vores opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

### Uafhængighed

Vi er uafhængige af selskabet i overensstemmelse med internationale etiske regler for revisorer (IESBA's etiske regler) og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, ligesom vi har opfyldt vores øvrige etiske forpligtelser i henhold til disse regler og krav.

### Ledelsens ansvar for årsregnskabet

Ledelsen har ansvaret for udarbejdelsen af et årsregnskab, der giver et retvisende billede i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Ledelsen har endvidere ansvaret for den interne kontrol, som ledelsen anser for nødvendig for at udarbejde et årsregnskab uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl.

Ved udarbejdelsen af årsregnskabet er ledelsen ansvarlig for at vurdere selskabets evne til at fortsætte driften; at oplyse om forhold vedrørende fortsat drift, hvor dette er relevant; samt at udarbejde årsregnskabet på grundlag af regnskabsprincippet om fortsat drift, medmindre ledelsen enten har til hensigt at likvidere selskabet, indstille driften eller ikke har andet realistisk alternativ end at gøre dette.

### Revisors ansvar for revisionen af årsregnskabet

Vores mål er at opnå høj grad af sikkerhed for, om årsregnskabet som helhed er uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl, og at afgive en revisionspåtegning med en konklusion. Høj grad af sikkerhed er et højt niveau af sikkerhed, men er ikke en garanti for, at en revision, der udføres i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, altid vil afdække væsentlig fejlinformation, når sådan findes. Fejlinformationer kan opstå som følge af besvigelser eller fejl og kan betragtes som væsentlige, hvis det med rimelighed kan forventes, at de enkeltvis eller samlet har indflydelse på de økonomiske beslutninger, som regnskabsbrugerne træffer på grundlag af årsregnskabet.

Som led i en revision, der udføres i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, foretager vi faglige vurderinger og opretholder professionel skepsis under revisionen. Herudover:

- ▶ Identificerer og vurderer vi risikoen for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl, udformer og udfører revisionshandlinger som reaktion på disse risici samt opnår revisionsbevis, der er tilstrækkeligt og egnet til at danne grundlag for vores konklusion. Risikoen for ikke at opdage væsentlig fejlinformation forårsaget af besvigelser er højere end ved væsentlig fejlinformation forårsaget af fejl, idet besvigelser kan omfatte sammensværgelser, dokumentfalsk, bevidste udeladelser, vildledning eller tilsidesættelse af intern kontrol.
- ▶ Opnår vi forståelse af den interne kontrol med relevans for revisionen for at kunne udforme revisionshandlinger, der er passende efter omstændighederne, men ikke for at kunne udtrykke en konklusion om effektiviteten af selskabets interne kontrol.
- ▶ Tager vi stilling til, om den regnskabspraksis, som er anvendt af ledelsen, er passende, samt om de regnskabsmæssige skøn og tilknyttede oplysninger, som ledelsen har udarbejdet, er rimelige.

## Den uafhængige revisors revisionspåtegning

- ▶ Konkluderer vi, om ledelsens udarbejdelse af årsregnskabet på grundlag af regnskabsprincippet om fortsat drift er passende, samt om der på grundlag af det opnåede revisionsbevis er væsentlig usikkerhed forbundet med begivenheder eller forhold, der kan skabe betydelig tvivl om selskabets evne til at fortsætte driften. Hvis vi konkluderer, at der er en væsentlig usikkerhed, skal vi i vores revisionspåtegning gøre opmærksom på oplysninger herom i årsregnskabet eller, hvis sådanne oplysninger ikke er tilstrækkelige, modificere vores konklusion. Vores konklusion er baseret på det revisionsbevis, der er opnået frem til datoen for vores revisionspåtegning. Fremtidige begivenheder eller forhold kan dog medføre, at selskabet ikke længere kan fortsætte driften.
- ▶ Tager vi stilling til den samlede præsentation, struktur og indhold af årsregnskabet, herunder noteoplysningerne, samt om årsregnskabet afspejler de underliggende transaktioner og begivenheder på en sådan måde, at der gives et retvisende billede heraf.

Vi kommunikerer med den øverste ledelse om bl.a. det planlagte omfang og den tidsmæssige placering af revisionen samt betydelige revisionsmæssige observationer, herunder eventuelle betydelige mangler i intern kontrol, som vi identificerer under revisionen.

### Udtalelse om ledelsesberetningen

Ledelsen er ansvarlig for ledelsesberetningen.

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

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

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

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

Vejle, den 13. maj 2021

EY Godkendt Revisionspartnerselskab  
CVR-nr. 30 70 02 28



Henrik S. Meldahl  
statsaut. revisor  
mne28654

## Ledelsesberetning

### Oplysninger om selskabet

|                      |  |
|----------------------|--|
| Navn                 | Tørring Trælasthandel A/S  |
| Adresse, postnr., by | Fabriksvej 4, 7160 Tørring   |
| CVR-nr.              | 34 71 01 39  |
| Hjemstedskommune     | Hedensted  |
| Regnskabsår          | 1. december 2019 - 30. november 2020                               |
| Bestyrelse           | Søren Helle, formand<br>Peter Hilmer<br>Bo Hilmer                  |
| Direktion            | Bo Hilmer  |
| Revision             | EY Godkendt Revisionspartnerselskab<br>Lysholt Allé 10, 7100 Vejle |

## Ledelsesberetning

### Virksomhedens væsentligste aktiviteter

Virksomhedens væsentligste aktiviteter er engrossalg og -køb af materialer til byggebranchen.

### Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Virksomhedens resultatopgørelse for 2019/20 udviser et overskud på 265.219 kr. mod et underskud på 665.450 kr. sidste år, og virksomhedens balance pr. 30. november 2020 udviser en egenkapital på 672.168 kr. Ledelsen anser årets resultat for tilfredsstillende.

### Begivenheder efter balancedagen

Der er ikke efter balancedagen indtruffet begivenheder af væsentlig betydning for virksomhedens finansielle stilling.

## Årsregnskab 1. december 2019 - 30. november 2020

### Resultatopgørelse

| Note | kr.   | 2019/20        | 2018/19         |
|------|---|----------------|-----------------|
|      | Bruttofortjeneste   | 3.918.054      | 2.841.434       |
| 2    | Personaleomkostninger   | -3.328.754     | -3.118.773      |
|      | Af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver | -134.566       | -227.877        |
|      | <b>Resultat før finansielle poster</b>                            | 454.734        | -505.216        |
|      | Finansielle indtægter   | 4.800          | 9.800           |
|      | Finansielle omkostninger  | -194.315       | -161.468        |
|      | <b>Resultat før skat</b>  | 265.219        | -656.884        |
| 3    | Skat af årets resultat  | 0              | -8.566          |
|      | <b>Årets resultat</b>   | <u>265.219</u> | <u>-665.450</u> |
|      |   |                |                 |
|      | <b>Forslag til resultatdisponering</b>                            |                |                 |
|      | Overført resultat   | <u>265.219</u> | <u>-665.450</u> |
|      |   | <u>265.219</u> | <u>-665.450</u> |



Årsregnskab 1. december 2019 - 30. november 2020

Balance

| Note | kr.   | 2019/20          | 2018/19          |
|------|---|------------------|------------------|
|      | <b>AKTIVER</b>                              |                  |                  |
|      | <b>Anlægsaktiver</b>                        |                  |                  |
| 4    | <b>Materielle anlægsaktiver</b>             |                  |                  |
|      | Grunde og bygninger                         | 1.363.648        | 1.463.669        |
|      | Andre anlæg, driftsmateriel og inventar     | 98.327           | 402.872          |
|      |   | <u>1.461.975</u> | <u>1.866.541</u> |
|      | <b>Finansielle anlægsaktiver</b>            |                  |                  |
|      | Andre værdipapirer og kapitalandele         | 39.000           | 35.000           |
|      |   | <u>39.000</u>    | <u>35.000</u>    |
|      | <b>Anlægsaktiver i alt</b>                  | <u>1.500.975</u> | <u>1.901.541</u> |
|      | <b>Omsætningsaktiver</b>                    |                  |                  |
|      | <b>Varebeholdninger</b>                     |                  |                  |
|      | Fremstillede færdigvarer og handelsvarer    | 4.361.091        | 4.414.551        |
|      |   | <u>4.361.091</u> | <u>4.414.551</u> |
|      | <b>Tilgodehavender</b>                      |                  |                  |
|      | Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser | 1.502.557        | 1.176.808        |
|      | Tilgodehavende sambeskatningsbidrag         | 0                | 153.318          |
|      | Andre tilgodehavender                       | 1.570.782        | 1.159.779        |
|      | Periodeafgrænsningsposter                   | 46.069           | 49.441           |
|      |   | <u>3.119.408</u> | <u>2.539.346</u> |
|      | <b>Likvide beholdninger</b>                 | <u>32.209</u>    | <u>18.428</u>    |
|      | <b>Omsætningsaktiver i alt</b>              | <u>7.512.708</u> | <u>6.972.325</u> |
|      | <b>AKTIVER I ALT</b>                        | <u>9.013.683</u> | <u>8.873.866</u> |

## Årsregnskab 1. december 2019 - 30. november 2020

### Balance

| Note | kr.   | 2019/20          | 2018/19          |
|------|---|------------------|------------------|
|      | <b>PASSIVER</b>   |                  |                  |
|      | <b>Egenkapital</b>  |                  |                  |
| 5    | Aktiekapital  | 1.000.000        | 1.000.000        |
|      | Overført resultat   | -327.832         | -593.051         |
|      | <b>Egenkapital i alt</b>                                  | <u>672.168</u>   | <u>406.949</u>   |
|      | <b>Gældsforpligtelser</b>                                 |                  |                  |
| 6    | <b>Langfristede gældsforpligtelser</b>                    |                  |                  |
|      | Gæld til realkreditinstitutter                            | 1.910.109        | 1.887.753        |
|      | Anden gæld  | 233.756          | 77.000           |
|      |   | <u>2.143.865</u> | <u>1.964.753</u> |
|      | <b>Kortfristede gældsforpligtelser</b>                    |                  |                  |
| 6    | <b>Kortfristet del af langfristede gældsforpligtelser</b> |                  |                  |
|      | Gæld til banker   | 113.000          | 231.000          |
|      | Leverandører af varer og tjenesteydelser                  | 2.308.843        | 3.091.371        |
|      | Gæld til tilknyttede virksomheder                         | 2.360.036        | 1.788.733        |
|      | Anden gæld  | 435.064          | 588.382          |
|      | Periodeafgrænsningsposter                                 | 980.707          | 700.678          |
|      |   | 0                | 102.000          |
|      |   | <u>6.197.650</u> | <u>6.502.164</u> |
|      | <b>Gældsforpligtelser i alt</b>                           | <u>8.341.515</u> | <u>8.466.917</u> |
|      | <b>PASSIVER I ALT</b>                                     | <u>9.013.683</u> | <u>8.873.866</u> |

- 1 Anvendt regnskabspraksis  
7 Kontraktlige forpligtelser og eventualposter m.v.  
8 Sikkerhedsstillelser

## Årsregnskab 1. december 2019 - 30. november 2020

### Egenkapitaloppgørelse

| kr.                                     | Aktiekapital | Overført resultat | I alt     |
|---|--------------|-------------------|-----------|
| Egenkapital 1. december 2018            | 1.000.000    | 72.399            | 1.072.399 |
| Korrigeret egenkapital 1. december 2018 | 1.000.000    | 72.399            | 1.072.399 |
| Overført via resultatdisponering        | 0            | -665.450          | -665.450  |
| <b>Egenkapital 1. december 2019</b>     | 1.000.000    | -593.051          | 406.949   |
| Overført via resultatdisponering        | 0            | 265.219           | 265.219   |
| <b>Egenkapital 30. november 2020</b>    | 1.000.000    | -327.832          | 672.168   |

## Årsregnskab 1. december 2019 - 30. november 2020

### Noter

#### 1 Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Tørring Trælasthandel A/S for 2019/20 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder med tilvalg af visse bestemmelser for klasse C.

Virksomheden har med virkning for regnskabsåret 2020 implementeret ændringslov nr. 1716 af 27. december 2018 til årsregnskabsloven. Implementeringen af ændringsloven har ikke påvirket virksomhedens regnskabspraksis for indregning og måling af aktiver og forpligtelser, men har alene betydet krav om yderligere oplysninger. Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

#### Præsentationsvaluta

Årsregnskabet er aflagt i danske kroner (kr.).

#### Valutaomregning

Transaktioner i fremmed valuta omregnes ved første indregning til transaktionsdagens kurs. Valutakursdifferencer, der opstår mellem transaktionsdagens kurs og kursen på betalingsdagen, indregnes i resultatopgørelsen som en finansiel post.

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

##### Nettoomsætning

Virksomheden har som fortolkningsbidrag for indregning af omsætning valgt IAS 11/IAS18.

Indtægter fra salg af handelsvarer og færdigvarer, indregnes i nettoomsætningen, når overgang af de væsentligste fordele og risici til køber har fundet sted, indtægten kan opgøres pålideligt og betaling forventes modtaget.

Nettoomsætning måles til dagsværdien af det aftalte vederlag ekskl. moms og afgifter opkrævet på vegne af tredjepart. Alle former for afgivne rabatter indregnes i nettoomsætningen.

##### Bruttofortjeneste

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

##### Andre driftsindtægter

Andre driftsindtægter indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedens hovedaktiviteter, herunder fortjeneste ved salg af anlægsaktiver.

##### Vareforbrug

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

##### Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger vedrørende virksomhedens primære aktivitet, der er afholdt i årets løb, herunder omkostninger til distribution, salg, reklame, administration, lokaler, tab på debitorer, ydelser på operationelle leasingkontrakter m.v.

## Årsregnskab 1. december 2019 - 30. november 2020

### Noter

#### 1 Anvendt regnskabspraksis (fortsat)

##### Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager, inklusive feriepenge og pensioner, samt andre omkostninger til social sikring m.v. til virksomhedens medarbejdere. I personaleomkostninger er fratrukket modtagne godtgørelser fra offentlige myndigheder.

##### Afskrivninger

Afskrivninger omfatter afskrivninger på materielle anlægsaktiver.

Afskrivningsgrundlaget, der opgøres som kostprisen med fradrag af eventuel restværdi, afskrives lineært over den forventede brugstid, baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider:

|   |        |
|---|--------|
| Bygninger                               | 25 år  |
| Andre anlæg, driftsmateriel og inventar | 3-5 år |

Grunde afskrives ikke.

##### Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen m.v.

##### Skat

Skat af årets resultat omfatter aktuel skat af årets forventede skattepligtige indkomst og årets regulering af udskudt skat. Årets skat indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat, og i egenkapitalen med den del, som kan henføres til transaktioner indregnet i egenkapitalen.

Virksomheden indgår i sambeskatning med øvrige koncernvirksomheder. Den danske selskabsskat fordeles mellem overskuds- og underskudsgivende danske selskaber i forhold til disses skattepligtige indkomst (fuld fordeling).

Sambeskattede selskaber med overskydende skat godtgøres som minimum i henhold til de gældende satser for rentegodtgørelser af administrationsselskabet, ligesom sambeskattede selskaber med restskat som maksimum betaler et tillæg i henhold til de gældende satser for rentetillæg til administrations-selskabet.

##### Balancen

##### Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger. Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen og omkostninger direkte knyttet til anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til brug.

Fortjeneste eller tab opgøres som forskellen mellem salgspris med fradrag af salgsomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste og tab ved salg af materielle aktiver indregnes i resultatopgørelsen under henholdsvis andre driftsindtægter og andre driftsomkostninger.

## Årsregnskab 1. december 2019 - 30. november 2020

### Noter

#### 1 Anvendt regnskabspraksis (fortsat)

##### Andre værdipapirer og kapitalandele

Andre værdipapirer og kapitalandele består af andre aktier og andele, der af ledelsen anses som anlægsbeholdning. Andelene måles til kostpris.

##### Værdiforringelse af anlægsaktiver

Den regnskabsmæssige værdi af immaterielle og materielle anlægsaktiver samt kapitalandele i dattervirksomheder og associerede virksomheder vurderes årligt for indikationer på værdiforringelse.

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

Som genindvindingsværdi anvendes den højeste værdi af nettosalgspris og kapitalværdi. 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.

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

##### Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris efter FIFO-metoden. Er nettorealisationseværdien lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi. Nettorealisationseværdien for varebeholdninger opgøres som salgssum med fradrag af færdiggørelsesomkostninger og omkostninger, der afholdes for at effektuere salget, og fastsættes under hensyntagen til omsættelighed, ukurans og udvikling i forventet salgpris.

Handelsvarer måles til kostpris, hvilket omfatter købspris med tillæg af hjemtagelsesomkostninger og andre omkostninger direkte forbundet med købet.

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

##### Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris.

Virksomheden har som fortolkningsbidrag for nedskrivninger af finansielle tilgodehavender valgt IAS 39.

Der 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.

Tilgodehavender, hvor der ikke foreligger en objektiv indikation på værdiforringelse på individuelt niveau, vurderes på porteføljeniveau for objektiv indikation for værdiforringelse. Porteføljerne baseres primært på debitorernes hjemsted og kreditvurdering i overensstemmelse med virksomhedens risikostyringspolitik. De objektive indikatorer, som anvendes for porteføljer, er fastsat baseret på historiske tabserfaringer.

Nedskrivninger opgøres som forskellen mellem den regnskabsmæssige værdi af tilgodehavender og nutidsværdien af de forventede pengestrømme, herunder realisationsværdi af eventuelle modtagne sikkerhedsstillelser. Som diskonteringsrentesats anvendes den effektive rente for det enkelte tilgodehavende eller portefølje.

## Årsregnskab 1. december 2019 - 30. november 2020

### Noter

#### 1 Anvendt regnskabspraksis (fortsat)

##### Likvider

Likvider omfatter likvide beholdninger og kortfristede værdipapirer, som uden hindring kan omsættes til likvide beholdninger, og hvorpå der kun er ubetydelige risici for værdiændringer.

##### Egenkapital

##### *Foreslået udbytte*

Foreslået udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på den ordinære generalforsamling (deklareringstidspunktet). Udbytte, som forventes udbetalt for året, vises som en særskilt post under egenkapitalen.

##### Selskabsskat

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 betalte acontoskatte.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser. Der indregnes dog ikke udskudt skat af midlertidige forskelle vedrørende skattemæssigt ikke-afskrivningsberettiget goodwill og kontorejendomme samt andre poster, hvor midlertidige forskelle bortset fra virksomhedsovertagelser er opstået på anskaffelsestidspunktet uden at have indvirkning på resultat eller skattepligtig indkomst. I de tilfælde, hvor opgørelse af skatteværdien kan foretages efter forskellige beskatningsregler, måles udskudt skat på grundlag af den af ledelsen planlagte anvendelse af aktivet, henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

Udskudt skat måles på grundlag af de skatteregler og skattesatser, der med balancedagens lovgivning vil være gældende, når den udskudte skat forventes udløst som aktuel skat. Udskudte skatteaktiver indregnes med den værdi, som de forventes at blive udnyttet med, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser inden for samme jurisdiktion. Ændring i udskudt skat som følge af ændringer i skattesatser indregnes i resultatopgørelsen.

##### Andre gældsforpligtelser

Andre gældsforpligtelser måles til nettorealiseringsværdien.

##### Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter, indregnet under forpligtelser, omfatter modtagne betalinger, som vedrører indtægter i efterfølgende regnskabsår.

## Årsregnskab 1. december 2019 - 30. november 2020

### Noter

|          |   |                        |   |                  |
|----------|---|------------------------|---|------------------|
| kr.      |   | <u>2019/20</u>         | <u>2018/19</u>                                |                  |
| <b>2</b> | <b>Personaleomkostninger</b>  |                        |   |                  |
|          | Lønninger   | 2.940.647              | 2.766.605                                     |                  |
|          | Pensioner   | 278.365                | 238.215                                       |                  |
|          | Andre omkostninger til social sikring   | 109.742                | 113.953                                       |                  |
|          |   | <u>3.328.754</u>       | <u>3.118.773</u>                              |                  |
|          | Gennemsnitligt antal fuldtidsbeskæftigede   | <u>11</u>              | <u>12</u>                                     |                  |
| <b>3</b> | <b>Skat af årets resultat</b>   |                        |   |                  |
|          | Beregnet skat af årets skattepligtige indkomst  | <u>0</u>               | <u>8.566</u>                                  |                  |
|          |   | <u>0</u>               | <u>8.566</u>                                  |                  |
| <b>4</b> | <b>Materielle anlægsaktiver</b>   |                        |   |                  |
| kr.      |   | Grunde og<br>bygninger | Andre anlæg,<br>driftsmateriel og<br>inventar | I alt            |
|          | Kostpris 1. december 2019   | 2.096.337              | 1.786.531                                     | 3.882.868        |
|          | Afgang i årets løb  | 0                      | -450.000                                      | -450.000         |
|          | Kostpris 30. november 2020  | <u>2.096.337</u>       | <u>1.336.531</u>                              | <u>3.432.868</u> |
|          | Af- og nedskrivninger 1. december 2019  | 632.668                | 1.383.659                                     | 2.016.327        |
|          | Årets afskrivninger   | 100.021                | 34.545  | 134.566          |
|          | Tilbageførsel af af- og nedskrivninger på afhæ  | 0                      | -180.000                                      | -180.000         |
|          | Af- og nedskrivninger 30. november 2020   | <u>732.689</u>         | <u>1.238.204</u>                              | <u>1.970.893</u> |
|          | Regnskabsmæssig værdi 30. november 2020   | <u>1.363.648</u>       | <u>98.327</u>                                 | <u>1.461.975</u> |
| kr.      |   | <u>2019/20</u>         | <u>2018/19</u>                                |                  |
| <b>5</b> | <b>Aktiekapital</b>   |                        |   |                  |
|          | Aktiekapitalen er fordelt således:  |                        |   |                  |
|          | Aktier, 1.000.000 stk. a nom. 1,00 kr.  | <u>1.000.000</u>       | <u>1.000.000</u>                              |                  |
|          |   | <u>1.000.000</u>       | <u>1.000.000</u>                              |                  |
| <b>6</b> | <b>Langfristede gældsforpligtelser</b>  |                        |   |                  |
|          | Af de langfristede gældsforpligtelser forfalder 1.411 t.kr. senere end 5 år fra balancedagen. |                        |   |                  |



## Årsregnskab 1. december 2019 - 30. november 2020

### Noter

#### 7 Kontraktlige forpligtelser og eventualposter m.v.

##### Andre eventualforpligtelser

Selskabet er sambeskattet med øvrige danske koncernvirksomheder. Som koncernvirksomhed hæfter selskabet ubegrænset og solidarisk med øvrige koncernvirksomheder for betaling af danske selskabsskatter, kildeskatter på renter, royalties og udbytter indenfor sambeskatningskredsen. De sambeskattede virksomheders samlede kendte nettoforpligtelse overfor SKAT fremgår af administrationsselskabets årsregnskab (Tørring Trælasthandel Holding A/S, CVR-nr. 25 33 45 82). Eventuelle senere korrektioner vil kunne medføre, at selskabets hæftelse udgør et større beløb.

##### Andre økonomiske forpligtelser

Selskabet har indgået leje- og leasingaftaler med en tilknyttet virksomhed med forpligtelser på alt 105 t.kr. i opsigelsesperioden.

#### 8 Sikkerhedsstillelser

Til sikkerhed for gæld til realkreditinstitutter, 2.093 t.kr., er der givet pant i grunde og bygninger, hvis regnskabsmæssig værdi pr. 30. november 2020 udgør 1.364 t.kr.

Selskabets pengeinstitut har stillet betalingsgaranti overfor selskabets leverandør på 1.300 t.kr.

Selskabet har udstedt virksomhedspant på 2.000 t.kr., med pant i simple fordringer/varedebitorer (1.503 t.kr.) og lagerbeholdninger (4.421 t.kr.).