

Borris Karosserifabrik A/S
Mølletofte 13, 6880 Tarm

Årsrapport for
2022

CVR-nr. 38 36 10 90

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 12. juli 2023.

Benno John Gosvig
dirigent

Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Påtegninger	
Ledelsespåtegning	1
Den uafhængige revisors erklæring om udvidet gennemgang	2
Ledelsesberetning	
Selskabsoplysninger	4
Ledelsesberetning	5
Årsregnskab 1. januar - 31. december 2022	
Anvendt regnskabspraksis	6
Resultatopgørelse	11
Balance	12
Egenkapitalopgørelse	14
Noter	15

Ledespåtegning

Bestyrelse og direktion har dags dato aflagt årsrapporten for 2022 for Borris Karosserifabrik A/S.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, og efter vores opfattelse giver årsregnskabet et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2022 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2022.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Tarm, den 12. juli 2023

Direktion

Benno John Gosvig

Bestyrelse

Benjamin Gosvig

Lasse Østergaard

Benno John Gosvig

Den uafhængige revisors erklæring om udvidet gennemgang

Til aktionærerne i Borris Karosserifabrik A/S

Konklusion

Vi har udført udvidet gennemgang af årsregnskabet for Borris Karosserifabrik A/S for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2022, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse og noter. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

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

Grundlag for konklusion

Vi har udført vores udvidede gennemgang i overensstemmelse med Erhvervsstyrelsens erklæringsstandard for små virksomheder og FSR - danske revisors 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 revisors 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.

Fremhævelse af forhold i regnskabet

Vi gør opmærksom på, at der er usikkerhed, om selskabets mulighed for at fortsætte driften. Vi henviser i den forbindelse til note 1 i årsrapporten, hvoraf det fremgår, at årsrapporten er aflagt med fortsat drift for øje. Den fortsatte drift afhænger af de tilkendegivelser om finansiering for det kommende år, som står omtalt i note 1.

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.

Den uafhængige revisors erklæring om udvidet gennemgang

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.

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.

Skjern, den 12. juli 2023

Martinsen

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
CVR-nr. 32 28 52 01

Kim Rune Brarup
statsautoriseret revisor
mne10734

Selskabsoplysninger

Selskabet	Borris Karosserifabrik A/S Mølletofte 13 6880 Tarm
	CVR-nr.: 38 36 10 90
	Stiftet: 24. januar 2017
	Regnskabsår: 1. januar - 31. december 6. regnskabsår
Bestyrelse	Benjamin Gosvig Lasse Østergaard Benno John Gosvig
Direktion	Benno John Gosvig
Revision	Martinsen Statsautoriseret Revisionspartnerselskab Østergade 40 6900 Skjern

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets væsentligste aktivitet er at drive karosserifabrik og dermed beslægtet virksomhed.

Usikkerhed om going concern

Selskabet har realiseret et underskud på 335.424 kr. i 2022 mod et underskud på 186.590 kr. i 2021. Selskabets balance pr. 31. december 2022 udviser en negativ egenkapital på 1.994.301. kr. Selskabet er således omfattet af selskabslovens § 119. Ledelsen forventer, at selskabskapitalen vil blive reetableret ved fremtidige positive resultater.

Det er væsentligt for selskabets fortsatte drift, at selskabets indtjeningsevne forbedres i de kommende år, hvorfor der i høj grad er fokus herpå.

Selskabets fortsatte drift er afhængig af opretholdelsen af de nuværende kreditfaciliteter. Selskabets kreditgivere har bekræftet opretholdelsen af de nuværende kreditter.

Som konsekvens af den nuværende likviditetsmæssige situation følger ledelsen den økonomiske situaion meget tæt og gør i den forbindelse opmærksom på usikkerheden for selskabets fortsatte drift.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets bruttofortjeneste udgør 3.161.323 kr. mod 3.998.091 kr. sidste år. Det ordinære resultat efter skat udgør -355.424 kr. mod -186.590 kr. sidste år.

Begivenheder efter regnskabsårets udløb

Efter regnskabsårets afslutning er der ikke indtruffet begivenheder, som vil kunne forrykke selskabets finansielle stilling væsentligt.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Borris Karosserifabrik 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.

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste

Bruttofortjeneste indeholder nettoomsætning, ændring i lagre af færdigvarer og varer under fremstilling, arbejde udført for egen regning og opført under aktiver, andre driftsindtægter samt eksterne omkostninger.

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

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.

Vareforbrug omfatter omkostninger til køb af råvarer og hjælpematerialer med fradrag af rabatter samt årets forskydning i varebeholdninger.

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til distribution, salg, reklame, administration, lokaler m.v.

Anvendt regnskabspraksis

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 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.

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger og nedskrivninger.

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.

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

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

	Brugstid
Produktionsanlæg og maskiner	7 år

Småaktiver med en forventet levetid under 1 år indregnes i anskaffelsesåret som omkostninger i resultatopgørelsen.

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

Anvendt regnskabspraksis

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.

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.

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

Kostpris for fremstillede færdigvarer og varer under fremstilling omfatter kostpris for råvarer, hjælpematerialer, direkte løn og indirekte produktionsomkostninger. Indirekte produktionsomkostninger indeholder indirekte materialer og løn samt vedligeholdelse af og afskrivning på maskiner, fabriksbygninger og udstyr, der benyttes i produktionsprocessen, samt omkostninger til fabriksadministration og fabriksledelse. Låneomkostninger indregnes ikke i kostprisen.

Nettorealiseringsværdien for varebeholdninger opgøres som forventet salgspris med fradrag af såvel færdiggørelsesomkostninger som omkostninger, der afholdes for at effektuere salget. Nettorealiseringsværdien fastsættes under hensyntagen til omsættelighed, kurans og udvikling i forventet salgspris.

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.

Anvendt regnskabspraksis

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 nettorealiseringsværdien, 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.

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

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter, som er indregnet under aktiver, omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

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.

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.

Udskudt skat måles på grundlag af de skatteregler og skattesatser i de respektive lande, der med balancedagens lovgivning vil være gældende, når den udskudte skat forventes udløst som aktuel skat. Ændring i udskudt skat som følge af ændringer i skattesatser indregnes i resultatopgørelsen bortset fra poster, der føres direkte på egenkapitalen.

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.

Anvendt regnskabspraksis

Hensatte forpligtelser

Hensatte forpligtelser omfatter forventede omkostninger til garantiforpligtelser, tab på igangværende arbejder, omstruktureringer med videre. Hensatte forpligtelser indregnes, når selskabet som følge af en tidligere begivenhed har en retlig eller faktisk forpligtelse, og det er sandsynligt, at indfrielse af forpligtelsen vil medføre et forbrug af selskabets økonomiske ressourcer.

Hensatte forpligtelser måles til nettorealiseringsværdi eller til dagsværdi. Hvis opfyldelsen af forpligtelsen tidsmæssigt forventes at ligge langt ude i fremtiden, måles forpligtelsen til dagsværdi.

Garantiforpligtelser omfatter forpligtelser til udbedring af arbejder inden for garantiperioden på 1-5 år. De hensatte forpligtelser måles på baggrund af erfaringerne med garantiarbejder. Hensatte forpligtelser med forventet forfaldstid ud over 1 år fra balancedagen tilbagediskonteres med en sats, som afspejler risiko og forfaldstidspunkt på forpligtelsen.

Når det er sandsynligt, at de totale omkostninger vil overstige de totale indtægter på et igangværende arbejde for fremmed regning, indregnes det samlede forventede tab på det igangværende arbejde som en hensat forpligtelse. Det hensatte beløb indregnes under produktionsomkostninger.

Gældsforpligtelser

I finansielle forpligtelser indregnes tillige den kapitaliserede restleasingforpligtelse på finansielle leasingkontrakter.

Øvrige gældsforpligtelser, som omfatter gæld til leverandører samt anden gæld, måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Resultatopgørelse 1. januar - 31. december

<u>Note</u>	<u>2022</u>	<u>2021</u>
Bruttofortjeneste	3.161.323	3.998.091
2 Personaleomkostninger	-3.002.815	-3.921.963
Af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver	-189.577	-178.701
Driftsresultat	-31.069	-102.573
3 Øvrige finansielle omkostninger	-161.778	-84.017
Resultat før skat	-192.847	-186.590
4 Skat af årets resultat	-162.577	0
Årets resultat	-355.424	-186.590
Forslag til resultatdisponering:		
Disponeret fra overført resultat	-355.424	-186.590
Disponeret i alt	-355.424	-186.590

Balance 31. december

Aktiver		<u>2022</u>	<u>2021</u>
<u>Note</u>			
Anlægsaktiver			
5	Produktionsanlæg og maskiner	520.288	584.537
	Materielle anlægsaktiver i alt	<u>520.288</u>	<u>584.537</u>
	Anlægsaktiver i alt	<u>520.288</u>	<u>584.537</u>
Omsætningsaktiver			
	Råvarer og hjælpematerialer	995.836	785.738
	Varebeholdninger i alt	<u>995.836</u>	<u>785.738</u>
	Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	862.880	261.068
6	Igangværende arbejder for fremmed regning	163.635	839.384
	Udskudte skatteaktiver	0	162.577
	Andre tilgodehavender	57.355	37.445
	Periodeafgrænsningsposter	<u>125.265</u>	<u>113.504</u>
	Tilgodehavender i alt	<u>1.209.135</u>	<u>1.413.978</u>
	Omsætningsaktiver i alt	<u>2.204.971</u>	<u>2.199.716</u>
	Aktiver i alt	<u>2.725.259</u>	<u>2.784.253</u>

Balance 31. december

Passiver		<u>2022</u>	<u>2021</u>
Note			
Egenkapital			
7	Virksomhedskapital	500.000	500.000
	Overført resultat	-2.494.301	-2.138.877
	Egenkapital i alt	-1.994.301	-1.638.877
Hensatte forpligtelser			
	Andre hensatte forpligtelser	150.000	150.000
	Hensatte forpligtelser i alt	150.000	150.000
Gældsforpligtelser			
	Kreditinstitutter i øvrigt	621.873	746.941
	Anden gæld	154.230	154.230
8	Langfristede gældsforpligtelser i alt	<u>776.103</u>	<u>901.171</u>
8	Kortfristet del af langfristet gæld	168.000	168.000
	Gæld til pengeinstitutter	2.336.037	1.132.148
	Modtagne forudbetalinger fra kunder	0	103.000
	Leverandører af varer og tjenesteydelser	280.781	220.434
	Anden gæld	1.008.639	1.748.377
	Kortfristede gældsforpligtelser i alt	<u>3.793.457</u>	<u>3.371.959</u>
	Gældsforpligtelser i alt	4.569.560	4.273.130
	Passiver i alt	2.725.259	2.784.253
1	Usikkerhed om going concern		
9	Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		
10	Eventualposter		

Egenkapitalopgørelse

	<u>Virksomhedskapital</u>	<u>Overført resultat</u>	<u>I alt</u>
Egenkapital 1. januar 2022	500.000	-2.138.877	-1.638.877
Årets overførte overskud eller underskud	<u>0</u>	<u>-355.424</u>	<u>-355.424</u>
	<u>500.000</u>	<u>-2.494.301</u>	<u>-1.994.301</u>

Noter

1. Usikkerhed om going concern

Selskabet har realiseret et underskud på 335.424 kr. i 2022 mod et underskud på 186.590 kr. i 2021. Selskabets balance pr. 31. december 2022 udviser en negativ egenkapital på 1.994.301. kr. Selskabet er således omfattet af selskabslovens § 119. Ledelsen forventer, at selskabskapitalen vil blive reetableret ved fremtidige positive resultater.

Det er væsentligt for selskabets fortsatte drift, at selskabets indtjeningssevne forbedres i de kommende år, hvorfor der i høj grad er fokus herpå.

Selskabets fortsatte drift er afhængig af opretholdelsen af de nuværende kreditfaciliteter. Selskabets kreditgivere har bekræftet opretholdelsen af de nuværende kreditter.

Som konsekvens af den nuværende likviditetsmæssige situation følger ledelsen den økonomiske situation meget tæt og gør i den forbindelse opmærksom på usikkerheden for selskabets fortsatte drift.

	<u>2022</u>	<u>2021</u>
2. Personaleomkostninger		
Lønninger og gager	2.645.249	3.479.940
Pensioner	278.755	386.959
Andre omkostninger til social sikring	<u>78.811</u>	<u>55.064</u>
	<u>3.002.815</u>	<u>3.921.963</u>
Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	<u>10</u>	<u>12</u>
3. Øvrige finansielle omkostninger		
Andre finansielle omkostninger	<u>161.778</u>	<u>84.017</u>
	<u>161.778</u>	<u>84.017</u>
4. Skat af årets resultat		
Årets regulering af udskudt skat	<u>162.577</u>	<u>0</u>
	<u>162.577</u>	<u>0</u>

Noter

	<u>31/12 2022</u>	<u>31/12 2021</u>
5. Produktionsanlæg og maskiner		
Kostpris 1. januar 2022	1.300.109	1.147.291
Tilgang i årets løb	<u>125.329</u>	<u>152.821</u>
Kostpris 31. december 2022	<u>1.425.438</u>	<u>1.300.112</u>
Af- og nedskrivninger 1. januar 2022	-715.573	-536.874
Årets afskrivninger	<u>-189.577</u>	<u>-178.701</u>
Af- og nedskrivninger 31. december 2022	<u>-905.150</u>	<u>-715.575</u>
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2022	<u>520.288</u>	<u>584.537</u>

Noter

	<u>31/12 2022</u>	<u>31/12 2021</u>
6. Igangværende arbejder for fremmed regning		
Salgsværdi af periodens produktion	163.635	839.384
Aconto faktureringer	<u>0</u>	<u>0</u>
Igangværende arbejder for fremmed regning, netto	<u>163.635</u>	<u>839.384</u>

7. Virksomhedskapital

Virksomhedskapital 1. januar 2022	<u>500.000</u>	<u>500.000</u>
	<u>500.000</u>	<u>500.000</u>

Aktiekapitalen består af 500.000 aktier á 1 kr. eller multipla heraf.

Der har ikke været bevægelser på egenkapitalen siden stiftelsen.

8. Gældsforpligtelser

	<u>Gæld i alt 31/12 2022</u>	<u>Kortfristet del af lang- fristet gæld</u>	<u>Langfristet gæld 31/12 2022</u>	<u>Restgæld efter 5 år</u>
Kreditinstitutter i øvrigt	789.873	168.000	621.873	0
Anden gæld	<u>154.230</u>	<u>0</u>	<u>154.230</u>	<u>0</u>
	<u>944.103</u>	<u>168.000</u>	<u>776.103</u>	<u>0</u>

9. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Til sikkerhed for gæld til pengeinstitut, har selskabet stillet virksomhedspant på nominelt 2.500 t.kr. Virksomhedspantet omfatter følgende aktiver, hvis regnskabsmæssige værdi på balancedagen udgør:

	<u>t.kr.</u>
Materielle anlægsaktiver og omsætningsaktiver	520
Råvarer og hjælpemidler	996
Tilgodehavende fra salg og tjenesteydelser	863
Igangværende arbejder for fremmed regning	164

Noter

10. Eventualposter

Eventualaktiver

Selskabet har skattemæssige underskud til fremførelse. Netto udgør det udskudte skatteaktiv 538 t.kr ., som ikke er indregnet i balancen.