

## **Trelleborg Helårshuse-Fritidshuse A/S**

Birkerød Kongevej 191  
3460 Birkerød

CVR-nr. 49744013

### **Årsrapport 2022**

1. januar 2022 - 31. december 2022

Fremlagt og godkendt på ordinær  
generalforsamling, den 16. juni 2023



Andreas Antoniadou

*Dirigent*

## Indholdsfortegnelse

Selskabsoplysninger	1
Ledelsesberetning	2
Ledelsespåtegning	3
Den uafhængige revisors revisionspåtegning	4
Anvendt regnskabspraksis	6
Resultatopgørelse	11
Resultatdisponering	11
Aktiver	12
Passiver	13
Egenkapitalopgørelse	14
Noter	15

# Selskabsoplysninger

## Selskab

Trelleborg Helårshuse-Fritidshuse A/S  
Birkerød Kongevej 191  
3460 Birkerød

CVR-nr.: 49744013

## Direktion

Carl Casper Odin Clorius  
Christian Odin Clorius

## Bestyrelse

Andreas Antoniadis  
Carl Casper Odin Clorius  
Mogens Odin Clorius

## Revisor

inforevision  
statsautoriseret revisionsaktieselskab  
Buddingevej 312  
2860 Søborg  
CVR-nr. 19263096

Ulrik Fog Christensen, statsautoriseret revisor

# Ledelsesberetning

## Væsentligste aktiviteter

Selskabets formål er production og salg, herunder export af typehuse og bygningsdele

## Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Resultatet af selskabets aktiviteter udviste i regnskabsåret et resultat på DKK 1.607.199 mod DKK 5.619.240 sidste år. Egenkapitalen udgjorde på balancedagen DKK 11.607.199.

Ledelsen anser resultatet for tilfredsstillende.

## Ledelsespåtegning

Bestyrelsen og direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for 1. januar 2022 - 31. december 2022 for Trelleborg Helårshuse-Fritidshuse 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 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar 2022 - 31. december 2022.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Birkerød, den 16. juni 2023

### I direktionen



---

Carl Casper Odin Clorius  
Direktør



---

Christian Odin Clorius  
Direktør

### I bestyrelsen



---

Andreas Antoniades  
Bestyrelsesmedlem



---

Carl Casper Odin Clorius  
Bestyrelsesmedlem



---

Mogens Odin Clorius  
Bestyrelsesmedlem

# Den uafhængige revisors revisionspåtegning

## Til aktionæren i Trelleborg Helårshuse-Fritidshuse A/S

### Konklusion

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

Det er 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 2022 - 31. december 2022 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". Vi er uafhængige af selskabet i overensstemmelse med International Ethics Standards Board for Accountants' internationale retningslinjer for revisoreres etiske adfærd (IESBA Code) og de yderligere etiske krav, der er gældende i Danmark, ligesom vi har opfyldt vores øvrige etiske forpligtelser i henhold til disse krav og IESBA Code. Det er vores opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

### Ledelsens ansvar for årsregnskabet

Ledelsen har ansvaret for udarbejdelsen af et årsregnskab, der giver et retvisende billede i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Ledelsen har endvidere ansvaret for den interne kontrol, som ledelsen anser 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.



## Den uafhængige revisors revisionspåtegning, fortsat

- 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 vores revisionspåtegning gøre opmærksom på oplysninger herom i årsregnskabet eller, hvis sådanne oplysninger ikke er tilstrækkelige, modificere vores konklusion. Vores konklusioner 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 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.

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.

Søborg, den 16. juni 2023

inforevision  
Statsautoriseret revisionsaktieselskab  
CVR-nr. 19263096

Ulrik Fog Christensen  
Statsautoriseret revisor  
mne29419

# Anvendt regnskabspraksis

## Information om regnskabsklasse

Årsrapporten er udarbejdet i overensstemmelse med dansk regnskabslovgivning samt almindeligt anerkendt regnskabspraksis.

Årsrapporten aflægges efter årsregnskabslovens Regnskabsklasse B.

Der er tilvalgt enkelte bestemmelser for regnskabsklasse C.

Anvendt regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

## Generelt om indregning og måling

Årsregnskabet er udarbejdet med udgangspunkt i det historiske kostprisprincip.

Indtægterne indregnes i resultatopgørelsen i takt med, at de indtjenes. Herudover indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser, der måles til dagsværdi eller amortiseret kostpris. I resultatopgørelsen indregnes endvidere alle omkostninger, der er afholdt for at opnå årets indtjening, 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 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 afdrag og tillæg/fradrag af den akkumulerede amortisering af forskellen mellem kostprisen og det nominelle beløb. Herved fordeles kurstab og -gevinst over løbetiden.

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

Som målevaluta benyttes Danske kroner. Alle andre valutaer anses som fremmed valuta.

## Valutaomregning

Transaktioner i fremmed valuta er i årets løb omregnet til transaktionsdagens kurs eller en tilnærmet standardkurs. Hvis valutapositioner anses for sikring af fremtidige pengestrømme, indregnes værdireguleringerne direkte på egenkapitalen.

Tilgodehavender, gæld og andre monetære poster i fremmed valuta er indregnet til balancedagens kurs. Anlægsaktiver, der er købt i fremmed valuta, måles til kursen på transaktionsdagen.

Realiserede og urealiserede valutakursfortjenester og -tab er indregnet i resultatopgørelsen under andre finansielle indtægter og øvrige finansielle omkostninger.



# Anvendt regnskabspraksis, fortsat

## Resultatopgørelsen

Resultatopgørelsen er artsopdelt.

## Bruttofortjeneste

Bruttofortjeneste/-tab omfatter "Nettoomsætning", "Vareforbrug", "Andre driftsindtægter" og "Eksterne omkostninger".

## Nettoomsætning

Som indtægtskriterium anvendes faktureringskriteriet, således at nettoomsætningen omfatter årets fakturerede omsætning reduceret med forudbetalinger, og med tillæg af igangværende arbejder målt til salgsværdi. Nettoomsætningen måles til dagsværdien ekskl. moms og med fradrag af afgivne rabatter.

## Vareforbrug

Vareforbrug omfatter årets ændring i lagre af handelsvarer samt årets forbrug af råvarer og hjælpematerialer, herunder emballageforbrug, der afholdes for at opnå årets nettoomsætning.

## Andre driftsindtægter

Andre driftsindtægter indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til selskabets hovedaktivitet, herunder modtagne godtgørelser fra offentlige myndigheder og avance ved salg af anlægsaktiver.

## Eksterne omkostninger

Eksterne omkostninger omfatter råvarer og hjælpematerialer, salgsomkostninger, lokaleomkostninger og administrationsomkostninger.

## Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager, inklusive feriepenge og pensioner samt andre omkostninger til social sikring m.v.

## Andre finansielle indtægter

Finansielle indtægter indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Andre finansielle indtægter omfatter renter, realiserede og urealiserede valutakursfortjenester, realiserede og urealiserede fortjenester ved salg af andre værdipapirer og kapitalandele.

## Øvrige finansielle omkostninger

Finansielle omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Øvrige finansielle omkostninger omfatter renter, realiserede og urealiserede valutakurstab, realiserede og urealiserede tab ved salg af andre værdipapirer og kapitalandele.

## Skat af årets resultat

Skat af årets resultat udgør 22% af det regnskabsmæssige resultat korrigeret for ikke indkomstskattepligtige og ikke fradragsberettigede poster.

Skat af årets resultat er sammensat af den forventede skat af årets skattepligtige indkomst reguleret for årets forskydning i udskudt skat og eventuelle korrektioner til tidligere års skatter. Ændring i udskudt skat som følge af ændring i skattesatser indregnes i resultatopgørelsen.

Skat af årets resultat indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat, og direkte i egenkapitalen med den del, der kan henføres til poster direkte i egenkapitalen.

# Anvendt regnskabspraksis, fortsat

## Balancen

Balancen er opstillet i kontoform.

## Aktiver

### Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger. Afskrivningsgrundlaget er kostpris med tillæg af eventuelle opskrivninger og med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid. Der afskrives ikke på grunde.

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

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

Afskrivninger påbegyndes, når aktiverne er klar til ibrugtagning. Der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende forventninger til brugstider og restværdier:

Aktivgruppe	Periode	Restværdi
Grunde og bygninger	10-50 år	kr. 5.248.000
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	3 - 5 år	0%

Småaktiver er omkostningsført i resultatopgørelsen under eksterne omkostninger.

Fortjeneste og tab ved salg eller udrangering er medtaget i resultatopgørelsen under henholdsvis andre driftsindtægter og andre driftsomkostninger.

Den regnskabsmæssige værdi af materielle anlægsaktiver gennemgås årligt for indikationer på værdiforringelse, ud over det som udtrykkes ved de normale afskrivninger. Hvis dette er tilfældet, foretages der nedskrivning af hvert enkelt aktiv henholdsvis gruppe af aktiver til lavere genindvindingsværdi. Som genindvindingsværdi anvendes den højeste værdi af forventet nettosalgspris og kapitalværdi. Kapitalværdien opgøres som nutidsværdien af de forventede nettopengestrømme fra anvendelsen af aktivet eller aktivgruppen.

Årets nedskrivninger indregnes i resultatopgørelsen under af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver.

### Andre tilgodehavender, der er anlægsaktiver

Deposita indregnet under finansielle anlægsaktiver er målt til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominal værdi.

## Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris efter FIFO-metoden. I tilfælde, hvor kostprisen overstiger nettorealisationsværdien, nedskrives til denne lavere værdi.

Kostprisen for handelsvarer samt råvarer og hjælpematerialer omfatter købspris med tillæg af hjemtagelsesomkostninger. Kostprisen for egne fremstillede færdigvarer samt varer under fremstilling, omfatter kostpris for råvarer, hjælpematerialer og direkte lønninger samt øvrige direkte produktionsomkostninger.

## Anvendt regnskabspraksis, fortsat

Nettorealiseringsværdi 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 salgspris.

Eventuelle modtagne forudbetalinger fra kunder vedrørende ikke leverede varer er opført som en forpligtelse.

### Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi. Værdien reduceres med nedskrivning til imødegåelse af forventede tab efter en individuel vurdering.

### Igangværende arbejder for fremmed regning

Igangværende arbejder for fremmed regning er indregnet efter kostpriskriteriet, hvorefter de igangværende arbejder måles kostpris.

Det enkelte igangværende arbejde indregnes i balancen under tilgodehavender eller gældsforpligtelser, afhængigt af nettoværdien af kostprisen med fradrag af acontofaktureringer og forudbetalinger.

Reservationer mod forventede tab er fratrukket i værdien af igangværende arbejder. Finansieringsomkostninger til finansiering af igangværende arbejder indgår under andre finansielle omkostninger.

### Periodeafgrænsningsposter

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

### Værdipapirer og kapitalandele

Værdipapirer og kapitalandele indregnet under omsætningsaktiver omfatter børsnoterede aktier og obligationer, som måles til dagsværdi (børskurs) på balancedagen. Modtagne udbytter og renter, realiserede og urealiserede kursavancer og -tab er indregnet i resultatopgørelsen under andre finansielle indtægter og øvrige finansielle omkostninger.

### Passiver

#### Egenkapital

Ledelsens forslag til udbytte for regnskabsåret vises som en særskilt post under egenkapitalen.

#### Hensættelser til udskudt skat og selskabsskat

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gældsmetode. Der er hensat til udskudt skat med 22% af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier af aktiver og forpligtelser, og under hensyntagen til den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

Skatteværdien af fremførselsberettigede skattemæssige underskud indgår i opgørelsen af den udskudte skat, såfremt det er sandsynligt, at underskuddene kan udnyttes. Eventuelle udskudte nettoskatteaktiver måles til nettorealiseringsværdi.

Selskabet er sambeskattet med øvrige danske koncernselskaber med A/S Trelleborg Typehuse Holding som administrationsselskab. Skatteeffekten af sambeskatningen fordeles mellem koncernselskaberne i forhold til deres skattepligtige indkomster efter selskabsskatteovens regler om fuld fordeling med refusion vedrørende skattemæssige underskud.

Sambeskatningsbidrag mellem de sambeskattede selskaber, som ikke er afregnet på balancedagen, klassificeres som sambeskatningsbidrag under enten tilgodehavender eller gældsforpligtelser.

## Anvendt regnskabspraksis, fortsat

### Gældsforpligtelser

Finansielle forpligtelser indregnes ved låneoptagelsen til det modtagne provenu efter fradrag af afholdte låneomkostninger og andre omkostninger direkte foranlediget af lånefremskaffelsen. I de efterfølgende år måles de finansielle forpligtelser til amortiseret kostpris svarende til den kapitaliseret værdi ved anvendelse af den effektive rente. Forskellen mellem provenuet og den nominelle værdi indregnes i resultatopgørelsen over lånets løbetid. Kortfristede gældsforpligtelser er målt til amortiseret kostpris svarende til nominel værdi.

## Resultatopgørelse

	Note	2022 DKK	2021 DKK
<b>Bruttofortjeneste</b>		<b>8.943.623</b>	<b>13.390.761</b>
Personaleomkostninger	1	-6.189.233	-5.299.051
<b>Indtjeningsbidrag</b>		<b>2.754.390</b>	<b>8.091.710</b>
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver	2	-451.526	-1.022.506
<b>Resultat af primær drift</b>		<b>2.302.864</b>	<b>7.069.204</b>
Finansielle indtægter		66.513	316.088
Finansielle omkostninger	3	-584.987	-62.110
<b>Resultat før skat</b>		<b>1.784.390</b>	<b>7.323.182</b>
Skat af årets resultat	4	-177.191	-1.703.942
<b>Årets resultat</b>		<b>1.607.199</b>	<b>5.619.240</b>

## Resultatdisponering

	2022 DKK	2021 DKK
Årets resultat foreslås disponeret således:		
Forslag til udbytte for regnskabsåret	1.607.199	5.619.240
<b>Årets resultat</b>	<b>1.607.199</b>	<b>5.619.240</b>

## Aktiver

	<u>Note</u>	<u>31-12-2022</u>	<u>31-12-2021</u>
		DKK	DKK
Grunde og bygninger		12.741.624	17.361.765
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		418.108	625.111
<b>Materielle anlægsaktiver</b>	<b>5</b>	<b><u>13.159.732</u></b>	<b><u>17.986.876</u></b>
Deposita		5.000	5.000
<b>Finansielle anlægsaktiver</b>	<b>6</b>	<b><u>5.000</u></b>	<b><u>5.000</u></b>
<b>Anlægsaktiver</b>		<b><u>13.164.732</u></b>	<b><u>17.991.876</u></b>
Råvarer og hjælpematerialer		4.090.270	4.270.198
<b>Varebeholdninger</b>		<b><u>4.090.270</u></b>	<b><u>4.270.198</u></b>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		3.101.138	6.867.779
Igangværende arbejder for fremmed regning	7	1.768.764	1.464.939
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		272.283	237.824
Andre tilgodehavender		47.012	29.587
Udsudte skatteaktiver	4	94.108	13.947
Periodeafgrænsningsposter		10.172	43.144
<b>Tilgodehavender</b>		<b><u>5.293.477</u></b>	<b><u>8.657.220</u></b>
Andre værdipapirer og kapitalandele	8	1.321.531	2.322.088
<b>Værdipapirer og kapitalandele</b>		<b><u>1.321.531</u></b>	<b><u>2.322.088</u></b>
<b>Likvide beholdninger</b>		<b><u>6.076.370</u></b>	<b><u>4.222.540</u></b>
<b>Omsætningsaktiver</b>		<b><u>16.781.648</u></b>	<b><u>19.472.046</u></b>
<b>Aktiver i alt</b>		<b><u>29.946.380</u></b>	<b><u>37.463.922</u></b>



## Passiver

	Note	31-12-2022	31-12-2021
		DKK	DKK
Virksomhedskapital		500.000	500.000
Overført resultat		9.500.000	9.500.000
Forslag til udbytte for regnskabsåret		1.607.199	5.619.240
<b>Egenkapital</b>		<b><u>11.607.199</u></b>	<b><u>15.619.240</u></b>
Anden gæld		0	184.814
<b>Langfristede gældsforpligtelser</b>	9	<b><u>0</u></b>	<b><u>184.814</u></b>
Kortfristet del af langfristede gældsforpligtelser		0	50.057
Igangværende arbejder for fremmed regning, forpligtelser	7	719.096	6.786
Leverandører af varer og tjenesteydelser		1.808.917	2.844.206
Gæld til tilknyttede virksomheder		13.009.886	15.102.240
Skyldigt sambeskatningsbidrag	4	255.986	1.716.439
Anden gæld		2.545.296	1.940.140
<b>Kortfristede gældsforpligtelser</b>		<b><u>18.339.181</u></b>	<b><u>21.659.868</u></b>
<b>Gældsforpligtelser</b>		<b><u>18.339.181</u></b>	<b><u>21.844.682</u></b>
<b>Passiver i alt</b>		<b><u>29.946.380</u></b>	<b><u>37.463.922</u></b>
Eventualforpligtelser	10		
Kontraktlige forpligtelser	11		

## Egenkapitaloppgørelse

	Virksom- hedskapital	Overført resultat	Forslag til udbytte for regnskabsåret	I alt
	DKK	DKK	DKK	DKK
Egenkapital pr. 1. januar 2021	500.000	9.500.000	1.563.054	11.563.054
Udbetalt udbytte		0	-1.563.054	-1.563.054
Overført via resultatdisponeringen		0	5.619.240	5.619.240
<b>Egenkapital pr. 1. januar 2022</b>	<b>500.000</b>	<b>9.500.000</b>	<b>5.619.240</b>	<b>15.619.240</b>
Udbetalt udbytte		0	-5.619.240	-5.619.240
Overført via resultatdisponeringen		0	1.607.199	1.607.199
<b>Egenkapital pr. 31. december 2022</b>	<b>500.000</b>	<b>9.500.000</b>	<b>1.607.199</b>	<b>11.607.199</b>

## Noter

### 1. Personalemkostninger

	<u>2022</u>	<u>2021</u>
	DKK	DKK
Gager og lønninger	6.113.059	5.098.564
Andre omkostninger til social sikring	102.464	61.628
Øvrige personalemkostninger	-26.290	138.859
<b>I alt</b>	<b><u>6.189.233</u></b>	<b><u>5.299.051</u></b>
Gennemsnitlig antal heltidsbeskæftigede	<u>9</u>	<u>9</u>

### 2. Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver

	<u>2022</u>	<u>2021</u>
	DKK	DKK
Afskrivninger materielle anlægsaktiver	451.526	1.022.506
<b>I alt</b>	<b><u>451.526</u></b>	<b><u>1.022.506</u></b>

### 3. Finansielle omkostninger

	<u>2022</u>	<u>2021</u>
	DKK	DKK
Finansielle omkostninger til tilknyttede virksomheder	9.996	0
Øvrige finansielle omkostninger	574.991	62.110
<b>I alt</b>	<b><u>584.987</u></b>	<b><u>62.110</u></b>

## Noter, fortsat

### 4. Skat af årets resultat

	Sambe- skatnings- bidrag	Udskudt skat	Skat af årets resultat	2021
	DKK	DKK	DKK	DKK
Skyldig pr. 1. januar 2022	1.716.439	-13.947		
Betalt vedrørende tidligere år	-1.716.439			
Skat af årets resultat	257.352	-80.161	177.191	1.703.942
Betalt udbytteskat	-1.351			
<b>Skyldig pr. 31. december 2022</b>	<b>256.001</b>	<b>-94.108</b>		
<b>Skat af årets resultat i resultatopgørelsen</b>			<b>177.191</b>	<b>1.703.942</b>
<i>Som er indregnet således i balancen:</i>				
Kortfristet tilgodehavende (omsætningsaktiv)	0	-94.108		
Kortfristede gældsforpligtelser	255.986			
<b>I alt</b>	<b>255.986</b>	<b>-94.108</b>		

### 5. Materielle anlægsaktiver

	Grunde og bygninger	Andre anlæg, driftsmate- riel og inventar	I alt	2021
	DKK	DKK	DKK	DKK
Kostpris pr. 1. januar 2022	19.036.527	2.120.449	21.156.976	15.082.170
Tilgang i året	3.607.199	58.799	3.665.998	6.074.806
Afgang i året	-9.023.594	-828.464	-9.852.058	0
<b>Kostpris pr. 31. december 2022</b>	<b>13.620.132</b>	<b>1.350.784</b>	<b>14.970.916</b>	<b>21.156.976</b>
Af- og nedskrivninger pr. 1. januar 2022	-1.674.762	-1.495.338	-3.170.100	-2.147.594
Årets afskrivninger	-185.724	-265.802	-451.526	-1.022.506
Af- og nedskrivninger, afgang i året	981.978	828.464	1.810.442	0
<b>Af- og nedskrivninger pr. 31. december 2022</b>	<b>-878.508</b>	<b>-932.676</b>	<b>-1.811.184</b>	<b>-3.170.100</b>
<b>Regnskabsmæssig værdi pr. 31. december 2022</b>	<b>12.741.624</b>	<b>418.108</b>	<b>13.159.732</b>	<b>17.986.876</b>
Salgspris, afgang	9.494.468	0	9.494.468	0
Regnskabsmæssig værdi, afgang	-8.041.616	0	-8.041.616	0
Fortjeneste/tab ved afhændelse	1.452.852	0	1.452.852	0

## Noter, fortsat

### 6. Finansielle anlægsaktiver

	<u>Deposita</u>	<u>I alt</u>	<u>2021</u>
	DKK	DKK	DKK
Tilgang i året	5.000	5.000	5.000
Kostpris pr. 31. december 2022	<u>5.000</u>	<u>5.000</u>	<u>5.000</u>
 Regnskabsmæssig værdi pr. 31. december 2022	 <u>5.000</u>	 <u>5.000</u>	 <u>5.000</u>

### 7. Igangværende arbejder for fremmed regning

	<u>2022</u>	<u>2021</u>
	DKK	DKK
Igangværende arbejder til kostpris	6.277.505	1.576.622
Acontofakturering	-5.227.837	-118.469
<b>I alt</b>	<b><u>1.049.668</u></b>	<b><u>1.458.153</u></b>
 <b>Ovenstående bruttoværdier er indregnet således i balancen:</b>		
Igangværende arbejder for fremmed regning, aktiver	1.768.764	1.464.939
Igangværende arbejder for fremmed regning, forpligtelser	-719.096	-6.786
<b>I alt</b>	<b><u>1.049.668</u></b>	<b><u>1.458.153</u></b>

### 8. Opgørelse af dagsværdi - Andre værdipapirer og kapitalandele, børsnoterede værdipapirer

Børsnoterede værdipapirer er målt til dagsværdi med udgangspunkt i officielle markedskurser (metode 1 i dagsværdihierarkiet).

#### Aktier og aktiebaserede investeringsforeningsbeviser:

Resultateffekt af årets ændring i dagsværdi	DKK	-242.118
Dagsværdi pr. 31-12-2022	DKK	0

#### Obligationer og obligationsbaserede investeringsforeningsbeviser:

Resultateffekt af årets ændring i dagsværdi	DKK	-292.874
Dagsværdi pr. 31-12-2022	DKK	1.321.531

## Noter, fortsat

### 9. Langfristede forpligtelser

	<u>31-12-2022</u>	<u>31-12-2021</u>
	DKK	DKK
<b>Gældsforpligtelser i alt:</b>		
Anden gæld	0	234.871
<b>I alt</b>	<u>0</u>	<u>234.871</u>
<b>Kortfristet del af langfristet gæld:</b>		
Anden gæld	0	50.057
<b>I alt</b>	<u>0</u>	<u>50.057</u>
<b>Gæld, der forfalder mere end 5 år efter balancedagen:</b>		
Anden gæld	0	184.814
<b>I alt</b>	<u>0</u>	<u>184.814</u>

### 10. Eventualforpligtelser

Trelleborg Helårshuse-Fritidshuse A/S indgår i sambeskatningen med øvrige koncernselskaber og hæfter solidarisk med de øvrige koncernselskaber for forfaldne og ikke afregnede selskabsskatter samt kildeskat af renter, royalties og udbytte. Eventuelle senere korrektioner til selskabsskatter og kildeskat kan medføre at selskabets hæftelse udgør et større beløb.

### 11. Kontraktlige forpligtelser

	<u>2022</u>	<u>2021</u>
	DKK	DKK
Der er indgået aftale om leasing af biler. Den resterende forpligtelse udgør:	385.000	568.000
<b>Leje- og leasingforpligtelser i alt</b>	<u>385.000</u>	<u>568.000</u>