

DØRKEN MASKINSTATION A/S
Øster Dørkenvej 2, 7323 Give

Årsrapport

2024

CVR-nr. 18 53 20 42

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 11. juli 2025.

Kristian Thisgaard Olesen
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 2024	
Anvendt regnskabspraksis	6
Resultatopgørelse	12
Balance	13
Egenkapitalopgørelse	15
Noter	16

Ledelsespåtegning

Bestyrelse og direktion har dags dato aflagt årsrapporten for 2024 for DØRKEN MASKINSTATION 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 2024 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2024.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Give, den 11. juli 2025

Direktion

Kristian Thisgaard Olesen

Bestyrelse

Frede Thisgaard Olesen

Kristian Thisgaard Olesen

Torben Thisgård Olesen

Den uafhængige revisors erklæring om udvidet gennemgang

Til kapitalejerne i DØRKEN MASKINSTATION A/S

Konklusion

Vi har udført udvidet gennemgang af årsregnskabet for DØRKEN MASKINSTATION A/S for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2024, 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 2024 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2024 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.

Væsentlig usikkerhed vedrørende fortsat drift

Uden at tage forbehold skal vi henvise til omtale i ledelsesberetningen og note 1, hvori ledelsen redegør for, at den fortsatte drift er behæftet med usikkerheder. Den fortsatte drift forudsætter, at selskabet kan opretholde de nuværende kreditfaciliteter eller der kan etableres nye kreditfaciliteter. Der er på tidspunktet for regnskabsaflæggelsen ikke endelig afklaring herom. Vi har på det foreliggende grundlag ikke fundet anledning til at anlægge en anden vurdering

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.

Vejle, den 11. juli 2025

Martinsen

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
CVR-nr. 32 28 52 01

Michael Rechnagel
statsautoriseret revisor
mne34140

Selskabsoplysninger

Selskabet	DØRKEN MASKINSTATION A/S Øster Dørkenvej 2 7323 Give
	CVR-nr.: 18 53 20 42
	Regnskabsår: 1. januar - 31. december
Bestyrelse	Frede Thisgaard Olesen Kristian Thisgaard Olesen Torben Thisgård Olesen
Direktion	Kristian Thisgaard Olesen
Revision	Martinsen Statsautoriseret Revisionspartnerselskab Dandyvej 3 B 7100 Vejle

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets aktivitet består i udførelse af maskinstationsdrift fortrinsvis indenfor landbrug.

Væsentlige ændringer i virksomhedens aktiviteter og økonomiske forhold

Årets bruttofortjeneste udgør 7.823 t.kr. mod 8.800 t.kr. sidste år. Det ordinære resultat efter skat udgør -1.424 t.kr. mod -782 t.kr. sidste år. Selskabets egenkapital er pr. 31. december 2024 negativ med i alt 235 t.kr.

Selskabets fortsatte drift er afhængig af, at selskabet kan opretholde de nuværende kreditfaciliteter som er baseret på et budget for 2025. Budgettet for 2025, udviser et forbedret resultat i forhold til 2024 og som til dels er efterlevet frem til og med aflæggelsen af årsrapporten. En del af forbedringerne er realiseret ved omkostningsbesparelser. Man har arbejder herudover på en tilpasning af kapaciteten hvilket er en betingelse for de kreditfaciliteter, som er bevilliget.

Hvorvidt budgettet for den resterende periode kan efterleves og hvorvidt en tilpasning af kapacitet er muligt er dog behæftet med usikkerheder og der kan være behov for kreditfaciliteter som der på tidspunktet for regnskabsaflæggelsen ikke er tilsagn om.

Selskabets ledelse vurderer, at det vil være muligt, at budgettet for 2025 kan efterleves og der kan foretages en tilpasning af kapaciteten eller at det vil være muligt at opnå de nødvendige kreditfaciliteter hvorfor årsregnskabet er udarbejdet under forudsætning af selskabets fortsatte drift omend det er behæftet med usikkerhed.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for DØRKEN MASKINSTATION 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.

Ændring i anvendt regnskabspraksis

Klassifikationen af regnskabsposten "Løntilskud og lønrefusioner" er ændret, således at indtægter hertil, der hidtil er blevet indregnet under personaleomkostninger fremover indregnes under regnskabsposten "andre driftsindtægter".

Klassifikationen af regnskabsposten "Fortjeneste ved salg af anlægsaktiver" er ændret, således at indtægter hertil, der hidtil er blevet indregnet under af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver fremover indregnes under regnskabsposten "andre driftsindtægter"

Den foretagne klassifikationsændring har ingen beløbsmæssig effekt på årets resultat eller balancen for hverken indeværende eller forrige regnskabsår. Sammenligningstallene er tilpasset den ændrede klassifikation.

Bortset fra ovenstående er årsregnskabet aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

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.

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

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

Anvendt regnskabspraksis

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste

Bruttofortjeneste indeholder nettoomsætning, ændring i lagre af færdigvarer og varer under fremstilling, andre driftsindtægter samt eksterne omkostninger.

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 driftsindtægter indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedens hovedaktiviteter, herunder fortjeneste ved salg af materielle anlægsaktiver samt modtagne lønrefusioner.

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

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.

Andre driftsomkostninger

Andre driftsomkostninger indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedens hovedaktiviteter, herunder tab ved salg 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, finansielle omkostninger ved finansiell leasing, realiserede og urealiserede kursgevinster og kurstab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, amortisering af finansielle aktiver og forpligtelser 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.

Anvendt regnskabspraksis

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.

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

	Brugstid	Restværdi
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar, saldo afskrivning	0-15%	0-10 %

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.

Leasingkontrakter

Selskabet har som fortolkningsbidrag for klassifikation og indregning af leasingkontrakter valgt IAS 17.

Leasingkontrakter vedrørende materielle anlægsaktiver, hvor selskabet har alle væsentlige risici og fordele forbundet med ejendomsretten (finansiel leasing), måles ved første indregning i balancen til laveste værdi af dagsværdi af det leasede aktiv og nutidsværdien af de fremtidige leasingydelser. Ved beregning af nutidsværdien anvendes leasingaftalens interne rentefod eller alternativt selskabets lånerente som diskonteringsfaktor. Finansielt leasede aktiver behandles herefter som øvrige tilsvarende materielle anlægsaktiver.

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

Alle øvrige leasingkontrakter behandles som operationel leasing. Ydelser i forbindelse med operationel leasing og øvrige lejeaftaler indregnes i resultatopgørelsen over kontraktens løbetid. Selskabets samlede forpligtelse vedrørende operationelle leasingaftaler og lejeaftaler oplyses under eventualposter.

Nedskrivning på anlægsaktiver

Den regnskabsmæssige værdi af materielle anlægsaktiver vurderes årligt for indikationer på værdiforringelse ud over det, som udtrykkes ved afskrivning.

Anvendt regnskabspraksis

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.

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

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.

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.

Tilgodehavender, hvorpå 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 selskabets og koncernens kreditrisikostyringspolitik. 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 realiseringsværdi af eventuelle modtagne sikkerhedsstillelser. Som diskonteringsrentesats anvendes den effektive rente for det enkelte tilgodehavende eller portefølje.

Anvendt regnskabspraksis

Periodeafgrænsningsposter

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

Værdipapirer og kapitalandele

Værdipapirer og kapitalandele, der er indregnet under omsætningsaktiver, består af andelsbeviser der måles til dagsværdi på balancedagen.

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 gælds metode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser opgjort på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen. Udskudt skat måles til nettorealisationsværdi.

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 nettorealisationsværdi.

Gældsforpligtelser

Finansielle gældsforpligtelser indregnes ved lånoptagelse til det modtagne provenu med fradrag af afholdte transaktionsomkostninger. I efterfølgende perioder indregnes de finansielle forpligtelser til amortiseret kostpris svarende til den kapitaliserede værdi ved anvendelse af den effektive rente, således at forskellen mellem provenuet og den nominelle værdi indregnes i resultatopgørelsen over låneperioden.

Gæld til realkreditinstitut og kreditinstitutter er således målt til amortiseret kostpris, der for kontantlån svarer til lånets restgæld. For obligationslån svarer amortiseret kostpris til en restgæld beregnet som lånets underliggende kontantværdi på låneoptagelsestidspunktet reguleret med en over afdragstiden foretaget afskrivning af lånets kursregulering på optagelsestidspunktet.

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

Anvendt regnskabspraksis

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

Resultatopgørelse 1. januar - 31. december

<u>Note</u>	<u>2024</u>	<u>2023</u>
Bruttofortjeneste	7.823.074	8.799.638
2 Personaleomkostninger	-4.548.813	-5.219.625
Af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver	-2.807.746	-2.732.583
Andre driftsomkostninger	-147.964	-418.410
Driftsresultat	318.551	429.020
Andre finansielle indtægter	166.887	117.274
Øvrige finansielle omkostninger	-2.002.783	-1.734.780
Resultat før skat	-1.517.345	-1.188.486
3 Skat af årets resultat	92.867	406.621
Årets resultat	-1.424.478	-781.865
Forslag til resultatdisponering:		
Disponeret fra overført resultat	-1.424.478	-781.865
Disponeret i alt	-1.424.478	-781.865

Balance 31. december

Aktiver		<u>2024</u>	<u>2023</u>
<u>Note</u>			
Anlægsaktiver			
4	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	17.636.353	19.369.777
	Materielle anlægsaktiver i alt	<u>17.636.353</u>	<u>19.369.777</u>
	Anlægsaktiver i alt	<u>17.636.353</u>	<u>19.369.777</u>
Omsætningsaktiver			
	Råvarer og hjælpematerialer	694.440	763.000
	Varebeholdninger i alt	<u>694.440</u>	<u>763.000</u>
	Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	749.443	1.748.147
	Tilgodehavende selskabsskat	14.039	6.933
	Andre tilgodehavender	54.505	232.867
	Periodeafgrænsningsposter	0	158.743
	Tilgodehavender i alt	<u>817.987</u>	<u>2.146.690</u>
	Andre værdipapirer og kapitalandele	190.663	189.718
	Værdipapirer i alt	<u>190.663</u>	<u>189.718</u>
	Omsætningsaktiver i alt	<u>1.703.090</u>	<u>3.099.408</u>
	Aktiver i alt	<u>19.339.443</u>	<u>22.469.185</u>

Balance 31. december

Passiver		<u>2024</u>	<u>2023</u>
<u>Note</u>			
Egenkapital			
	Virksomhedskapital	1.500.000	1.500.000
	Overført resultat	<u>-2.011.881</u>	<u>-587.403</u>
	Egenkapital i alt	<u>-511.881</u>	<u>912.597</u>
Hensatte forpligtelser			
	Hensættelser til udskudt skat	<u>0</u>	<u>92.867</u>
	Hensatte forpligtelser i alt	<u>0</u>	<u>92.867</u>
Gældsforpligtelser			
	Kreditinstitutter i øvrigt	30.020	68.458
	Gæld til pengeinstitutter	1.286.163	1.878.663
	Leasingforpligtelser	<u>6.958.872</u>	<u>8.271.379</u>
5	Langfristede gældsforpligtelser i alt	<u>8.275.055</u>	<u>10.218.500</u>
5	Kortfristet del af langfristet gæld	2.758.071	2.698.841
	Gæld til pengeinstitutter	7.710.798	6.788.078
	Leverandører af varer og tjenesteydelser	751.640	953.829
	Gæld til selskabsdeltagere og ledelse	20.317	3.332
	Anden gæld	<u>335.443</u>	<u>801.141</u>
	Kortfristede gældsforpligtelser i alt	<u>11.576.269</u>	<u>11.245.221</u>
	Gældsforpligtelser i alt	<u>19.851.324</u>	<u>21.463.721</u>
	Passiver i alt	<u>19.339.443</u>	<u>22.469.185</u>

1 Usikkerhed om going concern

6 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Egenkapitalopgørelse

	<u>Virksomhedskapital</u>	<u>Overført resultat</u>	<u>I alt</u>
Egenkapital 1. januar 2023	1.500.000	194.462	1.694.462
Årets overførte overskud eller underskud	0	-781.865	-781.865
Egenkapital 1. januar 2024	1.500.000	-587.403	912.597
Årets overførte overskud eller underskud	0	-1.424.478	-1.424.478
	1.500.000	-2.011.881	-511.881

Noter

1. Usikkerhed om going concern

Selskabets fortsatte drift er afhængig af, at selskabet kan opretholde de nuværende kreditfaciliteter som er baseret på et budget for 2025. Budgettet for 2025, udviser et forbedret resultat i forhold til 2024 og som til dels er efterlevet frem til og med aflæggelsen af årsrapporten. En del af forbedringerne er realiseret ved omkostningsbesparelser. Man har arbejdet herudover på en tilpasning af kapaciteten hvilket er en betingelse for de kreditfaciliteter, som er bevillet.

Hvorvidt budgettet for den resterende periode kan efterleves og hvorvidt en tilpasning af kapacitet er muligt er dog behæftet med usikkerheder og der kan være behov for kreditfaciliteter som der på tidspunktet for regnskabsaflæggelsen ikke er tilsagn om.

Selskabets ledelse vurderer, at det vil være muligt, at budgettet for 2025 kan efterleves og der kan foretages en tilpasning af kapaciteten eller at det vil være muligt at opnå de nødvendige kreditfaciliteter hvorfor årsregnskabet er udarbejdet under forudsætning af selskabets fortsatte drift omend det er behæftet med usikkerhed.

	<u>2024</u>	<u>2023</u>
2. Personaleomkostninger		
Lønninger og gager	4.059.447	4.594.716
Pensioner	382.243	514.642
Andre omkostninger til social sikring	107.123	110.267
	<u>4.548.813</u>	<u>5.219.625</u>
Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	<u>10</u>	<u>10</u>
3. Skat af årets resultat		
Skat af årets resultat	0	0
Årets regulering af udskudt skat	-92.867	-406.621
	<u>-92.867</u>	<u>-406.621</u>

Noter

	<u>31/12 2024</u>	<u>31/12 2023</u>
4. Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		
Kostpris 1. januar 2024	29.031.681	29.618.852
Tilgang i årets løb	1.470.000	11.114.705
Afgang i årets løb	<u>-658.652</u>	<u>-11.701.876</u>
Kostpris 31. december 2024	<u>29.843.029</u>	<u>29.031.681</u>
Af- og nedskrivninger 1. januar 2024	-9.661.904	-12.510.088
Årets afskrivninger	-2.807.746	-2.732.583
Årets af- og nedskrivninger på afhændede og udrangerede aktiver	<u>262.974</u>	<u>5.580.767</u>
Af- og nedskrivninger 31. december 2024	<u>-12.206.676</u>	<u>-9.661.904</u>
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2024	<u>17.636.353</u>	<u>19.369.777</u>
Leasede aktiver indgår med en regnskabsmæssig værdi på	<u>11.602.857</u>	<u>13.435.925</u>

5. Gældsforpligtelser

	<u>Gæld i alt 31/12 2024</u>	<u>Kortfristet del af lang- fristet gæld</u>	<u>Langfristet gæld 31/12 2024</u>	<u>Restgæld efter 5 år</u>
Kreditinstitutter i øvrigt	57.656	27.636	30.020	0
Gæld til pengeinstitutter	1.806.163	520.000	1.286.163	0
Leasingforpligtelser	<u>9.169.307</u>	<u>2.210.435</u>	<u>6.958.872</u>	<u>442.950</u>
	<u>11.033.126</u>	<u>2.758.071</u>	<u>8.275.055</u>	<u>442.950</u>

6. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Selskabet har deponeret ejerpantebreve på i alt 4.800 t.kr. til sikkerhed for bankgæld.

Ejerpantebrevene giver pant i materielle anlægsaktiver med bogført værdi på 6.034 t.kr.

Til sikkerhed for gæld til pengeinstitut, har selskabet stillet virksomhedspant på nominelt 4.500 t.kr. Virksomhedspantet omfatter følgende aktiver, hvis regnskabsmæssige værdi på balancedagen udgør:

	<u>t.kr.</u>
Varebeholdninger	694
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	1.026
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	17.636