

Trosborg A/S

**Sarabjerg 16
8660 Skanderborg**

CVR-nr. 33 57 83 18

Årsrapport for 2021/22

This document has esignatur Agreement-ID: 40786bmrNmX248975951

Årsrapporten er fremlagt og godkendt
på selskabets ordinære generalforsam-
ling den 23. december 2022

Ulrik Nielsen
dirigent

Indholdsfortegnelse

	Side
Påtegninger	
Ledelsespåtegning	1
Revisors erklæring om opstilling af årsrapport	2
Ledelsesberetning	
Selskabsoplysninger	3
Ledelsesberetning	4
Resultatopgørelse 1. juli - 30. juni	7
Balance 30. juni	8
Noter	10

Ledelsespåtegning

Bestyrelsen og direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. juli 2021 - 30. juni 2022 for Trosborg 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. 30. juni 2022 og resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2021 - 30. juni 2022.

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

Årsregnskabet er ikke revideret. Ledelsen erklærer, at betingelserne herfor er opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Skanderborg, den 23. december 2022

Direktion

Ulrik Nielsen
direktør

Bestyrelse

Mariann Nielsen

Ulrik Nielsen

Brian Hallstrøm Jensen

Revisors erklæring om opstilling af årsrapport

Til kapitalejeren i Trosborg A/S

Vi har opstillet årsrapporten for Trosborg A/S for regnskabsåret 1. juli 2021 - 30. juni 2022 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som virksomheden har tilvejebragt.

Årsrapporten omfatter resultatopgørelse, balance og noter.

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

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

Årsrapporten samt nøjagtigheden og fuldstændigheden af de oplysninger, der er anvendt til opstillingen af årsrapporten, er virksomhedens ansvar.

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

Aalborg, den 23. december 2022

ATTIRI
Statsautoriseret revisionsaktieselskab
CVR-nr. 33 35 79 66

Jesper Ovesen
Statsautoriseret revisor
MNE-nr. mne28659

Selskabsoplysninger

Selskabet

Trosborg A/S
Sarabjerg 16
8660 Skanderborg

CVR-nr.: 33 57 83 18

Regnskabsperiode: 1. juli 2021 - 30. juni 2022

Hjemsted: Skanderborg

Bestyrelse

Mariann Nielsen
Ulrik Nielsen
Brian Hallstrøm Jensen

Direktion

Ulrik Nielsen, direktør

Revisor

ATTIRI
Statsautoriseret revisionsaktieselskab
Vandmanden 10A
9200 Aalborg SV

Ledelsesberetning

Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes. Herudover indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser. I resultatopgørelsen indregnes ligeledes alle omkostninger, herunder afskrivninger og nedskrivninger.

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.

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

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste

Selskabet anvender bestemmelsen i årsregnskabslovens § 32, hvorefter selskabets omsætning ikke er oplyst.

Bruttofortjeneste er et sammendrag af nettoomsætning, ændring i lagre af færdigvarer og varer under fremstilling samt andre driftsindtægter med fradrag af omkostninger til råvarer og hjælpematerialer og andre eksterne omkostninger.

Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer

Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer indeholder det forbrug af råvarer og hjælpematerialer, der er anvendt for at opnå årets nettoomsætning.

Andre eksterne omkostninger

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

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager, inklusive feriepenge og pensioner samt andre omkostninger til social sikring mv. til selskabets medarbejdere. I personaleomkostninger er fratrasket modtagne godtgørelser fra offentlige myndigheder.

Af- og nedskrivninger

Af- og nedskrivninger indeholder årets af- og nedskrivninger af immaterielle og 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 -tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, amortisering af finansielle aktiver og forpligtelser samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen mv.

Skat af årets resultat

Virksomheden er omfattet af de danske regler om tvungen sambeskatning.

Den aktuelle danske selskabsskat fordeles ved afregning af sambeskatningsbidrag mellem de sambeskattede virksomheder i forhold til disses skattepligtige indkomster. I tilknytning hertil modtager virksomheder med skattemæssigt underskud sambeskatningsbidrag fra virksomheder, der har kunnet anvende dette underskud til nedsættelse af eget skattemæssigt overskud.

Årets skat, som 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

Produktionsanlæg og maskiner samt andre anlæg, driftsmateriel og inventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid.

Kostpris omfatter anskaffelsesprisen og omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til brug. For egne fremstillede aktiver omfatter kostprisen direkte og indirekte omkostninger til materialer, komponenter, underleverandører og løn.

Kostprisen på et samlet aktiv opdeles i separate bestanddele, der afskrives hver for sig, hvis brugstiden på de enkelte bestanddele er forskellig, og den enkelte bestanddel udgør en væsentlig del af den samlede kostpris.

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

Immaterielle anlægsaktiver	10 år	0%
Bygninger	20-50 år	0-60%
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	3-10 år	0%

Aktiver med en kostpris på under kr. 31.000 omkostningsføres i anskaffelsesåret.

Fortjeneste eller tab ved salg af materielle anlægsaktiver indregnes i resultatopgørelsen under andre driftsindtægter henholdsvis andre driftsomkostninger.

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris.

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

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi. Værdien reduceres med nedskrivning til imødegåelse af forventet tab.

Nedskrivning til tab opgøres på grundlag af en individuel vurdering af de enkelte tilgodehavender.

Egenkapital

Udbytte

Foreslået udbytte vises som en særskilt post under egenkapitalen. Udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på generalforsamlingen.

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 samt for betalte acontoskatter.

Gældsforpligtelser

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

Resultatopgørelse 1. juli - 30. juni

	Note	2021/22 kr.	2020/21 kr.
Bruttofortjeneste		1.304.930	289.126
Personaleomkostninger	1	-447.439	-391.328
Resultat før af- og nedskrivninger (EBITDA)		857.491	-102.202
Af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver		-150.023	-184.026
Resultat før finansielle poster		707.468	-286.228
Finansielle indtægter		-6.494	3.400
Finansielle omkostninger		-1.004.059	-1.034.529
Resultat før skat		-303.085	-1.317.357
Skat af årets resultat		66.278	281.309
Årets resultat		-236.807	-1.036.048
Overført resultat		-236.807	-1.036.048
		-236.807	-1.036.048

Balance 30. juni

	Note	2021/22 kr.	2020/21 kr.
Aktiver			
Goodwill		0	6.000
Immaterielle anlægsaktiver		0	6.000
Grunde og bygninger		2.130.716	2.170.640
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		285.554	196.036
Materielle anlægsaktiver		2.416.270	2.366.676
Anlægsaktiver i alt		2.416.270	2.372.676
Færdigvarer og handelsvarer		143.250	0
Varebeholdninger		143.250	0
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		366.631	48.441
Andre tilgodehavender		0	272.105
Udskudt skatteaktiv		269.777	203.499
Tilgodehavender		636.408	524.045
Værdipapirer		9.844	747.119
Værdipapirer		9.844	747.119
Likvide beholdninger		1.046.233	21.182
Omsætningsaktiver i alt		1.835.735	1.292.346
Aktiver i alt		4.252.005	3.665.022

Balance 30. juni

	Note	2021/22 kr.	2020/21 kr.
Passiver			
Virksomhedskapital		500.000	500.000
Overført resultat		<u>1.282.670</u>	<u>1.519.477</u>
Egenkapital		<u>1.782.670</u>	<u>2.019.477</u>
Banker		0	168.547
Leverandører af varer og tjenesteydelser		504.828	351.489
Gæld til tilknyttede virksomheder		646.860	649.359
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse		898.943	402.320
Anden gæld		<u>418.704</u>	<u>73.830</u>
Kortfristede gældsforpligtelser		<u>2.469.335</u>	<u>1.645.545</u>
Gældsforpligtelser i alt		<u>2.469.335</u>	<u>1.645.545</u>
Passiver i alt		<u><u>4.252.005</u></u>	<u><u>3.665.022</u></u>

Noter

	2021/22	2020/21
	kr.	kr.
1 Personaleomkostninger		
Lønninger	386.512	352.284
Pensioner	30.000	30.000
Andre omkostninger til social sikring	7.868	9.044
Andre personaleomkostninger	23.059	0
	447.439	391.328
Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	1	1

2 Eventualforpligtelser

Selskabet er sambeskattet med moderselskabet Danish Mermaid ApS (Administrationsselskab) og hæfter solidarisk med øvrige sambeskattede selskaber for betaling af selskabsskat.

Der er herudover ingen eventualforpligtelser pr. statusdagen.

3 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Selskabet har udstedt ejerpantebreve på i alt t.kr. 1.737, ligesom der henligger afgiftpantebrev på t.kr. 1.295 med henblik på senere overførsel af tinglysningsafgift. Bogført værdi pr. statusdagen af de omhandlede grunde og bygninger udgør t.kr. 2.131.

Der er herudover ingen sikkerhedsstillelser eller pantsætninger pr. statusdagen.

Ulrik Nielsen

Navnet returneret af dansk MitID var:

Ulrik Nielsen

Direktør

ID: 009b99b6-f90d-4b81-9dea-be9c9b27159b

CPR-match med dansk MitID

Tidspunkt for underskrift: 23-12-2022 kl.: 15:13:58

Underskrevet med MitID



Ulrik Nielsen

Navnet returneret af dansk MitID var:

Ulrik Nielsen

Dirigent

ID: 009b99b6-f90d-4b81-9dea-be9c9b27159b

CPR-match med dansk MitID

Tidspunkt for underskrift: 23-12-2022 kl.: 15:13:58

Underskrevet med MitID



Brian Hallstrøm Jensen

Navnet returneret af dansk MitID var:

Brian Hallstrøm Jensen

Bestyrelsesmedlem

ID: f92b4d4e-e10d-4d97-aeb1-893152efe44e

CPR-match med dansk MitID

Tidspunkt for underskrift: 23-12-2022 kl.: 15:11:15

Underskrevet med MitID



Mariann Nielsen

Navnet returneret af dansk MitID var:

NAVNE & ADRESSEBESKYTTET

Bestyrelsesmedlem

ID: 58e51560-d5ff-434f-b370-905c7050ade2

CPR-match med dansk MitID

Tidspunkt for underskrift: 23-12-2022 kl.: 19:07:14

Underskrevet med MitID



Jesper Ovesen

Navnet returneret af dansk NemID var:

Jesper Ovesen - statsautoriseret revisor

Revisor

ID: 1294222641650

CVR-match med dansk NemID

Tidspunkt for underskrift: 23-12-2022 kl.: 21:13:44

Underskrevet med NemID

NEM ID