

ROESGAARD

NÅR OVERBLIK SKABER VÆRDI

Tofra Specialtransport A/S

Saturnvej 14

8700 Horsens

CVR-nr. 20 64 85 38

Årsrapport for 2024/25

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling
den 17/12 2025

Torben Næss-Schmidt
dirigent

Roesgaard

Vi forener revision, rådgivning og jura



Indholdsfortegnelse

	Side
Selskabsoplysninger	1
Ledelsespåtegning	2
Den uafhængige revisors revisionspåtegning	3
Anvendt regnskabspraksis	6
Resultatopgørelse 1. juli 2024 - 30. juni 2025	11
Balance pr. 30. juni 2025	12
Egenkapitalopgørelse	14
Pengestrømsopgørelse 1. juli 2024 - 30. juni 2025	15
Noter	16

Selskabsoplysninger

Selskabet

Tofra Specialtransport A/S
Saturnvej 14
8700 Horsens

CVR-nr.: 20 64 85 38
Regnskabsperiode: 1. juli 2024 - 30. juni 2025
Stiftet: 23. januar 1998
Regnskabsår: 27. regnskabsår
Hjemsted: Horsens

Bestyrelse

Dorthe Henningsen
Jytte Næss-Schmidt
Torben Næss-Schmidt

Direktion

Torben Næss-Schmidt, direktør
Frank Henningsen, direktør

Revision

Roesgaard
Godkendt Revisionsaktieselskab
Sønderbrogade 16
8700 Horsens

Pengeinstitut

Danske Bank

Ledespåtegning

Bestyrelsen og direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. juli 2024 - 30. juni 2025 for Tofra Specialtransport 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 2025 og resultatet af selskabets aktiviteter samt af selskabets pengestrømme for regnskabsåret 1. juli 2024 - 30. juni 2025.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Horsens, den 15. december 2025

Direktion

Torben Næss-Schmidt
direktør

Frank Henningsen
direktør

Bestyrelse

Dorthe Henningsen

Jytte Næss-Schmidt

Torben Næss-Schmidt

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

Til kapitalejerne i Tofra Specialtransport A/S

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for Tofra Specialtransport A/S for regnskabsåret 1. juli 2024 - 30. juni 2025, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse, pengestrømsopgørelse og noter. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2025 samt af resultatet af selskabets aktiviteter og pengestrømme for regnskabsåret 1. juli 2024 - 30. juni 2025 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 revisorers etiske adfærd (IESBA's 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.

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

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

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

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

- 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.

Horsens, den 15. december 2025

Roesgaard

Godkendt Revisionsaktieselskab
CVR-nr. 37 54 31 28

Dorrit Kirckhoff Hansen
statsautoriseret revisor
mne35838

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Tofra Specialtransport A/S for 2024/25 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B med tilvalg af regler fra regnskabsklasse C.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Årsrapporten for 2024/25 er aflagt i kr.

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.

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.

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 samt andre driftsindtægter med fradrag af direkte kørselsomkostninger og andre eksterne omkostninger.

Nettoomsætning

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen, når levering og risikoovergang til køber har fundet sted, og hvis indtægten kan opgøres pålideligt og forventes modtaget.

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

Anvendt regnskabspraksis

Direkte kørselsomkostninger

Direkte kørselsomkostninger indeholder direkte omkostninger relateret til selskabets omsætning fra kørselsindtægter.

Andre driftsindtægter

Andre driftsindtægter indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedernes aktiviteter, herunder fortjeneste ved salg af materielle anlægsaktiver.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til salg, lokaler, tab på debitorer og administration.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager, inklusive feriepenge og pensioner samt andre omkostninger til social sikring mv. til selskabets medarbejdere.

Af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver

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, finansielle omkostninger ved finansiel leasing, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende gæld og transaktioner i fremmed valuta samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen mv.

Skat af årets resultat

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 poster direkte i egenkapitalen.

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Grunde og bygninger 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. Der afskrives ikke på grunde.

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.

Anvendt regnskabspraksis

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

Brugstid Restværdi

Bygninger 10-50 år 0 %

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar 5-7 år 0-20 %

Brugstiden og restværdien revurderes årligt. En ændring behandles som et regnskabsmæssigt skøn, og indvirkningen på afskrivninger indregnes fremadrettet.

Fortjeneste og tab ved salg af materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgsprisen med fradrag af salgsomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet.

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

Leasingkontrakter

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

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

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

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris efter FIFO-metoden. Er nettorealisationseværdien lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi.

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

Nettorealisationseværdien for varebeholdninger opgøres som forventet salgspris med fradrag af direkte færdiggørelsesomkostninger og omkostninger, der afholdes for at effektuere salget. Værdien fastsættes under hensyntagen til varebeholdningers omsættelighed, ukurans og forventet udvikling i salgspris.

Anvendt regnskabspraksis

Værdiforringelse af anlægsaktiver

Den regnskabsmæssige værdi af 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 eller gruppe af aktiver. Der foretages nedskrivning til genindvindingsværdien, hvis denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris.

Der foretages nedskrivning til imødegåelse af tab, hvor der vurderes at være indtruffet en objektiv indikation på, at et tilgodehavende eller en portefølje af tilgodehavender er værdiforringet. Hvis der foreligger en objektiv indikation på, at et individuelt tilgodehavende er værdiforringet, foretages nedskrivning på individuelt niveau.

Periodeafgrænsningsposter

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

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter kassebeholdning.

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.

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 nettorealiseringsværdi.

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

Gældsforpligtelser

Prioritetsgæld 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 lånoptagelsestidspunktet reguleret med en over afdragstiden foretaget amortisering af lånets kursregulering på optagelsestidspunktet.

Anvendt regnskabspraksis

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

Øvrige gældsforpligtelser, som omfatter gæld til leverandører, gæld til selskabsdeltagere og ledelse samt anden gæld, måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominal værdi.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter, indregnet under kortfristede gældsforpligtelser, omfatter modtagne betalinger vedrørende indtægter i de efterfølgende år.

Pengestrømsopgørelse

Pengestrømsopgørelsen viser selskabets pengestrømme fordelt på drifts-, investerings- og finansieringsaktivitet for året, årets forskydning i likvider og selskabets likvider ved årets begyndelse og slutning.

Likviditetsvirkningen af køb og salg af virksomheder vises separat under pengestrømme fra investeringsaktivitet. I pengestrømsopgørelsen indregnes pengestrømme vedrørende købte virksomheder fra anskaffelsestidspunktet, og pengestrømme vedrørende solgte virksomheder indregnes frem til salgstidspunktet.

Pengestrømme fra driftsaktivitet

Pengestrømme fra driftsaktivitet opgøres som selskabets resultat reguleret for ikke-kontante driftsposter, ændring i driftskapital og betalt selskabsskat. Udbytteindtægter fra kapitalandele indregnes under 'renteindtægter og udbytter, modtaget'.

Pengestrømme fra investeringsaktivitet

Pengestrømme fra investeringsaktivitet omfatter betaling i forbindelse med køb og salg af virksomheder og aktiviteter samt køb og salg af immaterielle, materielle og finansielle anlægsaktiver.

Pengestrømme fra finansieringsaktivitet

Pengestrømme fra finansieringsaktivitet omfatter ændringer i størrelse eller sammensætning af selskabets kapital og omkostninger forbundet hermed samt optagelse af lån, afdrag på rentebærende gæld og betaling af udbytte til selskabsdeltagere.

Likvider

Likvider omfatter likvide beholdninger og kortfristede værdipapirer med en løbetid under 3 måneder, og som uden hindring kan omsættes til likvide beholdninger, og hvorpå der kun er ubetydelige risici for værdiændringer.

Resultatopgørelse 1. juli 2024 - 30. juni 2025

	<u>Note</u>	<u>2024/25</u> kr.	<u>2023/24</u> kr.
Bruttofortjeneste		22.073.262	19.658.396
Personaleomkostninger	3	<u>(12.551.865)</u>	<u>(13.370.504)</u>
Resultat før af- og nedskrivninger		9.521.397	6.287.892
Af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver	4	(5.784.289)	(5.054.065)
Andre driftsomkostninger		<u>(10.000)</u>	<u>(30.000)</u>
Resultat før finansielle poster		3.727.108	1.203.827
Finansielle indtægter		15.798	9.654
Finansielle omkostninger		<u>(815.034)</u>	<u>(664.739)</u>
Resultat før skat		2.927.872	548.742
Skat af årets resultat	5	<u>(741.922)</u>	<u>(128.863)</u>
Årets resultat		<u>2.185.950</u>	<u>419.879</u>
Forslag til resultatdisponering			
Foreslået udbytte		2.000.000	0
Overført resultat		<u>185.950</u>	<u>419.879</u>
		<u>2.185.950</u>	<u>419.879</u>

Balance pr. 30. juni 2025

	<u>Note</u>	<u>2025</u> kr.	<u>2024</u> kr.
Aktiver			
Grunde og bygninger	6	8.321.940	8.645.372
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	6	<u>19.176.208</u>	<u>19.603.183</u>
Materielle anlægsaktiver		<u>27.498.148</u>	<u>28.248.555</u>
Anlægsaktiver i alt		<u>27.498.148</u>	<u>28.248.555</u>
Færdigvarer og handelsvarer		<u>22.015</u>	<u>0</u>
Varebeholdninger		<u>22.015</u>	<u>0</u>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		6.611.952	7.551.096
Andre tilgodehavender		649.358	252.343
Periodeafgrænsningsposter	7	<u>579.910</u>	<u>372.778</u>
Tilgodehavender		<u>7.841.220</u>	<u>8.176.217</u>
Likvide beholdninger		<u>1.311.023</u>	<u>1.219.158</u>
Omsætningsaktiver i alt		<u>9.174.258</u>	<u>9.395.375</u>
Aktiver i alt		<u>36.672.406</u>	<u>37.643.930</u>

Balance pr. 30. juni 2025

	<u>Note</u>	<u>2025</u> kr.	<u>2024</u> kr.
Passiver			
Virksomhedskapital		500.000	500.000
Overført resultat		9.638.053	9.452.103
Foreslået udbytte for regnskabsåret		<u>2.000.000</u>	<u>0</u>
Egenkapital	8	<u>12.138.053</u>	<u>9.952.103</u>
Hensættelse til udskudt skat	9	<u>861.913</u>	<u>363.519</u>
Hensatte forpligtelser i alt		<u>861.913</u>	<u>363.519</u>
Gæld til realkreditinstitutter		268.622	783.073
Leasingforpligtelser		12.422.529	11.012.763
Anden gæld		698.808	673.875
Deposita		<u>60.000</u>	<u>0</u>
Langfristede gældsforpligtelser	10	<u>13.449.959</u>	<u>12.469.711</u>
Kortfristet del af langfristede gældsforpligtelser	10	4.400.800	5.886.979
Leverandører af varer og tjenesteydelser		3.623.171	5.330.898
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse		80.431	461.904
Selskabsskat		32.382	1.072.766
Anden gæld		2.080.697	2.106.050
Periodeafgrænsningsposter		<u>5.000</u>	<u>0</u>
Kortfristede gældsforpligtelser		<u>10.222.481</u>	<u>14.858.597</u>
Gældsforpligtelser i alt		<u>23.672.440</u>	<u>27.328.308</u>
Passiver i alt		<u>36.672.406</u>	<u>37.643.930</u>
Hovedaktivitet	1		
Særlige poster	2		
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	11		
Nærtstående parter og ejerforhold	12		

Egenkapitalopgørelse

	<u>Virksomheds- kapital</u>	<u>Overført resultat</u>	<u>Foreslået ud- bytte for regn- skabsåret</u>	<u>I alt</u>
Egenkapital 1. juli 2024	500.000	9.452.103	0	9.952.103
Årets resultat	<u>0</u>	<u>185.950</u>	<u>2.000.000</u>	<u>2.185.950</u>
Egenkapital 30. juni 2025	<u>500.000</u>	<u>9.638.053</u>	<u>2.000.000</u>	<u>12.138.053</u>

Pengestrømsopgørelse 1. juli 2024 - 30. juni 2025

	<u>Note</u>	<u>2024/25</u> kr.	<u>2023/24</u> kr.
Årets resultat		2.185.950	419.879
Reguleringer	13	6.270.323	5.821.573
Ændring i driftskapital	14	<u>(1.330.165)</u>	<u>1.062.080</u>
Pengestrømme fra drift før finansielle poster		7.126.108	7.303.532
Renteindbetalinger og lignende		15.798	9.654
Renteudbetalinger og lignende		<u>(815.033)</u>	<u>(664.741)</u>
Pengestrømme fra ordinær drift		6.326.873	6.648.445
Betalt selskabsskat		<u>(1.283.912)</u>	<u>(469.144)</u>
Pengestrømme fra driftsaktivitet		5.042.961	6.179.301
Køb af materielle anlægsaktiver		(6.561.759)	(7.595.885)
Salg af materielle anlægsaktiver		<u>2.583.000</u>	<u>558.000</u>
Pengestrømme fra investeringsaktivitet		(3.978.759)	(7.037.885)
Tilbagebetaling af gæld til realkreditinstitutter		(499.451)	(481.837)
Nedbringelse af leasingforpligtelser		(5.706.413)	(4.245.067)
Tilbagebetaling af gæld til selskabsdeltagere og ledelse		(381.473)	0
Indgåelse af leasingforpligtelser		5.615.000	7.275.000
Optagelse af gæld hos selskabsdeltagere og ledelse		0	10.217
Betalt udbytte		<u>0</u>	<u>(1.000.000)</u>
Pengestrømme fra finansieringsaktivitet		(972.337)	1.558.313
Ændring i likvider		91.865	699.729
Likvider 1. juli 2024		<u>1.219.158</u>	<u>519.429</u>
Likvider 30. juni 2025		1.311.023	1.219.158
Likvider specificeres således:			
Likvide beholdninger		<u>1.311.023</u>	<u>1.219.158</u>
Likvider 30. juni 2025		1.311.023	1.219.158

Noter til årsrapporten

1 Hovedaktivitet

Selskabets aktivitet består i at udføre transport- og speditjonsvirksomhed.

	<u>2024/25</u>	<u>2023/24</u>
	kr.	kr.
2 Særlige poster		
Regnskabsmæssig hensættelse til tab på debitorer primo	(4.000.000)	(4.000.000)
Regnskabsmæssig hensættelse til tab på debitorer ultimo	<u>2.500.000</u>	<u>4.000.000</u>
Regulering hensættelse til tab på debitorer	<u>(1.500.000)</u>	<u>0</u>
3 Personaleomkostninger		
Lønninger	10.790.181	11.423.739
Pensioner	1.227.720	1.398.440
Andre omkostninger til social sikring	<u>533.964</u>	<u>548.325</u>
	<u>12.551.865</u>	<u>13.370.504</u>
Antal heltidsbeskæftigede personer i gennemsnit	<u>25</u>	<u>29</u>
4 Af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver		
Afskrivninger materielle anlægsaktiver	<u>5.784.289</u>	<u>5.054.065</u>
	<u>5.784.289</u>	<u>5.054.065</u>
der fordeler sig således:		
Bygninger	323.432	323.419
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	<u>5.460.857</u>	<u>4.730.646</u>
	<u>5.784.289</u>	<u>5.054.065</u>

Noter til årsrapporten

	<u>2024/25</u>	<u>2023/24</u>
	kr.	kr.
5 Skat af årets resultat		
Årets aktuelle skat	154.858	183.524
Årets udskudte skat	498.394	(54.661)
Regulering af skat vedrørende tidligere år	<u>88.670</u>	<u>0</u>
	<u>741.922</u>	<u>128.863</u>

6 Materielle anlægsaktiver

	<u>Grunde og byg-</u> <u>ninger</u>	<u>Andre anlæg,</u> <u>driftsmateriel</u> <u>og inventar</u>
Kostpris 1. juli 2024	13.069.387	51.302.997
Tilgang i årets løb	0	6.561.759
Afgang i årets løb	<u>0</u>	<u>(9.592.441)</u>
Kostpris 30. juni 2025	<u>13.069.387</u>	<u>48.272.315</u>
Af- og nedskrivninger 1. juli 2024	4.424.015	31.699.814
Årets afskrivninger	323.432	5.460.858
Tilbageførte af- og nedskrivninger på afhændede aktiver	<u>0</u>	<u>(8.064.565)</u>
Af- og nedskrivninger 30. juni 2025	<u>4.747.447</u>	<u>29.096.107</u>
Regnskabsmæssig værdi 30. juni 2025	<u>8.321.940</u>	<u>19.176.208</u>
Afskrives over	<u>10-50 år</u>	<u>3-7 år</u>
Regnskabsmæssig værdi af leasede aktiver	<u>0</u>	<u>17.541.288</u>

7 Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter udgøres af forudbetalte omkostninger vedrørende forsikringspræmier, vægtafgift og forsikring.

Noter til årsrapporten

8 Egenkapital

Virksomhedskapitalen består af 500 aktier à nominelt kr. 1.000. Ingen aktier er tillagt særlige rettigheder.

Der har ikke været ændringer i virksomhedskapitalen i de seneste 5 år.

	<u>2025</u>	<u>2024</u>
	kr.	kr.
9 Hensættelse til udskudt skat		
Hensættelse til udskudt skat 1. juli 2024	363.519	418.180
Udskudt skat indregnet i resultatopgørelsen	<u>498.394</u>	<u>(54.661)</u>
Hensættelse til udskudt skat 30. juni 2025	<u>861.913</u>	<u>363.519</u>
 Hensættelse til udskudt skat vedrører:		
Materielle anlægsaktiver	1.411.913	1.243.519
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelse	<u>(550.000)</u>	<u>(880.000)</u>
	<u>861.913</u>	<u>363.519</u>

10 Langfristede gældsforpligtelser

	<u>Gæld</u>	<u>Gæld</u>	<u>Afdrag</u>	<u>Restgæld</u>
	<u>1. juli 2024</u>	<u>30. juni 2025</u>	<u>næste år</u>	<u>efter 5 år</u>
Gæld til realkreditinstitutter	1.283.073	783.622	515.000	0
Leasingforpligtelser	16.399.742	16.308.329	3.885.800	967.679
Anden gæld	673.875	698.808	0	698.808
Deposita	<u>0</u>	<u>60.000</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
	<u>18.356.690</u>	<u>17.850.759</u>	<u>4.400.800</u>	<u>1.666.487</u>

Noter til årsrapporten

11 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Til sikkerhed for kreditinstitutter er deponeret følgende:

- Ejerpantebrev i grunde og bygninger, 4.000 t.kr. Den bogførte værdi af aktiver omfattet af ejerpantebrevet udgør 8.322 t.kr. pr. 30.06.2025

- Virksomhedspant, 4.500 t.kr., med sikkerhed i simple fordringer, lagre af råvarer, halvfabrikata og færdigvarer, driftsinventar og materiel, drivmidler og andre hjælpestoffer samt immaterielle rettigheder. Den bogførte værdi af aktiver omfattet af virksomhedspantet udgør 6.764 t.kr. pr. 30.06.2025.

Til sikkerhed for leasinggæld på 16.308 t.kr. er der pant i leasede aktiver med en regnskabsmæssig værdi pr. 30. juni 2025 på 17.541 t.kr.

Til sikkerhed for gæld til realkreditinstitutter, 784 t.kr., er der givet pant i grunde og bygninger, hvis regnskabsmæssige værdi pr. 30. juni 2025 udgør 8.322 t.kr.

12 Nærtstående parter og ejerforhold

Transaktioner

Leje af kontorfaciliteter, årlig leje 42 t.kr. inkl. varme. Udlejes af Torben Næss-Schmidt. Lejeaftalen er indgået på markedsmæssige vilkår.

13 Pengestrømsopgørelse - reguleringer

	<u>2024/25</u>	<u>2023/24</u>
	kr.	kr.
Finansielle indtægter	(15.798)	(9.654)
Finansielle omkostninger	815.034	664.739
Af- og nedskrivninger	4.729.165	5.037.625
Skat af årets resultat	<u>741.922</u>	<u>128.863</u>
	<u>6.270.323</u>	<u>5.821.573</u>

14 Pengestrømsopgørelse - ændring i driftskapital

Ændring i varebeholdninger	(22.015)	0
Ændring i tilgodehavender	334.997	149.412
Ændring i leverandører mv.	<u>(1.643.147)</u>	<u>912.668</u>
	<u>(1.330.165)</u>	<u>1.062.080</u>

Noter til årsrapporten