



Bille & Buch-Andersen A/S

Revision og Rådgivning

Holsbjergvej 31-33
2620 Albertslund
CVR nr. 18 28 20 46
Tlf. 43 43 81 43
www.bba.dk

P. Winther Jespersen A/S

**Hejrevej 5
2400 København NV**

CVR nr. 10 91 56 35

Årsrapport for 2020/2021

34. Regnskabsår

Godkendt på selskabets generalforsamling den 8. juli 2021
Dirigent

Navn: William Tolman

Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Påtegninger	
Ledespåtegning	2
Den uafhængige revisors revisionspåtegning	3-4
 Selskabsoplysninger	
Selskabsoplysninger	5
Ledelsesberetning	6
 Årsregnskab for perioden 1. maj 2020 til 30. april 2021	
Anvendt regnskabspraksis	7-11
Resultatopgørelse for 2020/2021	12
Balance pr. 30. april 2021	13-14
Egenkapitalopgørelse for 2020/2021	15
Noter	16-18

Ledelsespåtegning

Ledelsespåtegning

Bestyrelsen og direktionen har dags dato aflagt årsrapporten for P. Winther Jespersen A/S for regnskabsåret 2020/2021.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. april 2021, samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. maj 2020 til 30. april 2021.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

København NV, den 8. juli 2021

Direktion:

Alex Malm

Bestyrelsen:

William Tolman
Bestyrelsesformand

Ivan Stubbe Hansen

Alex Malm

Michael Møller Rasmussen

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

Til kapitalejerne i P. Winther Jespersen A/S

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for P. Winther Jespersen A/S for regnskabsåret 1. maj 2020 til 30. april 2021, der omfatter resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse og noter, herunder anvendt regnskabspraksis. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. april 2021, samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. maj 2020 til 30. april 2021 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 internationale etiske regler for revisorer (IESBA's Etiske regler) og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, ligesom vi har opfyldt vores øvrige etiske forpligtelser i henhold til disse regler og krav. 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.

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

- 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.
- 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.

Albertslund, den 8. juli 2021

Bille & Buch-Andersen

CVR nr. 18 28 20 46

Registreret Revisionsaktieselskab, FSR - danske revisorer

Jan Kokholm

Registreret revisor

mne12316

Selskabsoplysninger

Aktieselskabet:

P. Winther Jespersen A/S
Hejrevej 5
2400 København NV

Telefon: 35 82 21 20
Hjemmeside: www.pwj.dk

CVR nr.: 10 91 56 35
Stiftet: 15. maj 1987
Hjemsted: København
Regnskabsår: 1. maj - 30. april

Bestyrelse:

William Tolman
Ivan Stubbe Hansen
Alex Malm
Michael Møller Rasmussen

Direktion:

Alex Malm

Revisor:

Bille & Buch-Andersen
Registreret Revisionsaktieselskab, FSR - danske revisorer
Holsbjergvej 31-33, 2620 Albertslund
CVR nr. 18 28 20 46

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets aktiviteter har i regnskabsåret omfattet gennemførelse af byggeopgaver som hovedentreprenør og selvstændige murer-, tømrer- og snedkerarbejder samt udførelse af murer-, tømrer- og snedkerentrepriser som underentreprenør i samlede byggentrepriser.

Væsentlige ændringer i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabet har i starten af regnskabsåret overtaget aktiviteten i Murerfirmaet P. Winther Jespersen A/S, hvilket har tilført selskabet mureropgaver og dermed skabt en større aktivitet i regnskabsåret.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat blev et overskud på tkr. 2.727 efter skat.

Den hastige spredning af Covid-19-virussen i Danmark og i resten af verden siden marts 2020 har nødvendiggjort en række restriktioner fra de danske myndigheder. Selskabet er kun i et begrænset omfang været berørt af de gennemførte restriktioner. Årets positive resultat anses for tilfredsstillende.

Hvis virussen bliver langvarig, kan myndighederne indføre yderligere restriktioner for at begrænse smittespredningen. Det kan få samfundsøkonomiske konsekvenser. Det må forventes, at myndighederne gennemfører yderligere støttetiltag, der vil forhindre de alvorlige konsekvenser af restriktionerne. Selskabet kan muligvis blive mindre påvirket af Corona-restriktioner i Danmark. Kaptalforhøjelsen i 2020/2021 på 4. mio. kr. samt det overførte positive resultat for 2020/2021 skal sikre, at selskabet har tilstrækkelig soliditet, der sikrer løsninger både på den kortsigtede og på langsigtede bane. Ledelsen forventer en kontrollerede vækst og et positivt resultat i 2021/2022.

Anvendt regnskabspraksis

Regnskabsklasse

Årsrapporten for P. Winther Jespersen A/S for 2020/2021 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder med tilvalg af enkelte bestemmelser for klasse C-virksomheder.

Der er ikke udarbejdet koncernregnskab, idet koncernen opfylder betingelserne for undladelse heraf, jf. årsregnskabslovens § 110.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes, mens omkostninger indregnes med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Aktiver indregnes i balancen, når det som følge af en tidligere begivenhed er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil tilflyde virksomheden, og aktivets værdi kan måles pålideligt.

Forpligtelser indregnes i balancen, når virksomheden som følge af en tidligere begivenhed har en retlig eller faktisk forpligtelse, og det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil fragå virksomheden, 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 risici og tab, der fremkommer inden årsrapporten aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterede på balancedagen.

Resultatopgørelse

Bruttofortjeneste

I resultatopgørelsen oplyses nettoomsætningen ikke, men alene bruttofortjenesten.

Nettoomsætning

Nettoomsætning indregnes i resultatopgørelsen, når levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang. Nettoomsætning indregnes ekskl. moms, afgifter og rabatter i forbindelse med salget og måles til dagsværdien af det fastsatte vederlag.

Vareforbrug

Vareforbrug omfatter regnskabsårets vareforbrug målt til kostpris, reguleret for sædvanlige lagernedskrivninger.

Andre driftsindtægter og -omkostninger

Andre driftsindtægter og omkostninger indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedens hovedaktivitet.

Anvendt regnskabspraksis

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger, der vedrører virksomhedens primære aktiviteter, herunder lokaleomkostninger, kontorholdsomkostninger, salgsfremmende omkostninger m.v. I posten indgår endvidere nedskrivninger af tilgodehavender indregnet under omsætningsaktiver.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager, inkl. feriepenge og pensioner, samt andre omkostninger til social sikring m.v. af virksomhedens medarbejdere. I personaleomkostninger er fratrukket modtagne godtgørelser fra offentlige myndigheder.

Af- og nedskrivninger

Af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver består af regnskabsårets af- og nedskrivninger opgjort ud fra henholdsvis de fastsatte restværdier og brugstider for de enkelte aktiver og eventuelle gennemførte nedskrivningstest.

Andre finansielle indtægter og omkostninger

Andre finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Andre finansielle poster omfatter gebyrer og låneomkostninger, renteindtægter og -omkostninger, garantiprovision samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen mv.

Skat af årets resultat

Selskabet er omfattet af de danske regler om tvungen sambeskatning. Dattervirksomheder indgår i sambeskatningen fra det tidspunkt, hvor de indgår i konsolideringen i koncernregnskabet, og frem til det tidspunkt, hvor de udgår fra konsolideringen.

Selskabet er administrationsselskab for sambeskatningen og afregner som følge heraf alle betalinger af selskabsskat med skattemyndighederne for selskabet og alle danske dattervirksomheder.

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 skat, årets sambeskatningsbidrag og forskydning i udskudt skat, indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat, og direkte på egenkapitalen med den del, der kan henføres til posteringer direkte på egenkapitalen.

Anvendt regnskabspraksis

Balancen

Materielle anlægsaktiver

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

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

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

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

	<u>Brugstid</u>	<u>Restværdi</u>
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	5 år	0%
Indretning af lejede lokaler	10 år	0%

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 henholdsvis andre driftsindtægter og andre driftsomkostninger.

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder måles til kostpris. I tilfælde, hvor kostprisen overstiger genindvindingsværdien, nedskrives til denne lavere værdi.

Værdiforringelse af anlægsaktiver

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

Foreligger der indikationer på værdiforringelse, foretages nedskrivningstest af hvert enkelt aktiv henholdsvis gruppe af aktiver. Der foretages nedskrivning til genindvindingsværdien, hvis denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

Som genindvindingsværdi anvendes den højeste værdi af nettosalgspris og kapitalværdi. Kapitalværdien opgøres som nutidsværdien af de forventede nettopengestrømme fra anvendelsen af aktivet eller aktivgruppen.

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris, opgjort efter FIFO-metoden, eller nettorealisationsværdi, hvor denne er lavere.

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

Nettorealisationsværdi for varebeholdninger opgøres som salgspris med fradrag af færdiggørelsesomkostninger og omkostninger, der afholdes for at effektivere salget, og fastsættes under hensyntagen til omsættelighed, ukurans og udvikling i forventet salgspris.

Anvendt regnskabspraksis

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominal værdi. Værdien reduceres med nedskrivning til imødegåelse af forventede tab.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår. Periodeafgrænsningsposter måles til kostpris.

Entreprisekontrakter og serviceydelser

Entreprisekontrakter og serviceydelser måles til salgsværdien af det udførte arbejde (produktionsmetoden). Salgsværdien måles på baggrund af færdiggørelsesgraden på balancedagen og de samlede forventede indtægter på den enkelte entreprise. Færdiggørelsesgraden opgøres som andelen af de afholdte omkostninger i forhold til forventede samlede omkostninger på den enkelte entreprise.

Entreprisekontrakter og serviceydelser omfatter påløbne timer og medgående materiale inkl. avance for endnu ikke afsluttet arbejde.

Når salgsværdien på en entreprise ikke kan opgøres pålideligt, måles salgsværdien til de medgåede omkostninger eller nettorealiseringsværdien, såfremt denne er lavere.

Når det er sandsynligt, at de samlede omkostninger på den enkelte entreprise vil overstige den samlede omsætning på den enkelte entreprise, indregnes det forventede tab på entreprisen straks som en omkostning og en hensat forpligtelse.

Når salgsværdien på den enkelte entreprise overstiger acontofaktureringer og forventede tab, indregnes det under tilgodehavender. Når acontofaktureringer og forventede tab på den enkelte entreprise overstiger salgsværdien, indregnes det under forpligtelser.

Udbytte

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

Hensatte forpligtelser og eventualforpligtelser

Hensatte forpligtelser indregnes i balancen når selskabet på balancedagen har en retlig eller en faktisk forpligtelse som resultat af en tidligere begivenhed, og det er sandsynligt, at afviklingen heraf vil medføre et træk på selskabets økonomiske ressourcer, samt at der kan foretages en pålidelig beløbsmæssig måling af forpligtelsen.

Modtagne forudbetalinger fra kunder

Modtagne forudbetalinger fra kunder omfatter beløb, der er modtaget fra kunder forud for tidspunktet for levering af den aftalte vare eller færdiggørelse af den aftalte tjenesteydelse.

Anvendt regnskabspraksis

Skyldig skat og udskudt skat

Efter sambeskatningsreglerne hæfter selskabet som administrationsselskab, sammen med dattervirksomhederne, solidarisk for betaling af den samlede skat af sambeskatningsindkomsten over for skattemyndighederne.

Tilgodehavende og skyldige sambeskatningsbidrag indregnes i balancen som tilgodehavende sambeskatningsbidrag eller skyldigt sambeskatningsbidrag.

Aktuelle skatteforpligtelser indregnes i balancen som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt for betalte acontoskatter.

Udskudt skat indregnes af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier af aktiver og forpligtelser, hvor den skattemæssige værdi af aktiverne opgøres med udgangspunkt i den planlagte anvendelse af det enkelte aktiv.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettigede, skattemæssige underskud, indregnes i balancen med den værdi, aktivet forventes at kunne realiseret til, enten ved modregning i udskudte skatteforpligtelser eller som nettoskatteaktiver.

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. For indeværende år er anvendt en skattesats på 22%.

Sambeskatningsindkomst opgøres på baggrund af de sambeskattede selskabers skattepligtige indkomst, og fordeles i de sambeskattede selskaber i forhold til de sambeskattede selskabers andel af sambeskatningsindkomsten, opgjort i henhold til de gældende skatteretlige regler.

Gældsforpligtelser

Finansielle forpligtelser, som omfatter gæld til kreditinstitutter, leverandørgæld og gæld til tilknyttede virksomheder, indregnes ved lånoptagelse til kostpris, svarende til det modtagne provenu efter fradrag af afholdte transaktionsomkostninger. I efterfølgende perioder måles de finansielle forpligtelser til amortiseret kostpris.

Øvrige gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Resultatopgørelse for 2020/2021

	Note		2019/2020 tkr.
Bruttofortjeneste		38.882.649	15.918
Personaleomkostninger	1	-34.556.349	-13.090
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver	2	-265.299	-40
Andre driftsomkostninger		-30.000	0
Driftsresultat		4.031.001	2.788
Indtægter af andre kapitalandele mv der er anlægsaktiver		5.670	0
Andre finansielle indtægter		0	70
Andre finansielle omkostninger		-505.096	-249
Resultat før skat		3.531.575	2.609
Skat af årets resultat	3	-804.102	-589
Årets resultat		2.727.473	2.020
Forslag til resultatdisponering			
Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen		0	2.020
Overført resultat		2.727.473	0
I alt disponering		2.727.473	2.020

Balance pr. 30. april 2021

Aktiver	Note		2019/2020 tkr.
Anlægsaktiver			
Materielle anlægsaktiver			
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	4	697.159	151
Indretning af lejede lokaler	5	<u>6.120</u>	<u>18</u>
Materielle anlægsaktiver i alt		<u>703.279</u>	<u>169</u>
Finansielle anlægsaktiver			
Kapitalandele i tilknyttede virksomheder	6	<u>0</u>	<u>35</u>
Finansielle anlægsaktiver i alt		<u>0</u>	<u>35</u>
Anlægsaktiver i alt		<u>703.279</u>	<u>204</u>
Omsætningsaktiver			
Varebeholdninger			
Råvarer og hjælpematerialer		<u>72.855</u>	<u>57</u>
Varebeholdninger i alt		<u>72.855</u>	<u>57</u>
Tilgodehavender			
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		42.103.555	22.707
Entreprisekontrakter og serviceydelser	7	5.700.716	3.419
Andre tilgodehavender		1.761.556	619
Periodeafgrænsningsposter		180.084	166
Udskudte skatteaktiver	8	<u>8.499</u>	<u>203</u>
Tilgodehavender i alt		<u>49.754.410</u>	<u>27.114</u>
Omsætningsaktiver i alt		<u>49.827.265</u>	<u>27.171</u>
Aktiver i alt		<u>50.530.544</u>	<u>27.375</u>

Balance pr. 30. april 2021

Passiver	Note	2019/2020 tkr.
Egenkapital		
Selskabskapital	1.000.000	667
Overkurs ved emission	3.666.667	0
Overført resultat	6.060.806	3.333
Foreslået udbytte for regnskabsåret	0	2.020
Egenkapital i alt	<u>10.727.473</u>	<u>6.020</u>
Gældsforpligtigelser		
Langfristede gældsforpligtigelser		
Selskabsskat	9	773
Anden gæld	1.692.639	873
Langfristede gældsforpligtigelser i alt	<u>2.302.699</u>	<u>1.646</u>
Kortfristede gældsforpligtigelser		
Kreditinstitutter	3.811.855	551
Modtagne forudbetalinger fra kunder	697.154	0
Entreprisekontrakter og serviceydelser	2.868.716	2.093
Leverandører af varer og tjenesteydelser	14.686.883	11.973
Selskabsskat	772.596	322
Anden gæld	14.663.168	4.770
Kortfristede gældsforpligtigelser i alt	<u>37.500.372</u>	<u>19.709</u>
Gældsforpligtigelser i alt	<u>39.803.071</u>	<u>21.355</u>
Passiver i alt	<u>50.530.544</u>	<u>27.375</u>
Kontraktlige forpligtelser og eventualposter m.v.	10	

Egenkapitalopgørelse for 2020/2021

	Registreret kapital mv.	Overkurs ved emission	Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen	Overført resultat
Egenkapital primo	666.667	0	2.019.924	3.333.333
Årets resultat	0	0	0	2.727.473
	0	0	0	2.727.473
Betalt udbytte	0	0	-2.019.924	0
Kapitalforhøjelse	333.333	0	0	0
Overført fra overkurs ved emission	0	3.666.667	0	0
	333.333	3.666.667	-2.019.924	0
Egenkapital, ultimo	1.000.000	3.666.667	0	6.060.806
Egenkapital, ultimo				10.727.473

Udvikling i aktiekapitalen indenfor de sidste 5 år:

	Regnskabs- året 2016/2017	Regnskabs- året 2017/2018	Regnskabs- året 2018/2019	Regnskabs- året 2019/2020	Regnskabs- året 2020/2021
Selskabskapital, primo	1.000.000	1.000.000	666.667	666.667	666.667
Kontant kapitaludvidelse	0		0	0	333.333
Kontant kapitalnedsættelse	0	-333.333	0	0	0
Ultimo	1.000.000	666.667	666.667	666.667	1.000.000

Alle aktier har samme stemmerettigheder.

Noter

		2019/2020 tkr.
1 Personaleomkostninger		
Løn, gager og honorarer	31.813.889	11.676
Pensioner	4.234.181	1.531
Sociale bidrag og andre personaleomkostninger	-1.491.721	-117
Personaleomkostninger i alt	34.556.349	13.090
Gennemsnitlige antal fuldtidsbeskæftigede	71	23
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle 2 anlægsaktiver		
Afskrivninger på materielle anlægsaktiver	265.299	40
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver i alt	265.299	40
3 Skat af årets resultat		
Skat af årets resultat	610.060	773
Regulering af udskudt skat	194.042	-184
Skat af årets resultat i alt	804.102	589
4 Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		
Anskaffelsessum, primo	659.980	889
Tilgang i årets løb	799.195	345
Afgang i årets løb	0	-574
Anskaffelsessum, ultimo	1.459.175	660
Af-/nedskrivninger, primo	-509.075	-776
Årets afskrivninger	-252.941	-27
Tilbageførsel af afskrivninger på afhændede aktiver	0	294
Af-/nedskrivninger, ultimo	-762.016	-509
Regnskabsmæssig værdi ultimo	697.159	151

Noter

		2019/2020 tkr.
5 Indretning af lejede lokaler		
Anskaffelsessum, primo	734.243	734
Anskaffelsessum, ultimo	734.243	734
Af-/nedskrivninger, primo	-715.765	-702
Årets afskrivninger	-12.358	-14
Af-/nedskrivninger, ultimo	-728.123	-716
Regnskabsmæssig værdi ultimo	6.120	18
6 Kapitalandele i tilknyttede virksomheder		
Anskaffelsessum, primo	34.330	0
Tilgang i årets løb	0	35
Afgang i årets løb	-34.330	0
Anskaffelsessum, ultimo	0	35
Regnskabsmæssig værdi ultimo	0	35
7 Entreprisekontrakter og serviceydelser		
Salgsværdi af udført arbejde	99.540.591	68.071
Modtagne forudbetalinger og acontofaktureringer	-96.708.591	-66.745
Entreprisekontrakter og serviceydelser, netto	2.832.000	1.326
Der klassificeres således:		
Entreprisekontrakter og serviceydelser under aktiver (nettoaktiver)	5.700.716	3.419
Entreprisekontrakter og serviceydelser under kortfristede gældsforpligtelse	-2.868.716	-2.093
	2.832.000	1.326
8 Udskudte skatteaktiver		

Udskudte skatteaktiver kan henføres forskydning i indregnet regnskabsmæssige og skattemæssige værdier. Virksomheden har indregnet skatteaktiver med t.kr. 8. Der er ved vurdering af om aktivet kan udnyttes i de kommende år lagt særligt vægt på vurdering af fremtidig indtjening i de kommende år.

Noter

Langfristede 9 gældsforpligtigelser	Afdrag næste år	Forfald år 2 - 5	Restgæld efter 5 år	Gæld i alt ultimo
Selskabsskat		610.060	0	610.060
Anden gæld	0	67.956	1.624.683	1.692.639
Langfristede gældsforpligtigelser i alt	0	678.016	1.624.683	2.302.699

10 Kontraktlige forpligtelser og eventualposter m.v.

Samlede kontraktlige forpligtelser og eventualposter m.v.:

	2020/2021 tkr.	2019/2020 tkr.
Selskabets samlede ikke indregnede kontraktlige forpligtelser og eventualforpligtelser pr. 30. april 2021 omfatter:		
Leasingforpligtelser	538	484
Tryk Garanti har stillet entreprenørgarantier i henhold til AB 92 / AB 18 for i alt	22.275	18.758
Samlede ikke indregnede eventualforpligtelser ultimo	22.813	19.242