

Hammerum El A/S
Frølundvej 40, 7400 Herning

CVR-nr. 10 91 84 48

Årsrapport

2020/21

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 1. juli 2021

Carsten Bastrup
Dirigent

Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Påtegninger	
Ledelsespåtegning	1
Den uafhængige revisors erklæring om udvidet gennemgang	2
Ledelsesberetning	
Selskabsoplysninger	4
Hovedtal og nøgletal	5
Ledelsesberetning	6
Årsregnskab 1. maj 2020 - 30. april 2021	
Anvendt regnskabspraksis	7
Resultatopgørelse	13
Balance	14
Egenkapitalopgørelse	16
Pengestrømsopgørelse	17
Noter	18

Ledespåtegning

Bestyrelse og direktion har dags dato aflagt årsrapporten for 2020/21 for Hammerum El 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. 30. april 2021 samt af resultatet af selskabets aktiviteter og pengestrømme for regnskabsåret 1. maj 2020 - 30. april 2021.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Herning, den 23. juni 2021

Direktion

Carsten Bastrup

Bestyrelse

Peter Langkjær

Dorthe Bastrup

Carsten Bastrup

Den uafhængige revisors erklæring om udvidet gennemgang

Til aktionærerne i Hammerum El A/S

Konklusion

Vi har udført udvidet gennemgang af årsregnskabet for Hammerum El A/S for regnskabsåret 1. maj 2020 - 30. april 2021, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse, pengestrømsopgørelse 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. 30. april 2021 samt af resultatet af selskabets aktiviteter og pengestrømme for regnskabsåret 1. maj 2020 - 30. april 2021 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 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 bevis 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 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 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.

Den uafhængige revisors erklæring om udvidet gennemgang

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.

Herning, den 23. juni 2021

Partner Revision

statsautoriseret revisionsaktieselskab
CVR-nr. 15 80 77 76

Ole Jespersen-Skree

statsautoriseret revisor
mne33753

Selskabsoplysninger

Selskabet	Hammerum El A/S Frølundvej 40 7400 Herning
	Telefon: 97116677
	CVR-nr.: 10 91 84 48
	Stiftet: 1. juli 1987
	Hjemsted: Herning
	Regnskabsår: 1. maj - 30. april
Bestyrelse	Peter Langkjær Dorthe Bastrup Carsten Bastrup
Direktion	Carsten Bastrup
Revision	Partner Revision statsautoriseret revisionsaktieselskab Industrivej Nord 15 7400 Herning
Bankforbindelse	Handelsbanken Hammerum Hovedgade 57-59 7400 Herning
Modervirksomhed	CB 1967 ApS

Hovedtal og nøgletal

	2020/21 t.kr.	2019/20 t.kr.	2018/19 t.kr.	2017/18 t.kr.	2016/17 t.kr.
Resultatopgørelse:					
Bruttofortjeneste	11.233	15.056	13.770	13.835	13.331
Resultat af primær drift	1.202	2.116	1.791	1.904	1.450
Finansielle poster, netto	-88	-210	-135	-98	-77
Årets resultat	868	1.483	1.291	1.406	1.067
Balance:					
Balancesum	8.347	11.818	12.379	9.508	9.215
Investeringer i materielle anlægsaktiver	247	45	437	259	211
Egenkapital	1.899	2.973	2.790	2.900	2.493
Pengestrømme:					
Driftsaktivitet	1.729	4.383	-686	1.796	1.301
Investeringsaktivitet	-88	-45	-426	-247	-211
Finansieringsaktivitet	-2.014	-1.342	-1.440	-1.038	-1.537
Pengestrømme i alt	-372	2.996	-2.553	511	-446
Medarbejdere:					
Gennemsnitligt antal heltidsansatte medarbejdere	29	33	36	30	31
Nøgletal i %:					
Soliditetsgrad	22,8	25,2	22,5	30,5	27,1
Egenkapitalforrentning	35,6	51,5	45,4	52,1	39,4

Beregningen af hoved- og nøgletal følger Finansforeningens anbefalinger.

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets aktivitet har i lighed med tidligere år været drift af el-installationsvirksomhed.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Det ordinære resultat efter skat udgør 868 t.kr. mod 1.483 t.kr. sidste år. Ledelsen anser årets resultat for tilfredsstillende.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Hammerum El 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.

Årsrapporten er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år og aflægges i danske kroner.

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.

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste

Bruttofortjeneste indeholder nettoomsætning, ændring i lagre af færdigvarer og varer under fremstilling, arbejde udført for egen regning og opført under aktiver, andre driftsindtægter samt eksterne omkostninger.

Virksomheden har som fortolkningsbidrag for indregning af nettoomsætning valgt IAS 11 og IAS 18.

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 indregnes eksklusive moms og afgifter og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Anvendt regnskabspraksis

Vareforbrug omfatter omkostninger til køb af fremstillede færdigvarer, handelsvarer og hjælpematerialer med fradrag af rabatter samt årets forskydning i varebeholdninger.

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. I personaleomkostninger er fratrukket modtagne godtgørelser fra offentlige myndigheder.

Af- og nedskrivninger

Af- og nedskrivninger indeholder årets af- og nedskrivninger samt fortjeneste og tab ved salg 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 finansiel 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.

Modervirksomheden og de danske tilknyttede virksomheder er omfattet af de danske regler om tvungen sambeskatning af koncernens danske virksomheder.

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 (fuld fordeling).

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger og nedskrivninger. Der afskrives ikke på grunde.

Anvendt regnskabspraksis

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.

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

Kostprisen på et samlet aktiv opdeles i separate bestanddele, der afskrives hver for sig, hvor 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:

	Brugstid
Bygninger	50 år
Produktionsanlæg og maskiner	5 år
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	5 år

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 salgsmkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste eller tab indregnes i resultatopgørelsen under af- og nedskrivninger.

Leasingkontrakter

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 såvel immaterielle som 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 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.

Anvendt regnskabspraksis

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

Finansielle anlægsaktiver

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 salgssum 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 nominal værdi. Der nedskrives til nettorealiseringsværdien med henblik på at imødegå forventede tab.

Igangværende arbejder for fremmed regning

Igangværende arbejder for fremmed regning måles til salgsværdien af det udførte arbejde fratrukket acontofaktureringer og forventede tab. Igangværende arbejder for fremmed regning er kendetegnet ved, at de producerede varer indeholder en høj grad af individualisering af hensyn til design. Desuden er det et krav, at der inden påbegyndelsen af arbejdet er indgået bindende kontrakt, der medfører bod eller erstatning ved senere ophævelse.

Salgsværdien måles på baggrund af færdiggørelsesgraden på balancedagen og de samlede forventede indtægter på den enkelte kontrakt. Færdiggørelsesgraden fastlægges på baggrund af en vurdering af det udførte arbejde, normalt beregnet som forholdet mellem de afholdte omkostninger og de samlede forventede omkostninger til den pågældende entreprise.

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 børsnoterede aktier og obligationer, der måles til dagsværdi på balancedagen.

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter indeståender i pengeinstitutter og kontantbeholdninger.

Anvendt regnskabspraksis

Egenkapital

Udbytte

Udbytte, som forventes udbetalt for året, vises som en særskilt post under egenkapitalen.

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.

Selskabet er sambeskattet med koncernforbundne danske selskaber. Den aktuelle selskabsskat fordeles mellem de sambeskattede selskaber i forhold til disses skattepligtige indkomster og med fuld fordeling med refusion vedrørende skattemæssige underskud. De sambeskattede selskaber indgår i acontoskatteordningen.

Efter sambeskatningsreglerne hæfter Hammerum El A/S solidarisk og ubegrænset over for skattemyndighederne for selskabsskatter og kildeskatter på renter, royalties og udbytter opstået inden for sambeskatningskredsen.

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 i de respektive lande, der med balance-dagens 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

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.

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

Pengestrømsopgørelse

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

Anvendt regnskabspraksis

Pengestrømme fra driftsaktivitet

Pengestrømme fra driftsaktivitet opgøres som selskabets andel af resultatet reguleret for ikke-kontante driftsposter, ændring i driftskapital og betalt selskabsskat.

Pengestrømme fra investeringsaktivitet

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

Pengestrømme fra finansieringsaktivitet

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

Likvider

Likvider omfatter likvide beholdninger med fradrag af kortfristet gæld til pengeinstitutter.

Resultatopgørelse 1. maj - 30. april

<u>Note</u>	<u>2020/21</u>	<u>2019/20</u>
Bruttofortjeneste	11.232.876	15.056.098
1 Personaleomkostninger	-9.812.776	-12.673.605
Af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver	-217.700	-266.161
Driftsresultat	1.202.400	2.116.332
Andre finansielle indtægter	16.713	9.842
Øvrige finansielle omkostninger	-104.326	-219.735
Resultat før skat	1.114.787	1.906.439
2 Skat af årets resultat	-246.719	-423.522
Årets resultat	868.068	1.482.917
Forslag til resultatdisponering:		
Ekstraordinært udbytte vedtaget i regnskabsåret	460.000	0
Udbytte for regnskabsåret	300.000	1.482.000
Overføres til overført resultat	108.068	917
Disponeret i alt	868.068	1.482.917

Balance 30. april

Aktiver		2021	2020
Note		<u> </u>	<u> </u>
Anlægsaktiver			
3	Grunde og bygninger	2.195.516	2.240.354
4	Produktionsanlæg og maskiner	18.627	85.777
5	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	275.072	292.581
	Materielle anlægsaktiver i alt	<u>2.489.215</u>	<u>2.618.712</u>
	Anlægsaktiver i alt	<u>2.489.215</u>	<u>2.618.712</u>
Omsætningsaktiver			
	Fremstillede varer og handelsvarer	541.790	705.114
	Varebeholdninger i alt	<u>541.790</u>	<u>705.114</u>
	Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	1.506.772	3.571.516
	Igangværende arbejder for fremmed regning	1.770.223	1.878.530
	Andre tilgodehavender	350.391	128.694
	Periodeafgrænsningsposter	0	86.044
	Tilgodehavender i alt	<u>3.627.386</u>	<u>5.664.784</u>
	Andre værdipapirer og kapitalandele	18.460	787.358
	Værdipapirer i alt	<u>18.460</u>	<u>787.358</u>
	Likvide beholdninger	1.670.025	2.042.331
	Omsætningsaktiver i alt	<u>5.857.661</u>	<u>9.199.587</u>
	Aktiver i alt	<u>8.346.876</u>	<u>11.818.299</u>

Balance 30. april

Passiver	2021	2020
Note	<u> </u>	<u> </u>
Egenkapital		
Virksomhedskapital	500.000	500.000
Overført resultat	1.099.100	991.032
Foreslået udbytte for regnskabsåret	300.000	1.482.000
Egenkapital i alt	<u>1.899.100</u>	<u>2.973.032</u>
Hensatte forpligtelser		
Hensættelser til udskudt skat	542.757	676.000
Hensatte forpligtelser i alt	<u>542.757</u>	<u>676.000</u>
Gældsforpligtelser		
6 Gæld til pengeinstitutter	1.301.441	1.402.136
Langfristede gældsforpligtelser i alt	<u>1.301.441</u>	<u>1.402.136</u>
Kortfristet del af langfristet gæld	72.500	43.372
Leverandører af varer og tjenesteydelser	792.501	1.647.933
Gæld til associerede virksomheder	0	6.996
Selskabsskat	284.712	591.479
Anden gæld	3.453.865	4.477.351
Kortfristede gældsforpligtelser i alt	<u>4.603.578</u>	<u>6.767.131</u>
Gældsforpligtelser i alt	<u>5.905.019</u>	<u>8.169.267</u>
Passiver i alt	<u>8.346.876</u>	<u>11.818.299</u>
7 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		
8 Eventualposter		

Egenkapitalopgørelse

	Virksomhedskapital	Overført resultat	Foreslået udbytte for regnskabsåret	I alt
Egenkapital 1. maj 2019	500.000	990.115	1.300.000	2.790.115
Udloddet udbytte	0	0	-1.300.000	-1.300.000
Årets overførte overskud eller underskud	0	917	1.482.000	1.482.917
Egenkapital 1. maj 2020	500.000	991.032	1.482.000	2.973.032
Udloddet udbytte	0	0	-1.482.000	-1.482.000
Årets overførte overskud eller underskud	0	108.068	300.000	408.068
Ekstraordinært udbytte vedtaget i regnskabsåret	0	460.000	0	460.000
Udloddet ekstraordinært udbytte vedtaget i regnskabsåret	0	-460.000	0	-460.000
	500.000	1.099.100	300.000	1.899.100

Pengestrømsopgørelse 1. maj - 30. april

<u>Note</u>	<u>2020/21</u>	<u>2019/20</u>
Årets resultat	868.068	1.482.917
9 Reguleringer	552.032	899.576
10 Ændring i driftskapital	1.083.710	2.212.710
Pengestrømme fra drift før finansielle poster	2.503.810	4.595.203
Renteindbetalinger og lignende	16.709	9.841
Renteudbetalinger og lignende	-104.326	-219.735
Pengestrøm fra ordinær drift	2.416.193	4.385.309
Betalt selskabsskat	-686.729	-2.165
Pengestrømme fra driftsaktivitet	1.729.464	4.383.144
Køb af materielle anlægsaktiver	-247.003	-44.507
Salg af materielle anlægsaktiver	158.800	0
Pengestrømme fra investeringsaktivitet	-88.203	-44.507
Afdrag på langfristet gæld	-71.567	-42.195
Betalt udbytte	-1.942.000	-1.300.000
Pengestrømme fra finansieringsaktivitet	-2.013.567	-1.342.195
Ændring i likvider	-372.306	2.996.442
Likvider 1. maj	2.042.331	-954.111
Likvider 30. april	1.670.025	2.042.331
Likvider		
Likvide beholdninger	1.670.025	2.042.331
Likvider 30. april	1.670.025	2.042.331

Noter

	<u>2020/21</u>	<u>2019/20</u>
1. Personaleomkostninger		
Lønninger og gager	8.435.851	11.032.825
Pensioner	1.185.818	1.387.341
Andre omkostninger til social sikring	191.107	253.439
	<u>9.812.776</u>	<u>12.673.605</u>
Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	<u>29</u>	<u>33</u>
2. Skat af årets resultat		
Skat af årets resultat	379.962	698.522
Årets regulering af udskudt skat	-133.243	-275.000
	<u>246.719</u>	<u>423.522</u>
3. Grunde og bygninger		
Kostpris 1. maj	<u>2.542.886</u>	<u>2.542.886</u>
Kostpris 30. april	<u>2.542.886</u>	<u>2.542.886</u>
Af- og nedskrivninger 1. maj	-302.532	-257.694
Årets af-/nedskrivninger	-44.838	-44.838
Af- og nedskrivninger 30. april	<u>-347.370</u>	<u>-302.532</u>
Regnskabsmæssig værdi 30. april	<u>2.195.516</u>	<u>2.240.354</u>
Ejendomsvurdering 1. oktober 2020	<u>2.600.000</u>	<u>2.600.000</u>

Noter

	30/4 2021	30/4 2020
4. Produktionsanlæg og maskiner		
Kostpris 1. maj	589.846	570.467
Tilgang i årets løb	0	19.379
Afgang i årets løb	-558.818	0
Kostpris 30. april	31.028	589.846
Af- og nedskrivninger 1. maj	-504.069	-467.273
Årets af-/nedskrivninger	-67.150	-36.796
Af-/nedskrivninger, afhændede aktiver	558.818	0
Af- og nedskrivninger 30. april	-12.401	-504.069
Regnskabsmæssig værdi 30. april	18.627	85.777
5. Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		
Kostpris 1. maj	963.201	938.073
Tilgang i årets løb	247.003	25.128
Afgang i årets løb	-300.000	0
Kostpris 30. april	910.204	963.201
Af- og nedskrivninger 1. maj	-670.620	-486.093
Årets af-/nedskrivninger	-114.512	-184.527
Af-/nedskrivninger, afhændede aktiver	150.000	0
Af- og nedskrivninger 30. april	-635.132	-670.620
Regnskabsmæssig værdi 30. april	275.072	292.581
6. Gæld til pengeinstitutter		
Gæld til pengeinstitutter i alt	1.373.941	1.445.508
Heraf forfalder inden for 1 år	-72.500	-43.372
	1.301.441	1.402.136
Andel af gæld, der forfalder efter 5 år	1.010.500	1.068.764

Noter

7. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Selskabet har deponeret ejerpantebreve tinglyst i selskabets ejendom på i alt 1.800 t.kr. til sikkerhed for bankgæld. Ejerpantebrevene giver pant i ovenstående grunde og bygninger.

Til sikkerhed for gæld til pengeinstitut, 1.258 t.kr., har selskabet stillet virksomhedspant på nominelt 2.500 t.kr. Virksomhedspantet omfatter følgende aktiver, hvis regnskabsmæssige værdi på balancedagen udgør:

	t.kr.
Varebeholdninger	542
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	1.507
Produktionsanlæg og maskiner	19

8. Eventualposter

Eventualforpligtelser

Til sikkerhed for færdiggørelse og garantiforpligtelser af diverse projekter er der stillet bankgarantier for i alt 2.697 t.kr.

Til sikkerhed for mellemværende med selskabets pengeinstitut er der deponeret indestående på bankkonto, som udgør 297 tkr. pr. 30/4 2021.

Selskabet har indgået operationelle leasingkontrakter med med årlig leasingydelse på 142 t.kr. og en samlet restleasingydelse på 285 t.kr.

Sambeskatning

Selskabet indgår i den nationale sambeskatning med CB 1967 ApS som administrationselskab og hæfter ubegrænset og solidarisk med de øvrige sambeskattede selskaber for den samlede selskabsskat.

Selskabet hæfter ubegrænset og solidarisk med de øvrige sambeskattede selskaber for eventuelle forpligtelser til at indeholde kildeskat på renter, royalties og udbytter.

De sambeskattede virksomheders samlede, kendte nettoforpligtelse vedrørende selskabsskat fremgår af årsregnskabet for administrationselskabet.

Noter

	<u>2020/21</u>	<u>2019/20</u>
9. Reguleringer		
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver	217.700	266.161
Andre finansielle indtægter	-16.713	-9.842
Øvrige finansielle omkostninger	104.326	219.735
Skat af årets resultat	246.719	423.522
	<u>552.032</u>	<u>899.576</u>
 10. Ændring i driftskapital		
Ændring i varebeholdninger	163.324	-178.914
Ændring i tilgodehavender	2.037.398	2.924.646
Ændring i leverandørgæld og anden gæld	-1.885.914	239.966
Køb og salg værdipapirer	768.902	-772.988
	<u>1.083.710</u>	<u>2.212.710</u>