

Christoffersen & Knudsen A/S

**Valhøjs Allé 130
2610 Rødovre**

CVR-nr. 14 74 81 05

**Årsrapport for 2020/21
(30. regnskabsår)**

Årsrapporten er fremlagt og godkendt
på selskabets ordinære generalforsam-
ling den 16. november 2021

Hans Christian Galst
dirigent

Indholdsfortegnelse

	Side
Påtegninger	
Ledelsespåtegning	3
Den uafhængige revisors revisionspåtegning	4
Ledelsesberetning	
Selskabsoplysninger	7
Hoved- og nøgletal	8
Ledelsesberetning	9
Årsregnskab	
Anvendt regnskabspraksis	10
Resultatopgørelse 1. juli 2020 - 30. juni 2021	15
Balance pr. 30. juni 2021	16
Egenkapitalopgørelse	18
Pengestrømsopgørelse 1. juli 2020 - 30. juni 2021	19
Noter til årsrapporten	20

Ledelsespåtegning

Bestyrelsen og direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. juli 2020 - 30. juni 2021 for Christoffersen & Knudsen 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 2021 og resultatet af selskabets aktiviteter samt af selskabets pengestrømme for regnskabsåret 1. juli 2020 - 30. juni 2021.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Rødovre, den 16. november 2021

Direktion

Birger Abildgaard Villirs
Adm. direktør

Mogens Lønsbo Sørensen
Direktør

Bestyrelse

Hans Christian Galst
Formand

Mogens Lønsbo Sørensen

Rasmus Lindhardt

Jesper Svendsen

Birger Abildgaard Villirs

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

Til kapitalejeren i Christoffersen & Knudsen A/S

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for Christoffersen & Knudsen A/S for regnskabsåret 1. juli 2020 - 30. juni 2021, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse, pengestrømsopgørelse og noter. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Det er vor opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2021 samt af resultatet af selskabets aktiviteter og pengestrømme for regnskabsåret 1. juli 2020 - 30. juni 2021 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Grundlag for konklusion

Vi har udført vor revision i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark. Vort 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 vore øvrige etiske forpligtelser i henhold til disse regler og krav. Det er vor opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vor 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

Vort 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 regnskabsbrugere 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 vor 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 vor revisionspåtegning gøre opmærksom på oplysninger herom i årsregnskabet eller, hvis sådanne oplysninger ikke er tilstrækkelige, modificere vor konklusion. Vor konklusioner er baseret på det revisionsbevis, der er opnået frem til datoen for vor 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.

Vor konklusion om årsregnskabet omfatter ikke ledelsesberetningen, og vi udtrykker ingen form for konklusion med sikkerhed om ledelsesberetningen.

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

I tilknytning til vor revision af årsregnskabet er det vort ansvar at læse ledelsesberetningen og i den forbindelse overveje, om ledelsesberetningen er væsentligt inkonsistent med årsregnskabet eller vor viden opnået ved revisionen eller på anden måde synes at indeholde væsentlig fejlinformation.

Vort ansvar er derudover at overveje, om ledelsesberetningen indeholder krævede oplysninger i henhold til årsregnskabsloven.

Baseret på det udførte arbejde er det vor opfattelse, at ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet og er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens krav. Vi har ikke fundet væsentlig fejlinformation i ledelsesberetningen.

København, den 16. november 2021

Aries Statsautoriseret
Revisionsanpartsselskab
CVR-nr. 26 45 41 23

Poul Johannessen
Statsautoriseret revisor
MNE-nr. mne29384

Selskabsoplysninger

Christoffersen & Knudsen A/S
Valhøjs Allé 130
2610 Rødovre

CVR-nr. 14 74 81 05

Regnskabsår: 1. juli 2020 - 30. juni 2021
Stiftet: 10. januar 1991

Hjemsted: Rødovre

Bestyrelse

Hans Christian Galst, Formand
Mogens Lønsbo Sørensen
Rasmus Lindhardt
Jesper Svendsen
Birger Abildgaard Villirs

Direktion

Birger Abildgaard Villirs, Adm. direktør
Mogens Lønsbo Sørensen, Direktør

Revision

Aries Statsautoriseret
Revisionsanpartsselskab
Spotorno Allé 6
2630 Taastrup

Pengeinstitut

Danske Bank

Sydbank

Koncernregnskab

Selskabet indgår i koncernrapporten for moderselskabet Villirs Holding ApS

Generalforsamling

Ordinær generalforsamling afholdes 16. november 2021, på selskabets adresse

Hoved- og nøgletal

Set over en 5-årig periode kan selskabets udvikling beskrives ved følgende hoved- og nøgletal:

	2020/21	2019/20	2018/19	2017/18	2016/17
	t.kr.	t.kr.	t.kr.	t.kr.	t.kr.
Hovedtal					
Resultat					
Bruttofortjeneste	56.649	54.589	64.791	67.959	50.797
Resultat før af- og nedskrivninger (EBITDA)	7.931	11.107	6.201	10.180	8.862
Resultat før finansielle poster	6.197	9.555	4.605	8.458	7.065
Årets resultat	4.499	7.155	3.151	6.282	5.144
Balance					
Balancesum	46.989	45.796	45.341	58.786	38.836
Investering i materielle anlægsaktiver	-3.256	-1.445	-2.485	-1.535	-1.047
Egenkapital	16.499	19.155	15.151	18.282	17.144
Antal medarbejdere	81	78	103	100	78
Nøgletal					
Afkastningsgrad	13,4%	21,0%	8,8%	17,3%	19,8%
Soliditetsgrad	35,1%	41,8%	33,4%	31,1%	44,1%
Forrentning af egenkapital	25,2%	41,7%	18,8%	35,5%	30,7%

Nøgletallene er udarbejdet i overensstemmelse med Finansforeningens anbefalinger og vejledning. Der henvises til definitioner i afsnittet for anvendt regnskabspraksis.

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets hovedaktivitet har i lighed med tidligere år bestået i VVS-arbejder indenfor bygge og anlæg i såvel den private som i den offentlige sektor. Dette forgår primært i form af hoved- og delentrepriser på de enkelte opgaver. Herudover påtager selskabet sig arbejde efter regning for private og erhvervsdrivende m.fl.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultatopgørelse for 2020/21 udviser et overskud på kr. 4.498.681, og selskabets balance pr. 30. juni 2021 udviser en egenkapital på kr. 16.498.681.

Årets resultat anses for at være tilfredsstillende.

Finansiering

Selskabet er fortsat selvfinansierende.

Investeringer

Årets investeringer er i lighed med tidligere år primært foretaget i materielle anlægsaktiver, herunder i nyt tidssvarende IT-system, som nu er taget i brug med lettelse af en række arbejdsgange til følge.

Virksomhedens forventede udvikling, herunder særlige forudsætninger og usikre faktorer

Selskabet har i første kvartal af regnskabsåret 2021/22 opnået et tilfredsstillende positivt resultat.

Selskabets ledelse forventer, med forbehold for de usikkerheder, der følger af den fortsatte covid-19 pandemi, også et tilfredsstillende resultat for det igangværende regnskabsår.

I lighed med tidligere år deltages der i udvalgte licitationer og der foretages løbende tilpasninger af kapacitet.

Selskabet følger den af ledelsen opstillede plan for forventet udvikling for årene 2020 - 2025. Planen vurderes og reguleres løbende.

I selskabet værnes der om medarbejdere og arbejdsmiljø - to faktorer som gerne skulle give et positivt afkast. Selskabets vidensressourcer vurderes afgørende for den fremtidige vækststrategi.

Virksomhedens påvirkning af det eksterne miljø og foranstaltninger til forebyggelse, reduktion mv.

Selskabet bestræber sig på fortsat at have fokus på miljørigtige løsninger og efterleve aktuelle krav til overholdelse af lovgivning og etik m.m.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Christoffersen & Knudsen A/S for 2020/21 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for mellemstore klasse C-virksomheder.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Årsrapporten for 2020/21 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, ændring i lagre af færdigvarer og varer under fremstilling samt andre driftsindtægter med fradrag af omkostninger til råvarer og hjælpematerialer og andre eksterne omkostninger.

Nettoomsætning

Nettoomsætningen måles til dagsværdien af det aftalte vederlag ekskl. moms og afgifter. Alle former for afgivne rabatter er fratrukket i nettoomsætningen.

Anvendt regnskabspraksis

Indtægter vedrørende tjenesteydelser, der omfatter servicepakker og forlængede garantier vedrørende solgte produkter og entrepriser, indregnes lineært, i takt med at serviceydelserne leveres.

Hvor der leveres produkter med høj grad af individuel tilpasning, foretages indregning i nettoomsætningen, i takt med at produktionen udføres, hvorved omsætningen svarer til salgsværdien af årets udførte arbejder (produktionsmetoden). Denne metode anvendes, når de samlede indtægter og omkostninger på kontrakten og færdiggørelsesgraden på balancedagen kan skønnes pålideligt, og det er sandsynligt, at de økonomiske fordele vil tilgå selskabet.

Når resultatet af en entreprisekontrakt ikke kan skønnes pålideligt, indregnes omsætningen kun svarende til de medgåede omkostninger, i det omfang det er sandsynligt, at de vil blive genindvundet.

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.

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 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 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.

Anvendt regnskabspraksis

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 posterings 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.

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

	Brugstid	Restværdi
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	5 år	0 %

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

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris.

Igangværende arbejder for fremmed regning

Igangværende arbejder for fremmed regning måles til salgsværdien af det udførte arbejde. Salgsværdien måles på baggrund af færdiggørelsesgraden på balancedagen og de samlede forventede indtægter på det enkelte igangværende arbejde. Færdiggørelsesgraden opgøres som andelen af de afholdte omkostninger i forhold til forventede samlede omkostninger på det enkelte igangværende arbejde.

Anvendt regnskabspraksis

Det enkelte igangværende arbejde indregnes i balancen under tilgodehavender eller gældsforpligtelser. Nettoaktiver udgøres af summen af de igangværende arbejder, hvor salgsværdien af det udførte arbejde overstiger acontofaktureringer. Nettoforpligtelser udgøres af summen af de igangværende arbejder, hvor acontofaktureringer overstiger salgsværdien.

Omkostninger i forbindelse med salgsarbejde og opnåelse af kontrakter indregnes i resultatopgørelsen, i takt med at de afholdes.

Periodeafgrænsningsposter

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

Værdipapirer og kapitalandele

Værdipapirer og kapitalandele, der består af børsnoterede aktier og obligationer, måles til dagsværdi på balancedagen. Ikke-børsnoterede værdipapirer måles til dagsværdi baseret på beregnet kapitalværdi.

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter kassebeholdning samt indestående i pengeinstitutter.

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

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

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

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.

Anvendt regnskabspraksis

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 resultatet 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 aktiekapital 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.

Hoved- og nøgletaloversigt

Forklaring af nøgletal.

Afkastningsgrad	$\frac{\text{Resultat før finansielle poster} \times 100}{\text{Gennemsnitlige aktiver}}$
Soliditetsgrad	$\frac{\text{Egenkapital ultimo} \times 100}{\text{Samlede aktiver ultimo}}$
Forrentning af egenkapital	$\frac{\text{Ordinært resultat efter skat} \times 100}{\text{Gennemsnitlig egenkapital}}$

Resultatopgørelse 1. juli 2020 - 30. juni 2021

	Note	2020/2021 kr.	2019/2020 kr.
Bruttofortjeneste		56.649.256	54.588.994
Personaleomkostninger	1	-48.718.626	-43.482.415
Resultat før af- og nedskrivninger (EBITDA)		7.930.630	11.106.579
Af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver		-1.733.436	-1.551.777
Resultat før finansielle poster		6.197.194	9.554.802
Finansielle indtægter	2	5.469	249.322
Finansielle omkostninger	3	-429.655	-617.539
Resultat før skat		5.773.008	9.186.585
Skat af årets resultat	4	-1.274.327	-2.031.140
Årets resultat		4.498.681	7.155.445
Resultatdisponering	5		

Balance pr. 30. juni 2021

	<u>Note</u>	<u>2020/21</u>	<u>2019/20</u>
		kr.	kr.
Aktiver			
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		6.999.003	5.476.151
Materielle anlægsaktiver	6	<u>6.999.003</u>	<u>5.476.151</u>
Deposita	7	445.615	434.942
Finansielle anlægsaktiver		<u>445.615</u>	<u>434.942</u>
Anlægsaktiver i alt		<u>7.444.618</u>	<u>5.911.093</u>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		19.370.161	20.412.252
Igangværende arbejder for fremmed regning	8	3.918.178	2.827.624
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		873.406	145.506
Andre tilgodehavender		166.872	366.171
Periodeafgrænsningsposter	9	90.074	105.878
Tilgodehavender		<u>24.418.691</u>	<u>23.857.431</u>
Likvide beholdninger		<u>15.125.376</u>	<u>16.027.180</u>
Omsætningsaktiver i alt		<u>39.544.067</u>	<u>39.884.611</u>
Aktiver i alt		<u>46.988.685</u>	<u>45.795.704</u>

Balance pr. 30. juni 2021

	Note	2020/21	2019/20
		kr.	kr.
Passiver			
Virksomhedskapital		500.000	500.000
Overført resultat		11.500.000	11.500.000
Foreslået udbytte		4.498.681	7.155.445
Egenkapital	10	16.498.681	19.155.445
Hensættelse til udskudt skat	11	483.086	39.677
Hensatte forpligtelser i alt		483.086	39.677
Banker		28.337	21.246
Leverandører af varer og tjenesteydelser		12.895.532	10.806.983
Forudfakturering igangværende arbejder	8	5.832.000	5.137.600
Skyldigt sambeskatningsbidrag		830.918	1.958.506
Anden gæld		10.420.131	8.676.247
Kortfristede gældsforpligtelser		30.006.918	26.600.582
Gældsforpligtelser i alt		30.006.918	26.600.582
Passiver i alt		46.988.685	45.795.704
Eventualforpligtelser	12		
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	13		
Nærtstående parter og ejerforhold	14		

Egenkapitalopgørelse

	Virksomheds- kapital	Overført re- sultat	Foreslået ud- bytte	I alt
Egenkapital 1. juli 2020	500.000	11.500.000	7.155.445	19.155.445
Betalt ordinært udbytte	0	0	-7.155.445	-7.155.445
Årets resultat	0	0	4.498.681	4.498.681
Egenkapital 30. juni 2021	500.000	11.500.000	4.498.681	16.498.681

Pengestrømsopgørelse 1. juli 2020 - 30. juni 2021

	Note	2020/2021	2019/2020
		kr.	kr.
Årets resultat		4.498.681	7.155.445
Pengestrømme fra drift før finansielle poster		4.498.681	7.155.445
Renteindbetalinger og lignende		5.469	249.323
Renteudbetalinger og lignende		-429.655	-617.538
Pengestrømme fra ordinær drift		4.074.495	6.787.230
Betalt selskabsskat		-1.958.506	-959.375
Andre reguleringer		7.404.613	8.604.735
Pengestrømme fra driftsaktivitet		9.520.602	14.432.590
Køb af materielle anlægsaktiver		-3.605.288	-2.309.100
Køb af finansielle anlægsaktiver m.v.		-10.673	-10.408
Salg af materielle anlægsaktiver		349.000	864.300
Pengestrømme fra investeringsaktivitet		-3.266.961	-1.455.208
Betalt udbytte		-7.155.445	-3.151.399
Pengestrømme fra finansieringsaktivitet		-7.155.445	-3.151.399
Ændring i likvider		-901.804	9.825.983
Likvider 1. juli 2020		16.027.180	6.201.197
Likvider 30. juni 2021		15.125.376	16.027.180
Likvider specificeres således:			
Likvide beholdninger		15.125.376	16.027.180
Likvider 30. juni 2021		15.125.376	16.027.180

Noter

	<u>2020/2021</u>	<u>2019/2020</u>
	kr.	kr.
1 Personalemkostninger		
Lønninger	45.576.274	40.763.511
Pensioner	2.774.755	2.381.203
Andre omkostninger til social sikring	<u>367.597</u>	<u>337.701</u>
	<u>48.718.626</u>	<u>43.482.415</u>
Heraf udgør vederlag til direktion og bestyrelse:		
Direktion	1.913.465	1.840.052
Bestyrelse	<u>200.000</u>	<u>200.000</u>
	<u>2.113.465</u>	<u>2.040.052</u>
Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	<u>81</u>	<u>78</u>
2 Finansielle indtægter		
Andre finansielle indtægter	<u>5.469</u>	<u>249.322</u>
	<u>5.469</u>	<u>249.322</u>
3 Finansielle omkostninger		
Andre finansielle omkostninger	<u>429.655</u>	<u>617.539</u>
	<u>429.655</u>	<u>617.539</u>

Noter

	<u>2020/2021</u>	<u>2019/2020</u>
	kr.	kr.
4 Skat af årets resultat		
Årets aktuelle skat	830.918	1.958.506
Årets udskudte skat	443.409	72.634
	<u>1.274.327</u>	<u>2.031.140</u>
5 Resultatdisponering		
Foreslået udbytte	<u>4.498.681</u>	<u>7.155.445</u>
	<u>4.498.681</u>	<u>7.155.445</u>
6 Materielle anlægsaktiver		
		<u>Andre anlæg, driftsmateriel og inventar</u>
Kostpris 1. juli 2020		13.929.346
Tilgang i årets løb		3.605.288
Afgang i årets løb		<u>-1.647.318</u>
Kostpris 30. juni 2021		<u>15.887.316</u>
Af- og nedskrivninger 1. juli 2020		8.453.195
Årets afskrivninger		2.008.406
Tilbageførte ned- og afskrivninger på afhændede aktiver		<u>-1.573.288</u>
Af- og nedskrivninger 30. juni 2021		<u>8.888.313</u>
Regnskabsmæssig værdi 30. juni 2021		<u>6.999.003</u>

Noter

7 Finansielle anlægsaktiver

	<u>Deposita</u>
Kostpris 1. juli 2020	434.942
Tilgang i årets løb	<u>10.673</u>
Kostpris 30. juni 2021	<u>445.615</u>
Regnskabsmæssig værdi 30. juni 2021	<u><u>445.615</u></u>

8 Igangværende arbejder for fremmed regning

	<u>2020/21</u>	<u>2019/20</u>
	kr.	kr.
Igangværende arbejder for fremmed regning under aktiver	3.918.178	2.827.624
Modtagne forudbetalinger under passiver	<u>-5.832.000</u>	<u>-5.137.600</u>
	<u><u>-1.913.822</u></u>	<u><u>-2.309.976</u></u>

9 Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter udgøres af forudbetalte omkostninger vedrørende abonnementer m.v.

Noter

10 Egenkapital

Virksomhedskapitalen specificerer sig således:

	Pålydende værdi
125.000 A-aktier á kr. 1	125.000
375.000 B-aktier á kr. 1	375.000
	<u>500.000</u>

Virksomhedskapitalen har udviklet sig således:

	2020/21	2019/20	2018/19	2017/18	2016/17
	kr.	kr.	kr.	kr.	kr.
Virksomhedskapital 1. juli 2020	500.000	500.000	500.000	500.000	200.000
Virksomhedskapital	500.000	500.000	500.000	500.000	200.000

Noter

	2020/21	2019/20
	kr.	kr.
11 Hensættelse til udskudt skat		
Hensættelse til udskudt skat 1. juli 2020	39.677	-32.957
Udskudt skat indregnet i resultatopgørelsen	349.727	72.634
Hensættelse til udskudt skat 30. juni 2021	389.404	39.677
Materielle anlægsaktiver	1.223.039	430.351
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelse	-250.000	-250.000
Overført til hensættelser	483.086	39.677

12 Eventualforpligtelser

Selskabet er sambeskattet med moderselskabet Villirs Holding ApS (Administrationsselskab) og hæfter solidarisk med øvrige sambeskattede selskaber for betaling af selskabsskat for indkomståret 2021. Den samlede skat fremgår af regnskabet for Villirs Holding ApS.

13 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Der er af selskabets kautionselskaber afgivet arbejdsgarantier vedrørende afsluttede og igangværende arbejder på sædvanlige vilkår. Den samlede garantiramme er på kr. 110 mio. og heraf er udnyttet ca. kr. 53 mio.

14 Nærtstående parter og ejerforhold

Transaktioner

Leje af bygninger til administration og lager, årlig leje t.kr. 878. Udlejes af adm. direktør Birger A. Villirs. Lejeaftalen er indgået på markedsmæssige vilkår.

Noter

14 Nærtstående parter og ejerforhold (fortsat)

Ejerforhold

Følgende kapitalejere er noteret i selskabets ejerbog som ejende minimum 5% af stemmerne eller minimum 5% af virksomhedskapitalen:

Villirs Holding ApS - Valhøjs Allé 130 - 2610 Rødovre.

Lønsbo Holding ApS - Islev Have 23 - 2610 Rødovre