

J.T.I. GULVENTREPRISE A/S

**Storegade 15
6740 Bramming**

CVR-nr. 18 83 03 37

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

Årsrapporten er fremlagt og godkendt
på selskabets ordinære generalforsam-
ling den 9. marts 2022

Jørn Büll Iversen
dirigent

Indholdsfortegnelse

	Side
Påtegninger	
Ledelsespåtegning	1
Den uafhængige revisors erklæring om udvidet gennemgang	2
Ledelsesberetning	
Selskabsoplysninger	4
Ledelsesberetning	5
Årsregnskab	
Anvendt regnskabspraksis	6
Resultatopgørelse	12
Balance	13
Egenkapitalopgørelse	15
Noter	16

Ledelsespåtegning

Bestyrelsen og direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. oktober 2020 - 30. september 2021 for J.T.I. GULVENTREPRISE 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. september 2021 og resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. oktober 2020 - 30. september 2021.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Bramming, den 9. marts 2022

Direktion

Carsten Laurberg
direktør

Bestyrelse

Jørn Büll Iversen
formand

Kirstine Iversen

Carsten Laurberg

Den uafhængige revisors erklæring om udvidet gennemgang

Til kapitalejeren i J.T.I. GULVENTREPRISE A/S

Konklusion

Vi har udført udvidet gennemgang af årsregnskabet for J.T.I. GULVENTREPRISE A/S for regnskabsåret 1. oktober 2020 - 30. september 2021, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse og noter. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Baseret på det udførte arbejde er det vor opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. september 2021 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. oktober 2020 - 30. september 2021 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Grundlag for konklusion

Vi har udført vor udvidede gennemgang i overensstemmelse med Erhvervsstyrelsens erklæringsstandard for små virksomheder og FSR - danske revisorerers standard om udvidet gennemgang af årsregnskaber, der udarbejdes efter årsregnskabsloven. Vort 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 International Ethics Standards Board for Accountants' internationale retningslinjer for revisorerers etiske adfærd (IESBA Code) og de yderligere etiske krav, der er gældende i Danmark, ligesom vi har opfyldt vore øvrige etiske forpligtelser i henhold til disse krav og IESBA Code. Det er vor opfattelse, at det opnåede bevis 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 den udvidede gennemgang af årsregnskabet

Vort ansvar er at udtrykke en konklusion om årsregnskabet. Dette kræver, at vi planlægger og udfører handlinger med henblik på at opnå begrænset sikkerhed for vor konklusion om årsregnskabet og derudover udfører specifikt krævede supplerende handlinger med henblik på at opnå yderligere sikkerhed for vor konklusion.

Den uafhængige revisors erklæring om udvidet gennemgang

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.

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.

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

I tilknytning til vor udvidede gennemgang 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 den udvidede gennemgang 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.

Bramming, den 9. marts 2022

Danrevi Bramming
Godkendt revisionsanpartsselskab
CVR-nr. 24 25 76 14

Per Nielsen
Registreret revisor
MNE-nr. mne1082

Selskabsoplysninger

Selskabet	J.T.I. GULVENTREPRISE A/S Storegade 15 6740 Bramming CVR-nr.: 18 83 03 37 Regnskabsperiode: 1. oktober 2020 - 30. september 2021 Hjemsted: Esbjerg
Bestyrelse	Jørn Büll Iversen, formand Kirstine Iversen Carsten Laurberg
Direktion	Carsten Laurberg, direktør
Revisor	Danrevi Bramming Godkendt revisionsanpartsselskab Jernbanegade 4 6740 Bramming

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets hovedaktivitet er udførelse af specialgulventreprise, salg af produkter hertil samt hermed beslægtet virksomhed.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultatopgørelse for 2020/21 udviser et overskud på kr. 3.716.778, og selskabets balance pr. 30. september 2021 udviser en egenkapital på kr. 11.171.128.

Selskabets aktiviteter har ikke været væsentligt påvirket, som følge af COVID-19 udbruddet i 2020.

Betydningsfulde hændelser, som er indtruffet efter regnskabsårets afslutning

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet begivenheder, som væsentligt vil kunne påvirke selskabets finansielle stilling.

Virksomhedens forventede udvikling, herunder særlige forudsætninger og usikre faktorer

Selskabet forventer positiv indtjening i den kommende regnskabsår.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for J.T.I. GULVENTREPRISE A/S for 2020/21 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 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.

Anvendt regnskabspraksis

Nettoomsætning

Indtægter ved salg af varer, indregnes i resultatopgørelsen, når levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang. Nettoomsætningen indregnes ekskl. moms og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Igangværende arbejder for fremmed regning vedrørende entreprisekontrakter indregnes i takt med, at produktionen udføres, hvorved nettoomsætningen svarer til salgsværdien af årets udførte arbejde.

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 driftsindtægter

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

Andre eksterne omkostninger

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

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager, inklusive feriepenge og pensioner samt andre omkostninger til social sikring mv. til selskabets medarbejdere. I personaleomkostninger er 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, finansielle omkostninger ved finansiell leasing, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende transaktioner i fremmed valuta samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen mv.

Anvendt regnskabspraksis

Skat af årets resultat

Virksomheden er omfattet af de danske regler om tvungen sambeskatning.

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

Årets skat, som består af årets aktuelle selskabsskat og ændring i udskudt skat, indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat, og direkte i egenkapitalen med den del, der kan henføres til posteringer direkte i egenkapitalen.

Balancen

Materielle anlægsaktiver

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

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

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

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

	Brugstid	Restværdi
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	3-10 år	1.876 tkr.
Indretning af lejede lokaler	5 år	0 tkr.

Aktiver med en kostpris på under kr. 30.700 omkostningsføres i anskaffelsesåret.

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

Anvendt regnskabspraksis

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.

Finansielle anlægsaktiver

Deposita under finansielle anlægsaktier måles til anskaffelsespris.

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

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.

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.

Afsluttede igangværende arbejder for fremmed regning måles til salgspriser.

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.

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter kassebeholdning samt indestående i pengeinstitutter.

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 netrealisationsværdi.

Anvendt regnskabspraksis

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettiget skattemæssigt underskud, måles til den værdi, hvortil aktivet forventes at kunne realiseres, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser inden for samme juridiske skatteenhed. Eventuelle udskudte nettoskatteaktiver måles til nettorealisationsværdi.

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

Finansielle forpligtelser indregnes ved lånoptagelse til det modtagne provenu efter fradrag af afholdte transaktionsomkostninger. I efterfølgende perioder måles de finansielle forpligtelser til amortiseret kostpris svarende til den kapitaliserede værdi ved anvendelse af den effektive rente, så forskellen mellem nettoprovenuet og den nominelle værdi indregnes i resultatopgørelsen over låneperioden.

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

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

Resultatopgørelse 1. oktober - 30. september

	<u>Note</u>	<u>2020/21</u> kr.	<u>2019/20</u> kr.
Bruttofortjeneste		32.863.524	28.412.758
Personaleomkostninger	1	<u>-25.712.173</u>	<u>-22.134.730</u>
Af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver		<u>-1.926.561</u>	<u>-1.623.222</u>
Finansielle indtægter		19.483	65.534
Finansielle omkostninger	2	<u>-499.109</u>	<u>-672.992</u>
Resultat før skat		4.745.164	4.047.348
Skat af årets resultat	3	<u>-1.028.386</u>	<u>-904.750</u>
Årets resultat		<u>3.716.778</u>	<u>3.142.598</u>
Overført resultat		<u>3.716.778</u>	<u>3.142.598</u>
		<u>3.716.778</u>	<u>3.142.598</u>

Balance 30. september

	<u>Note</u>	<u>2020/21</u> kr.	<u>2019/20</u> kr.
Aktiver			
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		6.566.537	4.777.176
Indretning af lejede lokaler		<u>781.484</u>	<u>905.400</u>
Materielle anlægsaktiver	4	<u>7.348.021</u>	<u>5.682.576</u>
Deposita		<u>136.000</u>	<u>136.000</u>
Finansielle anlægsaktiver		<u>136.000</u>	<u>136.000</u>
Anlægsaktiver i alt		<u>7.484.021</u>	<u>5.818.576</u>
Råvarer og hjælpematerialer		<u>6.841.144</u>	<u>4.616.397</u>
Varebeholdninger		<u>6.841.144</u>	<u>4.616.397</u>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		10.959.917	13.082.695
Igangværende arbejder for fremmed regning	5	3.763.514	1.889.224
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		535.066	423.834
Periodeafgrænsningsposter		<u>553.555</u>	<u>376.923</u>
Tilgodehavender		<u>15.812.052</u>	<u>15.772.676</u>
Likvide beholdninger		<u>36.166</u>	<u>48.075</u>
Omsætningsaktiver i alt		<u>22.689.362</u>	<u>20.437.148</u>
Aktiver i alt		<u>30.173.383</u>	<u>26.255.724</u>

Balance 30. september

	<u>Note</u>	<u>2020/21</u> kr.	<u>2019/20</u> kr.
Passiver			
Virksomhedskapital		1.000.000	1.000.000
Overført resultat		10.171.128	6.454.350
Egenkapital		<u>11.171.128</u>	<u>7.454.350</u>
Hensættelse til udskudt skat		487.800	478.300
Hensatte forpligtelser i alt		<u>487.800</u>	<u>478.300</u>
Kreditinstitutter		0	180.730
Leasingforpligtelser		2.488.338	2.204.744
Gæld til tilknyttede virksomheder		1.300.000	1.300.000
Selskabsskat		1.016.549	699.246
Langfristede gældsforpligtelser	6	<u>4.804.887</u>	<u>4.384.720</u>
Kortfristet del af langfristede gældsforpligtelser	6	2.192.146	1.425.074
Banker		1.253.076	1.924.445
Modtagne forudbetalinger fra kunder		94.622	213.372
Leverandører af varer og tjenesteydelser		6.480.715	5.513.295
Forudfakturering igangværende arbejder	5	64.964	313.014
Gæld til tilknyttede virksomheder		212.182	204.043
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse		47.100	0
Selskabsskat		699.246	28.009
Anden gæld		2.665.517	4.317.102
Kortfristede gældsforpligtelser		<u>13.709.568</u>	<u>13.938.354</u>
Gældsforpligtelser i alt		<u>18.514.455</u>	<u>18.323.074</u>
Passiver i alt		<u>30.173.383</u>	<u>26.255.724</u>

Egenkapitalopgørelse

	<u>Virksomheds- kapital</u>	<u>Overført resultat</u>	<u>I alt</u>
Egenkapital 1. oktober 2020	1.000.000	6.454.350	7.454.350
Årets resultat	0	3.716.778	3.716.778
Egenkapital 30. september 2021	<u>1.000.000</u>	<u>10.171.128</u>	<u>11.171.128</u>

Noter

	<u>2020/21</u>	<u>2019/20</u>
	kr.	kr.
1 Personaleomkostninger		
Lønninger	23.481.992	19.829.506
Pensioner	1.449.883	1.398.532
Andre omkostninger til social sikring	382.430	345.416
Andre personaleomkostninger	<u>397.868</u>	<u>561.276</u>
	<u>25.712.173</u>	<u>22.134.730</u>
Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	<u>22</u>	<u>22</u>
	<u>2020/21</u>	<u>2019/20</u>
	kr.	kr.
2 Finansielle omkostninger		
Finansielle omkostninger tilknyttede virksomheder	47.159	46.463
Andre finansielle omkostninger	451.950	606.443
Valutakurstab	<u>0</u>	<u>20.086</u>
	<u>499.109</u>	<u>672.992</u>
3 Skat af årets resultat		
Årets aktuelle skat	1.018.886	701.250
Årets udskudte skat	<u>9.500</u>	<u>203.500</u>
	<u>1.028.386</u>	<u>904.750</u>

Noter

4 Materielle anlægsaktiver

	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	Indretning af lejede lokaler
Kostpris 1. oktober 2020	11.618.635	1.239.195
Tilgang i årets løb	6.405.607	0
Afgang i årets løb	-4.508.373	0
Kostpris 30. september 2021	<u>13.515.869</u>	<u>1.239.195</u>
Af- og nedskrivninger 1. oktober 2020	6.841.449	333.794
Årets afskrivninger	1.877.151	123.917
Tilbageførte ned- og afskrivninger på afhændede aktiver	-1.769.268	0
Af- og nedskrivninger 30. september 2021	<u>6.949.332</u>	<u>457.711</u>
Regnskabsmæssig værdi 30. september 2021	<u>6.566.537</u>	<u>781.484</u>
Regnskabsmæssig værdi af leasede aktiver	<u>5.043.186</u>	<u>0</u>

5 Igangværende arbejder for fremmed regning

	2020/21 kr.	2019/20 kr.
Igangværende arbejder, salgspris	10.023.802	4.061.358
Igangværende arbejder, acontofaktureret	-6.325.252	-2.485.148
	<u>3.698.550</u>	<u>1.576.210</u>
Indregnet således i balancen:		
Igangværende arbejder for fremmed regning under aktiver	3.763.514	1.889.224
Modtagne forudbetalinger under passiver	-64.964	-313.014
	<u>3.698.550</u>	<u>1.576.210</u>

Noter

6 Langfristede gældsforpligtelser

	Gæld 1. oktober 2020	Gæld 30. september 2021	Afdrag næste år	Restgæld efter 5 år
Kreditinstitutter	678.330	182.636	0	0
Leasingforpligtelser	3.132.218	4.497.848	2.192.146	99.940
Gæld til tilknyttede virksomheder	1.300.000	1.300.000	0	1.300.000
Selskabsskat	0	1.016.549	0	0
	<u>5.110.548</u>	<u>6.997.033</u>	<u>2.192.146</u>	<u>1.399.940</u>

7 Tilbagetrædelseserklæring

J. Iversen Invest ApS har afgivet tilbagetrædelseserklæring på t.kr. 1.000 overfor Skjern Bank.

Noter

	<u>2020/21</u>	<u>2019/20</u>
	kr.	kr.
8 Leje- og leasingforpligtelser		
Leje- og leasingforpligtelser		
Leasingforpligtelser fra operationel leasing.		
Samlede fremtidige leasingydelser:		
Inden for et år	26.184	26.184
Mellem 1 og 5 år	<u>58.914</u>	<u>85.098</u>
	<u>85.098</u>	<u>111.282</u>
Lejeforpligtelser, uopsigelighedsperiode 10 år fra 1. januar 2015.	1.518.750	1.721.250
Lejeforpligtelser, uopsigelighedsperiode første 10 år fra 1. november 2017.	871.000	850.000

9 Eventualforpligtelser

Selskabet indgår i en dansk sambeskatning med J. Iversen Invest ApS som administrationselskab. Selskabet hæfter derfor i henhold til selskabsskattelovens regler herom for indkomstskatter mv. for de sambeskattede selskaber og ligeledes for eventuelle forpligtelser til at indeholde kildeskat på renter, royalties og udbytter for de sambeskattede selskaber. De sambeskattede selskabers samlede kendte nettoforpligtelse i sambeskatningen fremgår af administrationselskabets årsregnskab.

10 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Til sikkerhed for bankgæld mv. er deponeret skadesløsbrev nom. 7.000 t.kr. jævnfør Tinglysningslovens §47c med pant i tilgodehavender fra salg, varebeholdninger, driftsmidler og inventar. Den regnskabsmæssige værdi af pantsatte aktiver pr. 30.09.2021 er på t.kr. 20.350 mod t.kr. 18.867 pr. 30.09.2020.

Garanti forpligtelser omfatter almindelig håndværksmæssig garanti på udførte arbejder.

Afgivne arbejdsgarantier udgør pr. 30. september 2021 t.kr. 4.045.