

J.T.I. Gulventreprise A/S
Storegade 15, 6740 Bramming

Årsrapport for
2021/22

CVR-nr. 18 83 03 37

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 17. marts 2023.

Jørn Büll Iversen
dirigent

Indholdsfortegnelse

Side

Påtegninger

- 1 Ledespåtegning
- 2 Den uafhængige revisors erklæring om udvidet gennemgang

Ledelsesberetning

- 4 Selskabsoplysninger
- 5 Ledelsesberetning

Årsregnskab 1. oktober 2021 - 30. september 2022

- 6 Anvendt regnskabspraksis
- 13 Resultatopgørelse
- 14 Balance
- 16 Egenkapitalopgørelse
- 17 Noter

Ledespåtegning

Bestyrelse og direktion har dags dato aflagt årsrapporten for 2021/22 for J.T.I. Gulventreprise 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. september 2022 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. oktober 2021 - 30. september 2022.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Bramming, den 17. marts 2023

Direktion

Carsten Laurberg
direktør

Bestyrelse

Jørn Büll Iversen
bestyrelsesformand

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 2021 - 30. september 2022, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse 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. september 2022 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. oktober 2021 - 30. september 2022 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 International Ethics Standards Board for Accountants' internationale retningslinjer for revisors etiske adfærd (IESBA Code) og de yderligere etiske krav, der er gældende i Danmark, ligesom vi har opfyldt vores øvrige etiske forpligtelser i henhold til disse krav og IESBA Code. Det er vores opfattelse, at det opnåede 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.

Bramming, den 17. marts 2023

Martinsen

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
CVR-nr. 32 28 52 01

Lars Æbelø-Nielsen
statsautoriseret revisor
mne33693

Per Nielsen
registreret revisor
mne1082

Selskabsoplysninger

Selskabet	J.T.I. Gulventreprise A/S Storegade 15 6740 Bramming
	CVR-nr.: 18 83 03 37
	Regnskabsår: 1. oktober - 30. september
Bestyrelse	Jørn Büll Iversen, bestyrelsesformand Kirstine Iversen Carsten Laurberg
Direktion	Carsten Laurberg, direktør
Revision	Martinsen Statsautoriseret Revisionspartnerselskab Jernbanegade 4 6740 Bramming
Modervirksomhed	J. Iversen Invest ApS

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets aktivitet har i lighed med tidligere år bestået af udførelse af specialgulventreprise, salg af produkter hertil samt hermed beslægtet virksomhed.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets bruttofortjeneste udgør 25.597.465 kr. mod 20.731.500 kr. sidste år. Det ordinære resultat efter skat udgør 7.993.577 kr. mod 3.716.778 kr. sidste år. Ledelsen anser årets resultat for tilfredsstillende.

Begivenheder efter regnskabsårets udløb

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

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for J.T.I. Gulventreprise 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.

Ændring i anvendt regnskabspraksis

Klassifikationen af regnskabsposten "personaleomkostninger" er ændret, således at lønrefusioner- og løntilskud der hidtil er blevet indregnet under personaleomkostninger, fremover indregnes under regnskabsposten "andre driftsindtægter".

Klassifikationen af regnskabsposten "personaleomkostninger" er ændret, således at fremmedarbejder der hidtil er blevet indregnet under personaleomkostninger, fremover indregnes under regnskabsposten "andre eksterne omkostninger".

Klassifikationen af regnskabsposten "tilgodehavende af salg og tjenesteydelser" er ændret, således at tilgodehavende ej faktureret der hidtil er blevet indregnet under tilgodehavende af salg og tjenester, fremover indregnes under regnskabsposten "igangværende arbejder for fremmedregning".

De foretagne klassifikationsændringer har ingen beløbsmæssig effekt på årets resultat eller balancen for hverken indeværende eller forrige regnskabsår.

Bortset herfra er anvendt regnskabspraksis uændret i forhold til sidste år.

Sammenligningstallene er tilpasset den ændrede regnskabspraksis.

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 tilbageførslers 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.

Anvendt regnskabspraksis

Ved indregning og måling tages hensyn til forudsigelige tab og risici, der fremkommer inden årsrapporten aflægges, og som vedrører forhold, der eksisterede på balancedagen.

Omregning af fremmed valuta

Transaktioner i fremmed valuta omregnes til transaktionsdagens kurs. Valutakursdifferencer, der opstår mellem transaktionsdagens kurs og kursen på betalingsdagen, indregnes i resultatopgørelsen som en finansiel post. Hvis valutapositioner anses for sikring af fremtidige pengestrømme, indregnes værdireguleringerne direkte på egenkapitalen i en dagsværdireserve.

Tilgodehavender, gæld og andre monetære poster i fremmed valuta, omregnes til balancedagens valutakurs. Forskellen mellem balancedagens kurs og kursen på tidspunktet for tilgodehavendets eller gældsforpligtelsens opståen eller indregning i seneste årsregnskab indregnes i resultatopgørelsen under finansielle indtægter og omkostninger.

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.

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.

Igangværende arbejder for fremmed regning vedrørende entreprisekontrakter indregnes i nettoomsætningen i takt med, at produktionen udføres, hvorved nettoomsætningen svarer til salgsværdien af årets udførte arbejder (produktionsmetoden). Nettoomsætningen indregnes, når de samlede indtægter og omkostninger på entreprisekontrakten og færdiggørelsesgraden på balancedagen kan opgøres pålideligt, og det er sandsynligt, at de økonomiske fordele vil tilgå selskabet.

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

Vareforbrug omfatter omkostninger til køb af råvarer og hjælpematerialer med fradrag af rabatter samt årets forskydning i varebeholdninger.

Andre driftsindtægter indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedens hovedaktiviteter, herunder lejeindtægter fra midlertidig udleje af maskiner, samt modtagne lønrefusioner og fortjeneste ved salg af immaterielle og materielle anlægsaktiver.

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

Anvendt regnskabspraksis

Personaleomkostninger

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

Af- og nedskrivninger

Af- og nedskrivninger indeholder årets af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver.

Andre driftsomkostninger

Andre driftsomkostninger indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedens hovedaktiviteter, herunder 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 samt amortisering af finansielle aktiver og forpligtelser.

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 poster direkte i egenkapitalen.

Den aktuelle danske selskabsskat fordeles ved afregning af sambeskatningsbidrag mellem de sambeskatte 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.

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.

Ved ændring i afskrivningsperioden eller restværdien indregnes virkningen for afskrivninger fremover som en ændring i regnskabsmæssigt skøn.

Anvendt regnskabspraksis

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 og restværdier:

	Brugstid	Restværdi
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	3-10 år	1.876 t.kr.

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 salgsmarkedsomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste eller tab indregnes i resultatopgørelsen under andre driftsindtægter eller andre driftsomkostninger.

Leasingkontrakter

Selskabet har som fortolkningsbidrag for klassifikation og indregning af leasingkontrakter valgt IAS 17.

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

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

Alle øvrige 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.

Anvendt regnskabspraksis

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.

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

Indretning af lejede lokaler

Indretning af lejede lokaler måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger. Der foretages lineære afskrivninger baseret på vurdering af aktivets forventede brugstid, der er sat til 10 år.

Finansielle anlægsaktiver

Deposita

Deposita måles til amortiseret kostpris og udgøres af huslejedeposita mv.

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.

Kostpris for fremstillede færdigvarer og varer under fremstilling omfatter kostpris for råvarer, hjælpematerialer, direkte løn og indirekte produktionsomkostninger. Indirekte produktionsomkostninger indeholder indirekte materialer og løn samt vedligeholdelse af og afskrivning på maskiner, fabriksbygninger og udstyr, der benyttes i produktionsprocessen, samt omkostninger til fabriksadministration og fabriksledelse. Låneomkostninger indregnes ikke i kostprisen.

Nettorealiseringsværdien for varebeholdninger opgøres som forventet salgspris 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.

Anvendt regnskabspraksis

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.

Når salgsværdien på et enkelt igangværende arbejde ikke kan opgøres pålideligt, måles salgsværdien til de medgåede omkostninger eller nettorealiseringsværdien, hvis denne er lavere.

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, som er indregnet under aktiver, omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter indeståender i pengeinstitutter og kontantbeholdninger.

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 aconto-skatter.

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.

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 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.

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 nettorealiseringsværdi.

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.

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 nominel værdi.

Resultatopgørelse 1. oktober - 30. september

<u>Note</u>	<u>2021/22</u>	<u>2020/21</u>
Bruttofortjeneste	25.597.465	20.731.500
1 Personaleomkostninger	-12.601.229	-13.439.120
Af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver	-2.263.442	-2.001.068
Andre driftsomkostninger	0	-66.149
Driftsresultat	10.732.794	5.225.163
Andre finansielle indtægter fra tilknyttede virksomheder	29.847	19.902
Andre finansielle indtægter	20.963	19.110
2 Øvrige finansielle omkostninger	-526.362	-519.011
Resultat før skat	10.257.242	4.745.164
3 Skat af årets resultat	-2.263.665	-1.028.386
Årets resultat	7.993.577	3.716.778
Forslag til resultatdisponering:		
Overføres til overført resultat	7.993.577	3.716.778
Disponeret i alt	7.993.577	3.716.778

Balance 30. september

Aktiver		<u>2022</u>	<u>2021</u>
Note			
Anlægsaktiver			
4	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	6.912.806	7.348.020
	Materielle anlægsaktiver i alt	<u>6.912.806</u>	<u>7.348.020</u>
5	Andre tilgodehavender	118.750	0
6	Deposita	136.000	136.000
	Finansielle anlægsaktiver i alt	<u>254.750</u>	<u>136.000</u>
	Anlægsaktiver i alt	<u>7.167.556</u>	<u>7.484.020</u>
Omsætningsaktiver			
	Råvarer og hjælpematerialer	9.784.073	6.841.144
	Varebeholdninger i alt	<u>9.784.073</u>	<u>6.841.144</u>
	Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	21.180.771	8.913.233
	Igangværende arbejder for fremmed regning	3.963.885	6.421.381
	Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder	868.911	535.066
	Periodeafgrænsningsposter	509.502	556.948
	Tilgodehavender i alt	<u>26.523.069</u>	<u>16.426.628</u>
	Likvide beholdninger	33.578	36.166
	Omsætningsaktiver i alt	<u>36.340.720</u>	<u>23.303.938</u>
	Aktiver i alt	<u>43.508.276</u>	<u>30.787.958</u>

Balance 30. september

Passiver		<u>2022</u>	<u>2021</u>
Note			
Egenkapital			
	Virksomhedskapital	1.000.000	1.000.000
	Overført resultat	18.164.706	10.171.128
	Egenkapital i alt	19.164.706	11.171.128
Hensatte forpligtelser			
	Hensættelser til udskudt skat	230.793	487.800
	Hensatte forpligtelser i alt	230.793	487.800
Gældsforpligtelser			
	Leasingforpligtelser	2.639.917	2.488.339
	Gæld til tilknyttede virksomheder	1.050.000	1.300.000
	Skyldig selskabsskat til tilknyttede virksomheder	2.516.916	1.016.549
7	Langfristede gældsforpligtelser i alt	6.206.833	4.804.888
7	Kortfristet del af langfristet gæld	2.530.479	2.891.392
	Gæld til pengeinstitutter	4.139.001	1.253.076
	Modtagne forudbetalinger fra kunder	0	94.622
	Modtagne forudbetalinger vedrørende igangværende arbejder for fremmed regning	1.894.616	676.147
	Leverandører af varer og tjenesteydelser	6.268.144	6.178.135
	Gæld til tilknyttede virksomheder	220.646	212.182
	Gæld til selskabsdeltagere og ledelse	50.699	47.100
	Anden gæld	2.802.359	2.971.488
	Kortfristede gældsforpligtelser i alt	17.905.944	14.324.142
	Gældsforpligtelser i alt	24.112.777	19.129.030
	Passiver i alt	43.508.276	30.787.958
8	Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		
9	Eventualposter		

Egenkapitalopgørelse

	<u>Virksomhedskapital</u>	<u>Overført resultat</u>	<u>I alt</u>
Egenkapital 1. oktober 2021	1.000.000	10.171.129	11.171.129
Årets overførte overskud eller underskud	<u>0</u>	<u>7.993.577</u>	<u>7.993.577</u>
	<u>1.000.000</u>	<u>18.164.706</u>	<u>19.164.706</u>

Noter

	<u>2021/22</u>	<u>2020/21</u>
1. Personaleomkostninger		
Lønninger og gager	10.944.433	11.696.955
Pensioner	1.388.053	1.449.883
Andre omkostninger til social sikring	68.993	73.934
Personaleomkostninger i øvrigt	199.750	218.348
	<u>12.601.229</u>	<u>13.439.120</u>
Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	<u>20</u>	<u>22</u>
2. Øvrige finansielle omkostninger		
Finansielle omkostninger, tilknyttede virksomheder	59.397	67.061
Andre finansielle omkostninger	466.965	451.950
	<u>526.362</u>	<u>519.011</u>
3. Skat af årets resultat		
Skat af årets resultat	2.520.672	1.018.886
Årets regulering af udskudt skat	-257.007	9.500
	<u>2.263.665</u>	<u>1.028.386</u>
4. Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		
Kostpris 1. oktober 2021	14.755.064	12.857.829
Tilgang i årets løb	2.569.941	6.405.607
Afgang i årets løb	-2.057.792	-4.508.373
Kostpris 30. september 2022	<u>15.267.213</u>	<u>14.755.063</u>
Af- og nedskrivninger 1. oktober 2021	-7.407.043	-7.175.243
Årets afskrivninger	-2.263.442	-2.001.068
Tilbageførsel af af- og nedskrivninger på afhændede aktiver	1.316.078	1.769.268
Af- og nedskrivninger 30. september 2022	<u>-8.354.407</u>	<u>-7.407.043</u>
Regnskabsmæssig værdi 30. september 2022	<u>6.912.806</u>	<u>7.348.020</u>
Leasede aktiver indgår med en regnskabsmæssig værdi på	<u>4.574.929</u>	<u>5.043.186</u>

Noter

	<u>30/9 2022</u>	<u>30/9 2021</u>		
5. Andre tilgodehavender				
Tilgang i årets løb	118.750	0		
Kostpris 30. september 2022	<u>118.750</u>	<u>0</u>		
Regnskabsmæssig værdi 30. september 2022	<u>118.750</u>	<u>0</u>		
Der specificeres således:				
Andre tilgodehavender	118.750	0		
	<u>118.750</u>	<u>0</u>		
6. Deposita				
Kostpris 1. oktober 2021	136.000	136.000		
Kostpris 30. september 2022	<u>136.000</u>	<u>136.000</u>		
Regnskabsmæssig værdi 30. september 2022	<u>136.000</u>	<u>136.000</u>		
7. Gældsforpligtelser				
	<u>Gæld i alt 30/9 2022</u>	<u>Kortfristet del af lang- fristet gæld</u>	<u>Langfristet gæld 30/9 2022</u>	<u>Restgæld efter 5 år</u>
Leasingforpligtelser	4.153.847	1.513.930	2.639.917	43.000
Gæld til tilknyttede virksomheder	1.050.000	0	1.050.000	0
Skyldig selskabsskat til tilknyttede virksomheder	3.533.465	1.016.549	2.516.916	0
	<u>8.737.312</u>	<u>2.530.479</u>	<u>6.206.833</u>	<u>43.000</u>

Noter

8. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Til sikkerhed for gæld til pengeinstitut, 4.105 t.kr., har selskabet deponeret skadeløsbrev nominelt 7.000 t.kr., som jf. Tinglysningsloven §47c omfatter følgende aktiver, hvis regnskabsmæssige værdi på balancedagen udgør:

	t.kr.
Varebeholdninger	9.784
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	25.145
Driftsmidler og inventar	1.680

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar, hvor den regnskabsmæssige værdi pr. 30. september 2022 udgør 4.575 t.kr., jævnfør note 8, er finansieret ved finansiel leasing, hvor leasingforpligtelsen 30. september 2022 udgør 4.154 t.kr.

9. Eventualposter Eventualforpligtelser

Leasingforpligtelser:

Ud over finansielle leasingkontrakter har selskabet indgået operationelle leasingkontrakter med en gennemsnitlig årlig leasingydelse på 26 t.kr. Leasingkontrakterne har en restløbetid på 27 måneder og en samlet restleasingydelse på 59 t.kr.

Lejeforpligtelser:

Selskabet har indgået lejeaftaler for i alt 2 lejemål og lejen i opsigelsesperioden udgør 1.849 t.kr.

Sambeskatning

Selskabet indgår i den nationale sambeskatning med J. Iversen Invest ApS, CVR-nr. 28513275, som er administrationselskab og hæfter ubegrænset og solidarisk med de øvrige sambeskattede selskaber for den samlede selskabsskat.

Carsten Laurberg

Navnet returneret af dansk MitID var:
Carsten Laurberg
Direktør
ID: db25fd19-bf4e-4544-a2ca-23c10e1743e2
Tidspunkt for underskrift: 17-03-2023 kl.: 15:30:55
Underskrevet med MitID



Carsten Laurberg

Navnet returneret af dansk MitID var:
Carsten Laurberg
Bestyrelsesmedlem
ID: db25fd19-bf4e-4544-a2ca-23c10e1743e2
Tidspunkt for underskrift: 17-03-2023 kl.: 15:30:55
Underskrevet med MitID



Jørn Büll Iversen

Navnet returneret af dansk MitID var:
Jørn Büll Iversen
Bestyrelsesmedlem
ID: 0348518b-ebf2-4686-aacb-7d94eae94eca
Tidspunkt for underskrift: 17-03-2023 kl.: 15:34:09
Underskrevet med MitID



Jørn Büll Iversen

Navnet returneret af dansk MitID var:
Jørn Büll Iversen
Dirigent
ID: 0348518b-ebf2-4686-aacb-7d94eae94eca
Tidspunkt for underskrift: 17-03-2023 kl.: 15:34:09
Underskrevet med MitID



Kirstine Iversen

Navnet returneret af dansk MitID var:
Kirstine Jørgine Marie Iversen
Bestyrelsesmedlem
ID: ca9516b0-ecff-495e-b7f1-d76e426570c2
Tidspunkt for underskrift: 20-03-2023 kl.: 09:43:04
Underskrevet med MitID



Lars Æbelø-Nielsen

Navnet returneret af dansk NemID var:
Lars Æbelø-Nielsen
Revisor
ID: 1255072680634
CVR-match med dansk NemID
Tidspunkt for underskrift: 20-03-2023 kl.: 10:26:38
Underskrevet med NemID

NEM ID

Per Nielsen

Navnet returneret af dansk NemID var:
Per Nielsen
Revisor
ID: 97871371
CVR-match med dansk NemID
Tidspunkt for underskrift: 20-03-2023 kl.: 12:08:31
Underskrevet med NemID

NEM ID