

**ÅRSRAPPORT**

**1. OKTOBER 2019 - 30. SEPTEMBER 2020**

**LEON PETERSEN GASSERVICE A/S**

**Baldershøj 1**

**2635 Ishøj**

**CVR-nr. 24 20 84 86**

Godkendt på selskabets  
ordinære generalforsamling,  
den 20 / 11 2020



---

Jakob Pedersen  
Dirigent

## INDHOLDSFORTEGNELSE

|  | Side  |
|--|-------|
| <b>Ledelsesberetning mv.</b>                           |       |
| Selskabsoplysninger                                    | 1     |
| Ledelsesberetning                                      | 2     |
| <b>Påtegninger</b>                                     |       |
| Ledespåtegning   | 3     |
| Den uafhængige revisors revisionspåtegning             | 4-6   |
| <b>Årsregnskab</b>                                     |       |
| Anvendt regnskabspraksis                               | 7-13  |
| Resultatopgørelse 1. oktober 2019 - 30. september 2020 | 14    |
| Balance pr. 30. september 2020                         | 15-16 |
| Egenkapitalopgørelse pr. 30. september 2020            | 17    |
| Noter  | 18-22 |

**Selskab**

LEON PETERSEN GASSERVICE A/S  
Baldershøj 1  
2635 Ishøj

CVR-nr. 24 20 84 86

Hjemsted: Ishøj

**Direktion**

Bent Achton

**Bestyrelse**

Jakob Pedersen

Bent Achton

Didde Jul Pedersen

**Revision**

**info**revision  
statsautoriseret revisionsaktieselskab  
Buddingevej 312  
2860 Søborg  
CVR-nr. 19263096

Søren Moesgaard, statsautoriseret revisor

**Væsentligste aktiviteter**

LEON PETERSEN GASSERVICE A/S' hovedaktivitet har i lighed med tidligere år været at drive handel, håndværksvirksomhed samt beslægtet virksomhed efter bestyrelsens skøn.

**Udviklingen i selskabets aktiviteter og økonomiske forhold**

Selskabet har i året erhvervet aktivitet med at drive VVS forretning med fokus på bademiljø og design. Resultatet af selskabets aktiviteter udviste i regnskabsåret en stigning i indtjeningen i forhold til sidste år og har således indfriet de forventninger, der var stillet til året.

**Den forventede udvikling**

Der forventes en positiv udvikling i næste regnskabsår på baggrund af de udarbejdede budgetter og forventninger til en stigning i aktivitetsniveauet.

Bestyrelsen og direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for 1. oktober 2019 - 30. september 2020 for LEON PETERSEN GASSERVICE 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 2020 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. oktober 2019 - 30. september 2020.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Ishøj, den 20. november 2020

#### I direktionen



Bent Achton  
Adm. direktør

#### I bestyrelsen



Jakob Pedersen  
Formand



Bent Achton  
Bestyrelsesmedlem



Didde Jul Pedersen  
Bestyrelsesmedlem

## Til kapitalejerne i LEON PETERSEN GASSERVICE A/S

### Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for LEON PETERSEN GASSERVICE A/S for regnskabsåret 1. oktober 2019 - 30. september 2020, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse og noter. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. september 2020 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. oktober 2019 - 30. september 2020 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

### Grundlag for konklusion

Vi har udført vores revision i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark. Vores ansvar ifølge disse standarder og krav er nærmere beskrevet i revisionspåtegningens afsnit "Revisors ansvar for revisionen af årsregnskabet". Vi er uafhængige af virksomheden i overensstemmelse med internationale etiske regler for revisorer (IESBA's Etiske regler) og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, ligesom vi har opfyldt vores øvrige etiske forpligtelser i henhold til disse regler og krav. Det er vores opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

### Ledelsens ansvar for årsregnskabet

Ledelsen har ansvaret for udarbejdelsen af et årsregnskab, der giver et retvisende billede i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Ledelsen har endvidere ansvaret for den interne kontrol, som ledelsen anser for nødvendig for at udarbejde et årsregnskab uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl.

Ved udarbejdelsen af årsregnskabet er ledelsen ansvarlig for at vurdere selskabets evne til at fortsætte driften; at oplyse om forhold vedrørende fortsat drift, hvor dette er relevant; samt at udarbejde årsregnskabet på grundlag af regnskabsprincippet om fortsat drift, medmindre ledelsen enten har til hensigt at likvidere selskabet, indstille driften eller ikke har andet realistisk alternativ end at gøre dette.

### Revisors ansvar for revisionen af årsregnskabet

Vores mål er at opnå høj grad af sikkerhed for, om årsregnskabet som helhed er uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl, og at afgive en revisionspåtegning med en konklusion. Høj grad af sikkerhed er et højt niveau af sikkerhed, men ikke en garanti for, at en revision, der udføres i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, altid vil afdække væsentlig fejlinformation, når sådan findes. Fejlinformationer kan opstå som følge af besvigelser eller fejl og kan betragtes som væsentlige, hvis det med rimelighed kan forventes, at de enkeltvis eller samlet har indflydelse på de økonomiske beslutninger, som regnskabsbrugerne træffer på grundlag af årsregnskabet.

Som led i en revision, der udføres i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, foretager vi faglige vurderinger og opretholder professionel skepsis under revisionen. Herudover:

- \* Identificerer og vurderer vi risikoen for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl, udformer og udfører revisionshandlinger som reaktion på disse risici samt opnår revisionsbevis, der er tilstrækkeligt og egnet til at danne grundlag for vores konklusion. Risikoen for ikke at opdage væsentlig fejlinformation forårsaget af besvigelser er højere end ved væsentlig fejlinformation forårsaget af fejl, idet besvigelser kan omfatte sammensværgelser, dokumentfalsk, bevidste udeladelser, vildledning eller tilsidesættelse af intern kontrol.
- \* Opnår vi forståelse af den interne kontrol med relevans for revisionen for at kunne udforme revisionshandlinger, der er passende efter omstændighederne, men ikke for at kunne udtrykke en konklusion om effektiviteten af selskabets interne kontrol.
- \* Tager vi stilling til, om den regnskabspraksis, som er anvendt af ledelsen, er passende, samt om de regnskabsmæssige skøn og tilknyttede oplysninger, som ledelsen har udarbejdet, er rimelige.
- \* Konkluderer vi, om ledelsens udarbejdelse af årsregnskabet på grundlag af regnskabsprincippet om fortsat drift er passende, samt om der på grundlag af det opnåede revisionsbevis er væsentlig usikkerhed forbundet med begivenheder eller forhold, der kan skabe betydelig tvivl om selskabets evne til at fortsætte driften. Hvis vi konkluderer, at der er en væsentlig usikkerhed, skal vi i vores revisionspåtegning gøre opmærksom på oplysninger herom i årsregnskabet eller, hvis sådanne oplysninger ikke er tilstrækkelige, modificere vores konklusion. Vores konklusioner er baseret på det revisionsbevis, der er opnået frem til datoen for vores revisionspåtegning. Fremtidige begivenheder eller forhold kan dog medføre, at selskabet ikke længere kan fortsætte driften.
- \* Tager vi stilling til den samlede præsentation, struktur og indhold af årsregnskabet, herunder noteoplysningerne, samt om årsregnskabet afspejler de underliggende transaktioner og begivenheder på en sådan måde, at der gives et retvisende billede heraf.

Vi kommunikerer med den øverste ledelse om blandt andet det planlagte omfang og den tidsmæssige placering af revisionen samt betydelige revisionsmæssige observationer, herunder eventuelle betydelige mangler i intern kontrol, som vi identificerer under revisionen.

**Udtalelse om ledelsesberetningen**

Ledelsen er ansvarlig for ledelsesberetningen.

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

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

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

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

Søborg, den 20. november 2020

**info**revision  
statsautoriseret revisionsaktieselskab  
(CVR-nr. 19263096)

  
Søren Moesgaard  
statsautoriseret revisor  
mne32178



Årsrapporten er udarbejdet i overensstemmelse med dansk regnskabslovgivning samt almindeligt anerkendt regnskabspraksis.

Årsrapporten aflægges efter årsregnskabslovens regnskabsklasse B med tilvalg af enkelte bestemmelser fra regnskabsklasse C.

Anvendt regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

### GENERELT OM INDREGNING OG MÅLING

Regnskabet er udarbejdet med udgangspunkt i det historiske kostprisprincip.

Indtægterne indregnes i resultatopgørelsen i takt med, at de indtjenes. Herudover indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser, der måles til dagsværdi eller amortiseret kostpris. Endvidere indregnes i resultatopgørelsen alle omkostninger, der er afholdt for at opnå årets indtjening, 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 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 afdrag og tillæg/fradrag af den akkumulerede afskrivning af forskellen mellem kostprisen og det nominelle beløb. Herved fordeles kurstab og -gevinst over løbetiden.

Ved indregning og måling tages hensyn til forudsigelige tab og risici, der fremkommer, inden årsrapporten aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterer på balancedagen.

Som målevaluta benyttes danske kroner. Alle andre valutaer anses som fremmed valuta.

### **VALUTAOMREGNING**

Transaktioner i fremmed valuta er i årets løb omregnet til transaktionsdagens kurs. Hvis valuta-positioner anses for sikring af fremtidige pengestrømme, indregnes værdireguleringerne direkte på egenkapitalen.

Realiserede og urealiserede valutakursfortjenester og -tab er indregnet i resultatopgørelsen under finansielle indtægter og omkostninger.

### **RESULTATOPGØRELSEN**

Resultatopgørelsen er artsopdelt.

#### **Bruttofortjeneste**

Selskabet har foretaget et sammendrag af posterne "nettoomsætning", "andre driftsindtægter" samt "eksterne omkostninger".

#### **Nettoomsætning**

Selskabets omsætning består af følgende to indtægtskriterier:

Som indtægtskriterium anvendes produktionskriteriet for så vidt angår VVS aktivitet vedr. opsætning af bademiljø m.v., således at nettoomsætningen omfatter årets fakturerede omsætning reduceret med forudbetalinger, og med tillæg af igangværende arbejder målt til salgsværdi. Nettoomsætningen måles til dagsværdien ekskl. moms og med fradrag af afgivne rabatter.

Som indtægtskriterium anvendes leveringskriteriet for selskabet øvrige aktivitet, således at nettoomsætningen omfatter årets leverede omsætning. Nettoomsætningen ved salg af handelsvarer indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden regnskabsårets udgang. Nettoomsætningen måles til dagsværdien ekskl. moms og med fradrag af afgivne rabatter.

#### **Andre driftsindtægter**

Andre driftsindtægter indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedens hovedaktivitet, herunder avance ved salg af anlægsaktiver.

**Eksterne omkostninger**

Eksterne omkostninger omfatter omkostninger til råvarer og hjælpematerialer samt salgs-, lokale-, administrationsomkostninger.

**Personaleomkostninger**

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

**Andre driftsomkostninger**

Andre driftsomkostninger indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedens hovedaktivitet, herunder tab ved salg af anlægsaktiver.

**Andre finansielle indtægter og øvrige finansielle omkostninger**

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renter, realiserede og urealiserede valutakursfortjenester og -tab, samt rentetillæg og rentegodtgørelse under acontoskatteordningen.

**Skat af årets resultat og selskabsskat**

Skat af årets resultat udgør 22% af det regnskabsmæssige resultat korrigeret for ikke indkomstskattepligtige og ikke fradragsberettigede poster.

Skat af årets resultat er sammensat af den forventede skat af årets skattepligtige indkomst reguleret for årets forskydning i udskudt skat. Ændring i udskudt skat som følge af ændring i skattesatser indregnes i resultatopgørelsen.

Selskabsskat, vedrørende regnskabsåret, som ikke er afregnet på balancedagen, klassificeres som selskabsskat under enten tilgodehavender eller gældsforpligtelser.

Selskabet er omfattet af acontoskatteordningen. Rentegodtgørelse og rentetillæg er indregnet under finansielle indtægter og omkostninger.

**BALANCEN**

Balancen er opstillet i kontoform.

**AKTIVER****Materielle anlægsaktiver**

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger. Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid. Der afskrives ikke på grunde.

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, hvis brugstiden på de enkelte bestanddele er væsentlig forskellig.

Afskrivninger påbegyndes, når aktiverne er klar til ibrugtagning. Der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende forventninger til brugstid og restværdier:

|   | <u>Brugstid</u> | <u>Restværdi</u> |
|---|-----------------|------------------|
| Andre anlæg, driftsmateriel og inventar | 5 år            | 0-10%            |

Småaktiver med en levetid under et år er omkostningsført i resultatopgørelsen under eksterne omkostninger.

Fortjeneste og tab ved salg eller udrangering er medtaget i resultatopgørelsen under bruttfortjeneste/ andre driftsindtægter og andre driftsomkostninger.

**Værdiforringelse af materielle anlægsaktiver**

Den regnskabsmæssige værdi af materielle anlægsaktiver gennemgås årligt for indikationer på værdiforringelse, ud over det som udtrykkes ved de normale afskrivninger. Hvis dette er tilfældet, foretages der nedskrivning af hvert enkelt aktiv henholdsvis gruppe af aktiver til lavere genindvindingsværdi.

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

Årets nedskrivninger indregnes i resultatopgørelsen under af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver.

**Andre tilgodehavender, der er anlægsaktiver**

Andre tilgodehavender indregnet under anlægsaktiver omfatter udlån og lejedeponita, som er målt til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi. I tilfælde hvor den regnskabsmæssige værdi overstiger genindvindingsværdien, nedskrives til denne lavere værdi. Årets nedskrivning indregnes i resultatopgørelsen under nedskrivning af finansielle aktiver.

**Varebeholdninger**

Varebeholdninger måles til kostpris efter FIFO-metoden. I tilfælde hvor kostprisen overstiger nettorealisationseværdien, nedskrives til denne lavere værdi.

Kostprisen for handelsvarer samt råvarer og hjælpematerialer omfatter købspris med tillæg af hjemtagelsesomkostninger.

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

**Tilgodehavender**

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi. Værdien reduceres med nedskrivning til imødegåelse af forventede tab efter en individuel vurdering.

**Igangværende arbejder for fremmed regning**

Igangværende arbejder for fremmed regning er indregnet efter produktionskriteriet, hvorefter igangværende arbejder 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.

Når salgsværdien på de enkelte igangværende arbejder ikke kan opgøres pålideligt, måles salgsværdien til de medgåede omkostninger eller til nettorealisationsværdien, såfremt denne er lavere.

Det enkelte igangværende arbejde indregnes i balancen under tilgodehavender eller gældsforpligtelser, afhængigt af nettoværdien af salgssummen med fradrag af acontofaktureringer og forudbetalinger.

Omkostninger i forbindelse med salgsarbejde og opnåelse af kontrakter indregnes i resultatopgørelsen i takt med, at de afholdes. Eventuelle finansieringsomkostninger til finansiering af igangværende arbejder indgår under finansielle omkostninger.

**Periodeafgrænsningsposter**

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

**PASSIVER****Egenkapital**

Ledelsens forslag til udbytte for regnskabsåret vises som en særskilt post under egenkapitalen.

**Hensættelser til udskudt skat**

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gældsmetode. Der er hensat til udskudt skat med 22,0% af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser og under hensyntagen til henholdsvis den planlagte anvendelse af aktivet og afvikling af forpligtelsen. Skatteværdien af fremførselsberettigede skattemæssige underskud indgår i opgørelsen af den udskudte skat, såfremt det er sandsynligt, at underskuddene kan udnyttes.

Udskudte skatteaktiver måles til nettorealisationsværdi, hvorved de indregnes med den værdi, som de forventes at blive udnyttet med i en overskuelig fremtid, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser.

Udskudte skatteaktiver som ikke forventes udnyttet inden for en kortere årrække, er noteoplyst under eventualaktiver.

**Periodeafgrænsningsposter**

Periodeafgrænsningsposter, indregnet under forpligtelser, omfatter modtagne indtægter vedrørende de efterfølgende år.

| <u>Note</u> | <u>2019/20</u>    | <u>2018/19</u>    |
|-------------|-------------------|-------------------|
|             |                   |                   |
|             | 10.866.836        | 8.555.690         |
| 1           | <u>-9.215.993</u> | <u>-7.275.452</u> |
|             |                   |                   |
|             | 1.650.843         | 1.280.238         |
| 3           | -178.126          | -144.806          |
| 3           | <u>-23.333</u>    | <u>-54.945</u>    |
|             |                   |                   |
|             | 1.449.384         | 1.080.487         |
|             |                   |                   |
|             | 196.985           | 269.146           |
|             | <u>-45.181</u>    | <u>-21.740</u>    |
|             |                   |                   |
|             | 1.601.188         | 1.327.893         |
| 2           | <u>-353.442</u>   | <u>-293.994</u>   |
|             |                   |                   |
|             | <u>1.247.746</u>  | <u>1.033.899</u>  |

#### RESULTATDISPONERING

Årets resultat foreslås disponeret således:

|                                       |                  |                  |
|---------------------------------------|------------------|------------------|
| Forslag til udbytte for regnskabsåret | 1.000.000        | 0                |
| Overført resultat                     | <u>247.746</u>   | <u>1.033.899</u> |
|                                       |                  |                  |
| ÅRETS RESULTAT                        | <u>1.247.746</u> | <u>1.033.899</u> |



| <u>Note</u>                                  | <u>30/9 2020</u>         | <u>30/9 2019</u>         |
|--|--------------------------|--------------------------|
| 3 Andre anlæg, driftsmateriel og inventar    | <u>692.800</u>           | <u>369.869</u>           |
| MATERIELLE ANLÆGSAKTIVER                     | <u>692.800</u>           | <u>369.869</u>           |
| Andre tilgodehavender                        | <u>602.825</u>           | <u>230.225</u>           |
| FINANSIELLE ANLÆGSAKTIVER                    | <u>602.825</u>           | <u>230.225</u>           |
| ANLÆGSAKTIVER                                | <u>1.295.625</u>         | <u>600.094</u>           |
| Råvarer og hjælpematerialer                  | <u>3.709.846</u>         | <u>2.631.530</u>         |
| VAREBEHOLDNINGER                             | <u>3.709.846</u>         | <u>2.631.530</u>         |
| Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser  | 2.613.685                | 1.019.031                |
| 4 Igangværende arbejder for fremmed regning  | 268.807                  | 0                        |
| Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder | 0                        | 5.235.165                |
| Periodeafgrænsningsposter                    | <u>212.845</u>           | <u>108.488</u>           |
| TILGODEHAVENDER                              | <u>3.095.337</u>         | <u>6.362.683</u>         |
| LIKVIDE BEHOLDNINGER                         | <u>4.132.361</u>         | <u>1.597.536</u>         |
| OMSÆTNINGSAKTIVER                            | <u>10.937.544</u>        | <u>10.591.749</u>        |
| AKTIVER I ALT                                | <u><u>12.233.169</u></u> | <u><u>11.191.843</u></u> |

| <u>Note</u>  | <u>30/9 2020</u>  | <u>30/9 2019</u>  |
|--|-------------------|-------------------|
| Virksomhedskapital                                   | 667.000           | 667.000           |
| Overført resultat                                    | 1.050.381         | 4.138.038         |
| Forslag til udbytte for regnskabsåret                | <u>1.000.000</u>  | <u>0</u>          |
| EGENKAPITAL  | <u>2.717.381</u>  | <u>4.805.038</u>  |
| 2 Hensættelse til udskudt skat                       | <u>63.040</u>     | <u>3.407</u>      |
| HENSATTE FORPLIGTELSER                               | <u>63.040</u>     | <u>3.407</u>      |
| 2 Selskabsskat                                       | 293.809           | 322.696           |
| Anden gæld   | <u>831.203</u>    | <u>0</u>          |
| 5 LANGFRISTEDE GÆLDSFORPLIGTELSER                    | <u>1.125.012</u>  | <u>322.696</u>    |
| 5 Kortfristet del af langfristede gældsforpligtelser | 0                 | 0                 |
| 4 Modtagne forudbetalinger fra kunder                | 488.649           | 0                 |
| Leverandører af varer og tjenesteydelser             | 2.092.956         | 629.556           |
| Gæld til tilknyttede virksomheder                    | 0                 | 1.701.610         |
| 2 Skyldigt sambeskatningsbidrag                      | 322.696           | 0                 |
| Anden gæld   | 3.509.871         | 1.714.998         |
| Periodeafgrænsningsposter                            | <u>1.913.564</u>  | <u>2.014.538</u>  |
| KORTFRISTEDE GÆLDSFORPLIGTELSER                      | <u>8.327.736</u>  | <u>6.060.702</u>  |
| GÆLDSFORPLIGTELSER                                   | <u>9.452.748</u>  | <u>6.383.398</u>  |
| PASSIVER I ALT                                       | <u>12.233.169</u> | <u>11.191.843</u> |
| 6 Kontraktlige forpligtelser                         |                   |                   |

EGENKAPITALOPGØRELSE

17

|                                    | <u>Virksom-</u><br><u>hedskapital</u> | <u>Overført</u><br><u>resultat</u> | <u>Foreslået</u><br><u>udbytte</u> | <u>I alt</u>     |
|------------------------------------|---------------------------------------|------------------------------------|------------------------------------|------------------|
| Egenkapital pr. 1/10 2018          | 667.000                               | 3.104.139                          | 2.000.000                          | 5.771.139        |
| Udloddet udbytte                   | 0                                     | 0                                  | -2.000.000                         | -2.000.000       |
| Overført via resultatdisponeringen | <u>0</u>                              | <u>1.033.899</u>                   | <u>0</u>                           | <u>1.033.899</u> |
| Egenkapital pr. 1/10 2019          | 667.000                               | 4.138.038                          | 0                                  | 4.805.038        |
| Gældseftergivelse                  | 0                                     | -3.335.403                         | 0                                  | -3.335.403       |
| Udloddet udbytte                   | 0                                     | 0                                  | 0                                  | 0                |
| Overført via resultatdisponeringen | <u>0</u>                              | <u>247.746</u>                     | <u>1.000.000</u>                   | <u>1.247.746</u> |
| Egenkapital pr. 30/9 2020          | <u>667.000</u>                        | <u>1.050.381</u>                   | <u>1.000.000</u>                   | <u>2.717.381</u> |

| <u>1</u> | <u>Personaleomkostninger</u>          | <u>2019/20</u>          | <u>2018/19</u>          |
|----------|---------------------------------------|-------------------------|-------------------------|
|          | Gager og lønninger                    | 8.207.416               | 6.327.302               |
|          | Pensioner                             | 633.167                 | 485.376                 |
|          | Andre omkostninger til social sikring | <u>375.410</u>          | <u>462.774</u>          |
|          | I ALT                                 | <u><u>9.215.993</u></u> | <u><u>7.275.452</u></u> |

Det gennemsnitlige antal heltidsbeskæftigede har i regnskabsåret udgjort 19 mod 15 i sidste regnskabsår.

2 Selskabsskat og udskudt skat

|                           | <u>Selskabsskat</u>   | <u>Udskudt skat</u>  | <u>Ifølge resultatopgørelse</u> | <u>2018/19</u>        |
|---------------------------|-----------------------|----------------------|---------------------------------|-----------------------|
| Skyldig pr. 1/10 2019     | 322.696               | 3.407                |                                 |                       |
| Betalt vedr. tidligere år | 0                     |                      |                                 |                       |
| Betalt acontoskat         | 0                     |                      |                                 |                       |
| Betalt udbytteskat        | 0                     |                      |                                 |                       |
| Sambeskatningsbidrag      | 292.160               |                      | 292.160                         |                       |
| Skat af årets resultat    | <u>1.649</u>          | <u>59.633</u>        | <u>61.282</u>                   | <u>293.994</u>        |
| SKYLDIG PR. 30/9 2020     | <u><u>616.505</u></u> | <u><u>63.040</u></u> |                                 |                       |
| SKAT AF ÅRETS RESULTAT    |                       |                      | <u><u>353.442</u></u>           | <u><u>293.994</u></u> |

3 Anlægs- og afskrivningsoversigt,  
materielle anlægsaktiver

|                                     | Andre anlæg,<br>driftsmateriel<br>og inventar | I ALT                 | 30/9 2019             |
|-------------------------------------|---|-----------------------|-----------------------|
| Kostpris pr. 1/10 2019              | 1.200.354                                     | 1.200.354             | 1.411.397             |
| Tilgang i året                      | 537.190                                       | 537.190               | 101.158               |
| Afgang i året                       | <u>-112.000</u>                               | <u>-112.000</u>       | <u>-312.201</u>       |
| KOSTPRIS PR. 30/9 2020              | <u>1.625.544</u>                              | <u>1.625.544</u>      | <u>1.200.354</u>      |
| Af- og nedskrivninger pr. 1/10 2019 | 830.485                                       | 830.485               | 897.352               |
| Årets nedskrivninger                | 0   | 0                     | 0                     |
| Årets afskrivninger                 | 178.126                                       | 178.126               | 144.806               |
| Af- og nedskrivn., afgang i året    | <u>-75.867</u>                                | <u>-75.867</u>        | <u>-211.673</u>       |
| AF- OG NEDSKR. PR. 30/9 2020        | <u>932.744</u>                                | <u>932.744</u>        | <u>830.485</u>        |
| REGN. VÆRDI PR. 30/9 2020           | <u><u>692.800</u></u>                         | <u><u>692.800</u></u> | <u><u>369.869</u></u> |
| Salgspris, afgang                   | 12.800  | 12.800                | 114.945               |
| Regnskabsmæssig værdi, afgang       | <u>-36.133</u>                                | <u>-36.133</u>        | <u>-100.528</u>       |
| FORTJENESTE/TAB VED SALG            | <u><u>-23.333</u></u>                         | <u><u>-23.333</u></u> | <u><u>14.417</u></u>  |

| <u>4</u> | <u>Igangværende arbejder for fremmed regning</u>                           | <u>30/9 2020</u>       | <u>30/9 2019</u> |
|----------|--|------------------------|------------------|
|          | Igangværende arbejder  | 268.807                | 0                |
|          | Acontofakturering  | <u>-488.649</u>        | <u>0</u>         |
|          | I ALT  | <u><u>-219.841</u></u> | <u><u>0</u></u>  |
|          | Igangværende arbejder for fremmed regning er indregnet således i balancen: |                        |                  |
|          | Igangværende arbejder for fremmed regning (aktiv)                          | 268.807                | 0                |
|          | Modtagne forudbetalinger fra kunder (forpligtelse)                         | <u>-488.649</u>        | <u>0</u>         |
|          | I ALT  | <u><u>-219.841</u></u> | <u><u>0</u></u>  |

5 Langfristede gældsforpligtelser

|   | <u>30/9 2020</u>      | <u>30/9 2019</u> |
|---|-----------------------|------------------|
| <u>Gældsforpligtelser i alt:</u>            |                       |                  |
| Anden gæld                                  | <u>831.203</u>        | <u>0</u>         |
| I ALT                                       | <u><u>831.203</u></u> | <u><u>0</u></u>  |
| <u>Gæld, der forfalder inden for et år:</u> |                       |                  |
| Anden gæld                                  | <u>0</u>              | <u>0</u>         |
| I ALT                                       | <u><u>0</u></u>       | <u><u>0</u></u>  |
| <u>Gæld, der forfalder efter 5 år:</u>      |                       |                  |
| Anden gæld                                  | <u>831.203</u>        | <u>0</u>         |
| I ALT                                       | <u><u>831.203</u></u> | <u><u>0</u></u>  |

6 Kontraktlige forpligtelser

Selskabet har indgået en huslejekontrakt som er uopsigelig indtil den 1. december 2024, hvorefter opsigelse kan ske med 6 måneders varsel.

Den samlede kontraktlige forpligtelse udgør pr. statusdag t.kr. 5.700 ekskl. moms.

Selskabet har indgået kontraktlige forpligtelser på leasingbiler der typisk løber i 21 - 48 måneder.

Den samlede kontraktlige restforpligtelse udgør pr. statusdag t.kr. 791.