

Tømrefirmaet Jørgen Sørensen A/S

Tagtækkervej 27, 8800 Viborg

CVR-nr. 24 20 91 05

Årsrapport

1. januar - 31. december 2020



Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 4. maj 2021.

Brian Maagaard Schjötler
Dirigent

Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Påtegninger	
Ledespåtegning	1
Den uafhængige revisors revisionspåtegning	2
Ledelsesberetning	
Selskabsoplysninger	5
Ledelsesberetning	6
Årsregnskab 1. januar - 31. december 2020	
Anvendt regnskabspraksis	7
Resultatopgørelse	13
Balance	14
Egenkapitalopgørelse	16
Noter	17

Ledelsespåtegning

Bestyrelse og direktion har dags dato aflagt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2020 for Tømrerfirmaet Jørgen Sørensen 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. 31. december 2020 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2020.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Viborg, den 4. maj 2021

Direktion

Brian Maagaard Schjøtler

Bestyrelse

Jens Jørgen Kloch Sørensen
Formand

Stefan Bjørn Hoffmann

Klaus Vestdam

Brian Maagaard Schjøtler

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

Til aktionærerne i Tømrerfirmaet Jørgen Sørensen A/S

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for Tømrerfirmaet Jørgen Sørensen A/S for regnskabsåret 1. januar - 31. december 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. 31. december 2020 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 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 selskabet i overensstemmelse med internationale etiske regler for revisorer (IESBA's Etiske regler) og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, ligesom vi har opfyldt vores øvrige etiske forpligtelser i henhold til disse regler og krav. Det er vores opfattelse, at det opnåede 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 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 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 regnskabsbrugerne 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 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.

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

I tilknytning til vores revision 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 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.

Viborg, den 4. maj 2021

Ullits & Winther

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
CVR-nr. 32 09 32 72

Bo Skårup Sørensen

statsautoriseret revisor
mne29531

Selskabsoplysninger

Selskabet	Tømrerfirmaet Jørgen Sørensen A/S Tagtækkervej 27 8800 Viborg
	CVR-nr.: 24 20 91 05
	Stiftet: 23. juni 1999
	Hjemsted: Viborg
	Regnskabsår: 1. januar - 31. december
Bestyrelse	Jens Jørgen Kloch Sørensen, Formand Stefan Bjørn Hoffmann Klaus Vestdam Brian Maagaard Schjötler
Direktion	Brian Maagaard Schjötler
Revision	Ullits & Winther Statsautoriseret Revisionspartnerselskab Agerlandsvej 1 8800 Viborg

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets væsentligste aktivitet er at drive tømrervirksomhed.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Resultatopgørelsen, der omfatter perioden 1. januar - 31. december 2020, udviser et resultat på 5.550.767 kr. mod 3.480.949 kr. sidste år. Balancen udviser en egenkapital på 17.550.767 kr.

Ledelsen finder årets resultat tilfredsstillende.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Tømrerfirmaet Jørgen Sørensen A/S er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for en klasse B-virksomhed. Herudover har virksomheden valgt at følge enkelte regler for klasse C-virksomheder.

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

Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes. Herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser. I resultatopgørelsen indregnes ligeledes alle omkostninger, herunder afskrivninger, nedskrivninger og hensatte forpligtelser.

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.

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

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste

Bruttofortjeneste indeholder nettoomsætning, vareforbrug, andre driftsindtægter samt eksterne omkostninger.

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

Nettoomsætning indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang, og såfremt indtægten kan opgøres pålideligt og forventes modtaget. Nettoomsætningen indregnes eksklusiv moms og afgifter og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Igangværende arbejder for fremmed regning 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 og færdiggørelsesgraden på balancedagen kan opgøres pålideligt, og det er sandsynligt, at de økonomiske fordele vil tilgå selskabet.

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

Anvendt regnskabspraksis

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

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til salg, reklame, administration, lokaler og 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, finansielle omkostninger ved finansiel leasing, realiserede og urealiserede kursgevinster og kurstab.

Indtægter af kapitalandel i tilknyttet virksomhed

I resultatopgørelsen indregnes den forholdsmæssige andel af den tilknyttede virksomheds resultat efter skat.

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.

Selskabet er omfattet af reglerne om tvungen sambeskatning med tilknyttede virksomheder. Selskabet er administrationselskab for sambeskatningen og afregner som følge heraf alle betalinger af selskabsskat med skattemyndighederne.

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

Balancen

Immaterielle anlægsaktiver

Goodwill

Erhvervet goodwill måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger. Idet det ikke er muligt, at fastsætte et pålideligt skøn over brugstiden, er afskrivningsperioden fastsat til 10 år.

Anvendt regnskabspraksis

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.

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

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

	Brugstid
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	3-7 år
Indretning af lejede lokaler	5 år

Småaktiver med en forventet levetid under 1 år indregnes i anskaffelsesåret som omkostninger i resultatopgørelsen.

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgspris med fradrag af salgsomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste eller tab indregnes i resultatopgørelsen under andre driftsindtægter eller andre driftsomkostninger.

Leasingkontrakter

Virksomheden 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 og nutidsværdien af de fremtidige leasingydelser. Ved beregning af nutidsværdien anvendes leasingaftalens interne rentefod eller alternativt virksomhedens 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.

Anvendt regnskabspraksis

Finansielle anlægsaktiver

Kapitalandel i tilknyttet virksomhed

Kapitalandel i tilknyttet virksomhed indregnes og måles efter den indre værdis metode. Indre værdis metode anvendes som en konsolideringsmetode.

Nettoopskrivning af kapitalandel i tilknyttet virksomhed overføres under egenkapitalen til reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode i det omfang, den regnskabsmæssige værdi overstiger kostprisen. Udbytte fra tilknyttet virksomhed, der forventes vedtaget inden godkendelsen af nærværende årsrapport, bindes ikke på opskrivningsreserven. Reserven reguleres med andre egenkapitalbevægelser i tilknyttet virksomhed.

Nyerhvervede eller nystiftede virksomheder indregnes i årsregnskabet fra anskaffelsestidspunktet. Solgte eller afviklede virksomheder indregnes frem til afståelsestidspunktet.

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris efter FIFO-metoden. Er nettorealiseringsværdien af varebeholdninger lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi.

Kostpris omfatter anskaffelsespris med tillæg af hjemtagelsesomkostninger.

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

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Der nedskrives til nettorealiseringsværdien med henblik på at imødegå forventede tab. Virksomheden har valgt at anvende IAS 39 som fortolkningsgrundlag ved indregning af nedskrivning af finansielle aktiver, hvilket betyder, at der skal 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 fratrukket acontofaktureringer og forventede tab. 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.

Forudbetalinger fra kunder indregnes under forpligtelser.

Anvendt regnskabspraksis

Periodeafgrænsningsposter

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

Værdipapirer

Værdipapirer, der er indregnet under omsætningsaktiver, måles til dagsværdi på balancedagen.

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter indeståender i pengeinstitutter.

Egenkapital

Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode

Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode omfatter nettoopskrivning af kapitalandele i tilknyttede virksomheder, associerede virksomheder og kapitalinteresser i forhold til kostpris.

Reserven kan elimineres ved underskud, realisation af kapitalandele eller ændring i regnskabsmæssige skøn.

Reserven kan ikke indregnes med et negativt beløb.

Udbytte

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

Selskabsskat og udskudt skat

Tømrerfirmaet Jørgen Sørensen A/S hæfter som administrationselskab for dattervirksomhedernes selskabsskatter over for skattemyndighederne.

Aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst, reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster og for betalte acontoskatter.

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

Skyldige og tilgodehavende sambeskatningsbidrag indregnes i balancen som ”Tilgodehavende skat hos tilknyttede virksomheder” eller ”Skyldig skat til tilknyttede virksomheder”.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skatemæssig værdi af aktiver og forpligtelser opgjort på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen. Udskudt skat måles til nettorealiseringsværdi.

Anvendt regnskabspraksis

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.

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.

Gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominal værdi.

Resultatopgørelse 1. januar - 31. december

<u>Note</u>	<u>2020</u>	<u>2019</u>
Bruttofortjeneste	23.631.324	23.807.783
1 Personaleomkostninger	-16.891.477	-18.814.976
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver	-869.430	-881.956
Resultat før finansielle poster	5.870.417	4.110.851
Indtægt af kapitalandel i tilknyttet virksomhed	995.751	181.943
Finansielle indtægter fra tilknyttede virksomheder	41.330	6.056
Finansielle indtægter	188	185.144
Finansielle omkostninger	-46.035	-46.419
Resultat før skat	6.861.651	4.437.575
2 Skat af årets resultat	-1.310.884	-956.626
Årets resultat	5.550.767	3.480.949
Forslag til resultatdisponering:		
Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode	995.751	181.943
Udbytte for regnskabsåret	5.550.767	3.480.949
Disponeret fra overført resultat	-995.751	-181.943
Disponeret i alt	5.550.767	3.480.949

Balance 31. december

Aktiver		
Note	2020	2019
Anlægsaktiver		
3 Goodwill	0	2.500
Immaterielle anlægsaktiver i alt	0	2.500
4 Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	1.508.356	1.775.687
Materielle anlægsaktiver i alt	1.508.356	1.775.687
5 Kapitalandel i tilknyttet virksomhed	2.020.707	1.024.956
6 Kapitalandele i associerede virksomheder	250.000	0
Finansielle anlægsaktiver i alt	2.270.707	1.024.956
Anlægsaktiver i alt	3.779.063	2.803.143
Omsætningsaktiver		
Råvarer og hjælpematerialer	100.000	100.000
Fremstillede varer og handelsvarer	1.509.432	1.509.432
Varebeholdninger i alt	1.609.432	1.609.432
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	21.723.893	15.198.655
7 Igangværende arbejder for fremmed regning	3.332.905	843.226
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder	529.119	544.204
Udsudte skatteaktiver	116.000	124.000
Tilgodehavende skat hos tilknyttede virksomheder	274.365	49.720
Andre tilgodehavender	131.884	68.422
Periodeafgrænsningsposter	0	636.736
Tilgodehavender i alt	26.108.166	17.464.963
Værdipapirer	1.811.868	1.815.526
Værdipapirer i alt	1.811.868	1.815.526
Likvide beholdninger	4.974.929	5.776.056
Omsætningsaktiver i alt	34.504.395	26.665.977
Aktiver i alt	38.283.458	29.469.120

Balance 31. december

Passiver		
Note	2020	2019
Egenkapital		
Virksomhedskapital	500.000	500.000
Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode	1.900.707	904.956
Overført resultat	9.599.293	10.595.044
Foreslået udbytte for regnskabsåret	5.550.767	3.480.949
Egenkapital i alt	17.550.767	15.480.949
Gældsforpligtelser		
8 Leasingforpligtelser	278.801	410.960
9 Anden gæld	1.844.966	735.989
Langfristede gældsforpligtelser i alt	2.123.767	1.146.949
Kortfristet del af langfristet gæld	132.000	129.000
7 Modtagne forudbetalinger vedrørende igangværende arbejder for fremmed regning	5.132.748	4.446.499
Leverandører af varer og tjenesteydelser	9.362.569	4.593.260
Gæld til tilknyttede virksomheder	168.300	23.286
Selskabsskat	232.249	203.346
Anden gæld	3.581.058	3.445.831
Kortfristede gældsforpligtelser i alt	18.608.924	12.841.222
Gældsforpligtelser i alt	20.732.691	13.988.171
Passiver i alt	38.283.458	29.469.120

10 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

11 Eventualposter

Egenkapitalopgørelse

	Virksomheds- kapital	Reserve for nettoopskriv- ning efter den indre værdis metode	Overført resul- tat	Foreslået ud- bytte for regn- skabsåret	I alt
Egenkapital 1. januar 2019	500.000	723.013	10.776.987	2.739.992	14.739.992
Udloddet udbytte	0	0	0	-2.739.992	-2.739.992
Resultatandel	0	181.943	-181.943	3.480.949	3.480.949
Egenkapital 1. januar 2020	500.000	904.956	10.595.044	3.480.949	15.480.949
Udloddet udbytte	0	0	0	-3.480.949	-3.480.949
Resultatandel	0	995.751	-995.751	5.550.767	5.550.767
	500.000	1.900.707	9.599.293	5.550.767	17.550.767

Noter

	<u>2020</u>	<u>2019</u>
1. Personaleomkostninger		
Lønninger og gager	14.454.999	16.321.153
Pensioner	1.925.832	2.053.989
Andre omkostninger til social sikring	510.646	439.834
	<u>16.891.477</u>	<u>18.814.976</u>
Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	<u>49</u>	<u>53</u>
2. Skat af årets resultat		
Skat af årets resultat	1.302.884	901.626
Årets regulering af udskudt skat	8.000	55.000
	<u>1.310.884</u>	<u>956.626</u>
3. Immaterielle anlægsaktiver		Goodwill
		<u>50.000</u>
Kostpris primo		50.000
Kostpris ultimo		<u>50.000</u>
Af- og nedskrivninger primo		47.500
Årets afskrivninger		2.500
Af- og nedskrivninger ultimo		<u>50.000</u>
Regnskabsmæssig værdi ultimo		<u>0</u>

Noter

4. Materielle anlægsaktiver

	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar
Kostpris primo	8.021.253
Tilgang	512.637
Afgang	<u>-405.400</u>
Kostpris ultimo	<u>8.128.490</u>
Af- og nedskrivninger primo	6.245.566
Årets afskrivninger	588.807
Tilbageførsel af af- og nedskrivninger på afhændede aktiver	<u>-214.239</u>
Af- og nedskrivninger ultimo	<u>6.620.134</u>
Regnskabsmæssig værdi ultimo	<u>1.508.356</u>
Leasede aktiver indgår med en regnskabsmæssig værdi på	<u>466.667</u>

5. Kapitalandel i tilknyttet virksomhed

Kostpris primo	120.000	80.000
Tilgang i årets løb	<u>0</u>	<u>40.000</u>
Kostpris ultimo	<u>120.000</u>	<u>120.000</u>
Opskrivninger primo	904.956	723.013
Årets resultat før afskrivninger på goodwill	<u>995.751</u>	<u>181.943</u>
Opskrivninger ultimo	<u>1.900.707</u>	<u>904.956</u>
Regnskabsmæssig værdi ultimo	<u>2.020.707</u>	<u>1.024.956</u>

Hovedtallene for virksomheden ifølge den seneste godkendte årsrapport

	Ejerandel	Egenkapital	Årets resultat
Keeper ApS, Viborg	100 %	1.418.354	433.397
JS Murerfirma ApS, Viborg	100 %	602.354	562.354

Noter

	31/12 2020	31/12 2019
6. Kapitalandele i associerede virksomheder		
Tilgang i årets løb	250.000	0
Kostpris ultimo	250.000	0
Regnskabsmæssig værdi ultimo	250.000	0
Associerede virksomheder:		
	Hjemsted	Ejerandel
Geck Solutions A/S	Viborg	50 %
7. Igangværende arbejder for fremmed regning		
Salgsværdi af periodens produktion	49.381.701	20.643.738
Modtagne acontobetalinge	-51.181.544	-24.247.011
Igangværende arbejder for fremmed regning, netto	-1.799.843	-3.603.273
Der indregnes således:		
Igangværende arbejder for fremmed regning (omsætningsaktiver)	3.332.905	843.226
Igangværende arbejder for fremmed regning (modtagne forudbetalinger)	-5.132.748	-4.446.499
	-1.799.843	-3.603.273
8. Leasingforpligtelser		
Leasingforpligtelser i alt	410.801	539.960
Heraf forfalder inden for 1 år	-132.000	-129.000
	278.801	410.960
9. Anden gæld		
Anden gæld i alt	1.844.966	735.989
Heraf forfalder inden for 1 år	0	0
Anden gæld i alt	1.844.966	735.989

10. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Til sikkerhed for garantistillelse af pengeinstitut har selskabet deponeret likvide beholdninger og værdipapirer, hvis regnskabsmæssige værdi pr. 31. december 2020 udgør i alt 2.883 tkr.

11. Eventualposter

Eventualforpligtelser

Ud over finansielle leasingkontrakter har selskabet indgået operationelle leasingkontrakter med en gennemsnitlig årlig leasingydelse på 126 tkr. Leasingkontrakterne har en restløbetid på 2-13 måneder og en samlet restleasingydelse på 49 tkr.

Selskabet har pr. 31. december 2020 givet arbejdsgarantier for alt 9.025 tkr.

Selskabet har indgået huslejekontrakt, hvor der påhviler selskabet huslejeforpligtelser på i alt 176 tkr.

Sambeskatning

Selskabet er administrationsselskab i sambeskatningen og hæfter ubegrænset og solidarisk med de øvrige sambeskattede selskaber for den samlede selskabsskat.

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

Penneo

Underskrifterne i dette dokument er juridisk bindende. Dokumentet er underskrevet via Penneo™ sikker digital underskrift. Underskrivernes identiteter er blevet registreret, og informationerne er listet herunder.

“Med min underskrift bekræfter jeg indholdet og alle datoer i dette dokument.”

Jens Jørgen Kloch Sørensen

Bestyrelses-formand

Serienummer: PID:9208-2002-2-514012739574

IP: 185.154.xxx.xxx

2021-05-12 11:51:54Z

NEM ID 

Stefan Bjørn Hoffmann

Bestyrelses-medlem

Serienummer: PID:9208-2002-2-502762737453

IP: 178.157.xxx.xxx

2021-05-15 18:23:52Z

NEM ID 

Brian Maagaard Schjötler

Direktør

Serienummer: PID:9208-2002-2-306145816399

IP: 185.154.xxx.xxx

2021-05-17 20:13:25Z

NEM ID 

Brian Maagaard Schjötler

Bestyrelses-medlem

Serienummer: PID:9208-2002-2-306145816399

IP: 185.154.xxx.xxx

2021-05-17 20:13:25Z

NEM ID 

Klaus Vestdam

Bestyrelses-medlem

Serienummer: PID:9208-2002-2-063972929256

IP: 80.208.xxx.xxx

2021-05-17 20:56:56Z

NEM ID 

Bo Skårup Sørensen (CVR valideret)

Statsautoriseret revisor

Serienummer: CVR:32093272-RID:1250687192557

IP: 89.249.xxx.xxx

2021-05-18 06:07:05Z

NEM ID 

Brian Maagaard Schjötler

Dirigent

Serienummer: PID:9208-2002-2-306145816399

IP: 185.154.xxx.xxx

2021-05-19 18:49:11Z

NEM ID 

Penneo dokumentnøgle: 7EHFM-CV2L7-TFK4K-N2XSJ-NKFX-Y-3G06Z

Dette dokument er underskrevet digitalt via **Penneo.com**. Signeringsbeviserne i dokumentet er sikret og valideret ved anvendelse af den matematiske hashværdi af det originale dokument. Dokumentet er låst for ændringer og tidsstempelt med et certifikat fra en betroet tredjepart. Alle kryptografiske signeringsbeviser er indlejret i denne PDF, i tilfælde af de skal anvendes til validering i fremtiden.

Sådan kan du sikre, at dokumentet er originalt

Dette dokument er beskyttet med et Adobe CDS certifikat. Når du åbner dokumentet

i Adobe Reader, kan du se, at dokumentet er certificeret af **Penneo e-signature service** <penneo@penneo.com>. Dette er din garanti for, at indholdet af dokumentet er uændret.

Du har mulighed for at efterprøve de kryptografiske signeringsbeviser indlejret i dokumentet ved at anvende Penneos validator på følgende websted: <https://penneo.com/validate>