

Tømrefirmaet Jørgen Sørensen A/S

Tagtækkervej 27, 8800 Viborg

CVR-nr. 24 20 91 05

Årsrapport

1. januar - 31. december 2021



This document has esignatur Agreement-ID: 498b3d7gNQN247697693

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 24. maj 2022.

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 2021	
Anvendt regnskabspraksis	7
Resultatopgørelse	13
Balance	14
Egenkapitalopgørelse	16
Noter	17

Ledespåtegning

Bestyrelse og direktion har dags dato aflagt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2021 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 2021 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2021.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Viborg, den 24. maj 2022

Direktion

Brian Maagaard Schjötler

Bestyrelse

Anne-Mette Krogh
Formand

Stefan Bjørn Hoffmann

Klaus Vestdam

Brian Maagaard Schjötler

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 2021, 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 2021 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2021 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 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 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 regnskabsbrugere træffer på grundlag af årsregnskabet.

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

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

- Identificerer og vurderer vi risikoen for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl, udformer og udfører revisionshandlinger som reaktion på disse risici samt opnår revisionsbevis, der er tilstrækkeligt og egnet til at danne grundlag for 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 24. maj 2022

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	Anne-Mette Krogh, 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 aktivitet har i lighed med tidligere år bestået af at drive tømrervirksomhed.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Resultatopgørelsen, der omfatter perioden 1. januar - 31. december 2021, udviser et resultat på 4.001.090 kr. mod 5.550.767 kr. sidste år. Balancen udviser en egenkapital på 14.751.090 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.

Selskabet 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, tab på debitorer og operationelle leasingomkostninger.

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 og kapitalinteresse

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

I resultatopgørelsen indregnes den forholdsmæssige andel af kapitalinteressens resultat efter skat efter eliminering af forholdsmæssig andel af intern avance eller tab og fradrag af afskrivning på goodwill og tillæg af negativ goodwill.

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.

Modervirksomheden og de tilknyttede virksomheder er omfattet af reglerne om tvungen sambeskatning af koncernens virksomheder.

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

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.

Anvendt regnskabspraksis

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.

Finansielle anlægsaktiver

Kapitalandel i tilknyttet virksomhed og kapitalinteresse

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

Nettoopskrivning af kapitalandel i tilknyttet virksomhed og kapitalinteresse 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 og kapitalinteresse.

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 nettorealisationseværdien af varebeholdninger lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi.

Kostpris omfatter anskaffelsespris med tillæg af hjemtagelsesomkostninger.

Nettorealisationseværdien for varebeholdninger opgøres som salgssum med fradrag af såvel færdiggørelsesomkostninger som omkostninger, der afholdes for at effektuere salget. Nettorealisationseværdien 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 nettorealisationseværdien 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.

Anvendt regnskabspraksis

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.

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

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 skattemæssige underskud. De sambeskattede selskaber indgår i acontoskatteordningen.

Anvendt regnskabspraksis

Skyldige og tilgodehavende sambeskatningsbidrag indregnes i balancen som ”Tilgodehavende selskabsskat” eller ”Skyldig selskabsskat”.

Efter sambeskatningsreglerne hæfter Tømrerfirmaet Jørgen Sørensen A/S solidarisk og ubegrænset over for skattemyndighederne for selskabsskatter og kildeskatter på udbytter opstået inden for sambeskatningskredsen.

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, 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 nettorealiseringsværdi.

Gældsforpligtelser

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

Resultatopgørelse 1. januar - 31. december

<u>Note</u>	<u>2021</u>	<u>2020</u>
Bruttofortjeneste	20.140.937	23.631.324
1 Personaleomkostninger	-14.481.589	-16.891.477
Af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver	<u>-714.441</u>	<u>-869.430</u>
Resultat før finansielle poster	4.944.907	5.870.417
Indtægt af kapitalandel i tilknyttet virksomhed	0	995.751
Finansielle indtægter fra tilknyttede virksomheder	54.166	41.330
Finansielle indtægter	241.672	188
Finansielle omkostninger	<u>-103.404</u>	<u>-46.035</u>
Resultat før skat	5.137.341	6.861.651
2 Skat af årets resultat	<u>-1.136.251</u>	<u>-1.310.884</u>
Årets resultat	4.001.090	5.550.767
Forslag til resultatdisponering:		
Ekstraordinært udbytte vedtaget i regnskabsåret	1.250.000	0
Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode	0	995.751
Udbytte for regnskabsåret	4.751.090	5.550.767
Disponeret fra overført resultat	<u>-2.000.000</u>	<u>-995.751</u>
Disponeret i alt	4.001.090	5.550.767

Balance 31. december

Aktiver		
Note	2021	2020
Anlægsaktiver		
3 Indretning lejede lokaler	230.136	0
3 Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	2.216.501	1.508.356
Materielle anlægsaktiver i alt	<u>2.446.637</u>	<u>1.508.356</u>
4 Kapitalandel i tilknyttet virksomhed	0	2.020.707
5 Kapitalinteresse	0	250.000
Finansielle anlægsaktiver i alt	<u>0</u>	<u>2.270.707</u>
Anlægsaktiver i alt	<u>2.446.637</u>	<u>3.779.063</u>
Omsætningsaktiver		
Råvarer og hjælpematerialer	100.000	100.000
Fremstillede varer og handelsvarer	1.806.288	1.509.432
Varebeholdninger i alt	<u>1.906.288</u>	<u>1.609.432</u>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	13.680.748	21.723.893
6 Igangværende arbejder for fremmed regning	2.170.795	3.332.905
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder	320.339	529.119
Udskudte skatteaktiver	0	116.000
Tilgodehavende selskabsskat	530.749	0
Tilgodehavende skat hos tilknyttede virksomheder	0	274.365
Andre tilgodehavender	73.573	131.884
Periodeafgrænsningsposter	310.416	0
Tilgodehavender i alt	<u>17.086.620</u>	<u>26.108.166</u>
Værdipapirer	2.004.798	1.811.868
Værdipapirer i alt	<u>2.004.798</u>	<u>1.811.868</u>
Likvide beholdninger	<u>5.042.577</u>	<u>4.974.929</u>
Omsætningsaktiver i alt	<u>26.040.283</u>	<u>34.504.395</u>
Aktiver i alt	<u>28.486.920</u>	<u>38.283.458</u>

Balance 31. december

Passiver		
Note	2021	2020
Egenkapital		
Virksomhedskapital	500.000	500.000
Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode	1.900.707	1.900.707
Overført resultat	7.599.293	9.599.293
Foreslået udbytte for regnskabsåret	4.751.090	5.550.767
Egenkapital i alt	14.751.090	17.550.767
Hensatte forpligtelser		
Hensættelser til udskudt skat	527.000	0
Hensatte forpligtelser i alt	527.000	0
Gældsforpligtelser		
7 Leasingforpligtelser	517.309	278.801
8 Anden gæld	1.866.563	1.844.966
Langfristede gældsforpligtelser i alt	2.383.872	2.123.767
Kortfristet del af langfristet gæld	219.000	132.000
6 Modtagne forudbetalinger vedrørende igangværende arbejder for fremmed regning	2.785.985	5.132.748
Leverandører af varer og tjenesteydelser	5.120.665	9.362.569
Gæld til tilknyttede virksomheder	313.850	168.300
Selskabsskat	0	232.249
Anden gæld	2.385.458	3.581.058
Kortfristede gældsforpligtelser i alt	10.824.958	18.608.924
Gældsforpligtelser i alt	13.208.830	20.732.691
Passiver i alt	28.486.920	38.283.458

9 Oplysninger om dagsværdi

10 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

11 Eventualposter

Egenkapitalopgørelse

	<u>Virksomheds-</u> <u>kapital</u>	<u>Reserve for</u> <u>nettoopskriv-</u> <u>ning efter den</u> <u>indre værdis</u> <u>metode</u>	<u>Overført resul-</u> <u>tat</u>	<u>Foreslået ud-</u> <u>bytte for regn-</u> <u>skabsåret</u>	<u>I alt</u>
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
Egenkapital 1. januar 2021	500.000	1.900.707	9.599.293	5.550.767	17.550.767
Udloddet udbytte	0	0	0	-5.550.767	-5.550.767
Resultatandel	0	0	-2.000.000	4.751.090	2.751.090
Ekstraordinært udbytte vedtaget i regnskabsåret	0	0	1.250.000	0	1.250.000
Udloddet ekstraordinært udbytte vedtaget i regnskabsåret	0	0	-1.250.000	0	-1.250.000
	500.000	1.900.707	7.599.293	4.751.090	14.751.090

Noter

	<u>2021</u>	<u>2020</u>
1. Personalemkostninger		
Lønninger og gager	12.341.734	14.454.999
Pensioner	1.671.928	1.925.832
Andre omkostninger til social sikring	467.927	510.646
	<u>14.481.589</u>	<u>16.891.477</u>
Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	<u>41</u>	<u>49</u>
2. Skat af årets resultat		
Skat af årets resultat	493.251	1.302.884
Årets regulering af udskudt skat	643.000	8.000
	<u>1.136.251</u>	<u>1.310.884</u>
3. Materielle anlægsaktiver		
	<u>Indretning lejede lokaler</u>	<u>Andre anlæg, driftsmateriel og inventar</u>
Kostpris primo	152.979	8.128.490
Tilgang	242.248	1.332.302
Afgang	0	-421.010
	<u>395.227</u>	<u>9.039.782</u>
Af- og nedskrivninger primo	152.979	6.620.134
Årets afskrivninger	12.112	624.157
Tilbageførsel af af- og nedskrivninger på afhændede aktiver	0	-421.010
	<u>165.091</u>	<u>6.823.281</u>
Regnskabsmæssig værdi ultimo	<u>230.136</u>	<u>2.216.501</u>
Leasede aktiver indgår med en regnskabsmæssig værdi på		<u>796.667</u>

Noter

	31/12 2021	31/12 2020
4. Kapitalandel i tilknyttet virksomhed		
Kostpris primo	120.000	120.000
Afgang i årets løb	-120.000	0
Kostpris ultimo	0	120.000
Opskrivninger primo	1.900.707	904.956
Årets resultat før afskrivninger på goodwill	0	995.751
Årets tilbageførsler på afgang	-879.999	0
Udbytte	-1.020.708	0
Opskrivninger ultimo	0	1.900.707
Regnskabsmæssig værdi ultimo	0	2.020.707
Tilknyttet virksomhed:		
	Hjemsted	Ejerandel
Keeper ApS	Viborg	100 %
JS Murerfirma ApS	Viborg	100 %
5. Kapitalinteresse		
Kostpris primo	250.000	0
Tilgang i årets løb	0	250.000
Afgang i årets løb	-250.000	0
Kostpris ultimo	0	250.000
Regnskabsmæssig værdi ultimo	0	250.000
Kapitalinteresse:		
	Hjemsted	Ejerandel
Geck Solutions A/S	Viborg	50 %

Noter

	<u>31/12 2021</u>	<u>31/12 2020</u>
6. Igangværende arbejder for fremmed regning		
Salgsværdi af periodens produktion	48.525.827	49.381.701
Modtagne acontobetalinge	<u>-49.141.017</u>	<u>-51.181.544</u>
Igangværende arbejder for fremmed regning, netto	<u>-615.190</u>	<u>-1.799.843</u>
Der indregnes således:		
Igangværende arbejder for fremmed regning (omsætningsaktiver)	2.170.795	3.332.905
Igangværende arbejder for fremmed regning (modtagne forudbetalinger)	<u>-2.785.985</u>	<u>-5.132.748</u>
	<u>-615.190</u>	<u>-1.799.843</u>
7. Leasingforpligtelser		
Leasingforpligtelser i alt	736.309	410.801
Heraf forfalder inden for 1 år	<u>-219.000</u>	<u>-132.000</u>
	<u>517.309</u>	<u>278.801</u>
8. Anden gæld		
Anden gæld i alt	1.866.563	1.844.966
Heraf forfalder inden for 1 år	<u>0</u>	<u>0</u>
	<u>1.866.563</u>	<u>1.844.966</u>
Andel af gæld, der forfalder efter 5 år	<u>1.811.000</u>	<u>0</u>
9. Oplysninger om dagsværdi		
	<u>Børsnoterede aktier</u>	<u>Unoterede værdipapirer og kapitalandele</u>
Dagsværdi ultimo	<u>80.880</u>	<u>1.923.918</u>
Årets ændringer af dagsværdi indregnet i resultatopgørelsen	<u>24.936</u>	<u>167.994</u>

10. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Til sikkerhed for garantistillelse af pengeinstitut, har selskabet deponeret likvide beholdninger og værdipapirer, hvis regnskabsmæssige værdi pr. 31. december 2021 udgør i alt 3.051 tkr.

11. Eventualposter

Eventualforpligtelser

Ud over finansielle leasingkontrakter har selskabet indgået operationelle leasingkontrakter med en gennemsnitlig årlig leasingydelse på 144 tkr. Leasingkontrakterne har en restløbetid på 1-43 måneder og en samlet restleasingydelse på 188 tkr.

Selskabet har pr. 31. december 2021 givet arbejdsgarantier for i alt 5.455 tkr.

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

Sambeskatning

Selskabet indgår i sambeskatning med JS Group Viborg A/S, CVR-nr. 42 50 07 98, som administrationselskab 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.

De sambeskattede virksomheders samlede, kendte nettoforpligtelse vedrørende selskabsskat fremgår af årsregnskabet for administrationselskabet.

Anne-Mette Krogh

Som Bestyrelsesformand NEM ID
PID: 9208-2002-2-579176345823
Tidspunkt for underskrift: 24-05-2022 kl.: 15:31:55
Underskrevet med NemID

Stefan Bjørn Hoffmann

Som Bestyrelsesmedlem NEM ID
PID: 9208-2002-2-502762737453
Tidspunkt for underskrift: 24-05-2022 kl.: 13:04:48
Underskrevet med NemID

Klaus Vestdam

Som Bestyrelsesmedlem NEM ID
PID: 9208-2002-2-063972929256
Tidspunkt for underskrift: 26-05-2022 kl.: 10:34:07
Underskrevet med NemID

Brian Maagaard Schjötler

Som Bestyrelsesmedlem NEM ID
PID: 9208-2002-2-306145816399
Tidspunkt for underskrift: 24-05-2022 kl.: 15:33:08
Underskrevet med NemID

Brian Maagaard Schjötler

Som Direktør NEM ID
PID: 9208-2002-2-306145816399
Tidspunkt for underskrift: 24-05-2022 kl.: 15:33:08
Underskrevet med NemID

Bo Skårup Sørensen

Som Revisor NEM ID
RID: 1250687192557
Tidspunkt for underskrift: 27-05-2022 kl.: 07:52:27
Underskrevet med NemID

Brian Maagaard Schjötler

Som Dirigent NEM ID
PID: 9208-2002-2-306145816399
Tidspunkt for underskrift: 30-05-2022 kl.: 06:41:11
Underskrevet med NemID

This document is signed with esignatur. Embedded in the document is the original agreement document and a signed data object for each signatory. The signed data object contains a mathematical hash value calculated from the original agreement document, which secures that the signatures is related to precisely this document only. Prove for the originality and validity of signatures can always be lifted as legal evidence.

The document is locked for changes and all cryptographic signature certificates are embedded in this PDF. The signatures therefore comply with all public recommendations and laws for digital signatures. With esignatur's solution, it is ensured that all European laws are respected in relation to sensitive information and valid digital signatures. If you would like more information about digital documents signed with esignatur, please visit our website at www.esignatur.dk.