

ANLÆGSGARTNER GOTTLIEB A/S

Stålager 1, 4050 Skibby

CVR-nr. 25 11 52 79

Årsrapport

1. januar - 31. december 2021

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den

Thomas Nicolai Gottlieb
Dirigent

Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Påtegninger	
Ledespåtegning	1
Den uafhængige revisors revisionspåtegning	2
Ledelsesberetning	
Selskabsoplysninger	5
Hovedtal og nøgletal	6
Ledelsesberetning	7
Årsregnskab 1. januar - 31. december 2021	
Anvendt regnskabspraksis	17
Resultatopgørelse	24
Balance	25
Egenkapitalopgørelse	27
Pengestrømsopgørelse	28
Noter	29

Ledespåtegning

Bestyrelse og direktion har dags dato aflagt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2021 for ANLÆGSGARTNER GOTTLIEB 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 og pengestrømme 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.

Skibby, den 19. maj 2022

Direktion

Thomas Nicolai Gottlieb
Adm. direktør

Tobias Røndbjerg
Direktør

Kim Jan Mundberg
Direktør

Bestyrelse

Niels Dahl-Sørensen
Formand

Thomas Nicolai Gottlieb

Jacob Hastedt

Tobias Røndbjerg

Peter Larsen

Poul Erik Olsen

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

Til kapitalejerne i ANLÆGSGARTNER GOTTLIEB A/S

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for ANLÆGSGARTNER GOTTLIEB A/S for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2021, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse, pengestrømsopgørelse 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 og pengestrømme 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 revisorerets 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 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.

København, den 19. maj 2022

ReviPoint

Statsautoriserede Revisorer A/S
CVR-nr. 31 61 15 20

Jan Lundqvist

statsautoriseret revisor
mne19740

Selskabsoplysninger

Selskabet	ANLÆGSGARTNER GOTTLIEB A/S Stålager 1 4050 Skibby CVR-nr.: 25 11 52 79 Stiftet: 28. november 2013 Hjemsted: Frederikssund Regnskabsår: 1. januar - 31. december
Bestyrelse	Niels Dahl-Sørensen, Formand Thomas Nicolai Gottlieb Jacob Hastedt Tobias Røndbjerg Peter Larsen Poul Erik Olsen
Direktion	Thomas Nicolai Gottlieb, Adm. direktør Tobias Røndbjerg, Direktør Kim Jan Mundberg, Direktør
Revision	ReviPoint Statsautoriserede Revisorer A/S Ragnagade 7 2100 København Ø
Dattervirksomhed	Søndre Mellevej 31 ApS, Danmark

Hovedtal og nøgletal

	2021 t.kr.	2020 t.kr.
Resultatopgørelse:		
Bruttofortjeneste	29.689	24.341
Resultat af primær drift	5.726	7.863
Finansielle poster, netto	-483	-377
Årets resultat	4.099	5.836
Balance:		
Balancesum	67.677	47.436
Investeringer i materielle anlægsaktiver	10.052	8.648
Egenkapital	14.414	12.815
Pengestrømme:		
Driftsaktivitet	-1.688	7.550
Investeringsaktivitet	-9.439	-7.866
Finansieringsaktivitet	13.125	306
Pengestrømme i alt	1.998	-10
Medarbejdere:		
Gennemsnitligt antal heltidsansatte medarbejdere	105	78
Nøgletal i %:		
Likviditetsgrad	117,2	139,3
Soliditetsgrad	21,3	27,0
Egenkapitalforrentning	30,1	56,1

Beregningen af hoved- og nøgletal følger i al væsentlighed Finansforeningens anbefalinger og afviger kun på nogle punkter herfra.

De i hoved- og nøgletalsoversigten anførte nøgletal er beregnet således:

Likviditetsgrad	$\frac{\text{Omsætningsaktiver} \times 100}{\text{Kortfristede gældsforpligtelser}}$
Soliditetsgrad	$\frac{\text{Egenkapital ultimo} \times 100}{\text{Aktiver i alt ultimo}}$
Egenkapitalforrentning	$\frac{\text{Årets resultat} \times 100}{\text{Gennemsnitlig egenkapital}}$

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Anlægsgartner Gottlieb A/S tilbyder en bred vifte af ydelser med fokus på fem hovedområder:

- Pasning og pleje af grønne arealer for virksomheder, institutioner, hoteller, boligselskaber, grundejerforeninger og private.
- Anlæg af grønne miljøer omfatter såvel nyanlæg som renovering fra start til slut, fra planlægning over projektering til løbende tilsyn.
- Opbygning af udendørsarealer fra A – Z omfatter alle former for entreprenøropgaver. Med eget materiel og mandskab eller via samarbejde med underleverandører.
- Vintervedligeholdelse omfatter saltning og snerydning m.m. for sygehuse, virksomheder, skoler, uddannelsescentre, hoteller, P-arealer m.m.
- Nyanlæg og renovering af kloakker, omfangsdræn, drænarbejder, spildevandsseparering samt rådgivning og konsulentbistand.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets bruttofortjeneste udgør 29.688.721 mod 24.220.755 sidste år. Det ordinære resultat efter skat udgør 4.098.885 mod 5.836.375 sidste år.

Virksomheden har vækstet markant de seneste 3 regnskabsår. Årets omsætning er steget fra 78 mio. i 2019 til 171 mio. og oversteget ledelsens forventninger. Ledelsen forventer at omsætningsvækst for 2022, dog ikke så kraftigt som i 2021.

Ledelsen vil i det kommende regnskabsår fortsat have fokus på at konsolidere virksomheden yderligere. Ledelsen vurderer årets resultat som mindre tilfredsstillende. Med udgangspunkt i selskabets nuværende ordreportefølge forventer ledelsen at regnskabsåret 2022 bliver et rekordår både med hensyn til omsætning og resultat.

Samtidigt med den solide vækst har ledelsen et strategisk mål, om at investere massivt i den grønne omstilling, og i at sikre, at selskabets materiel underbygger det gode arbejdsmiljø. Væksten og de grønne investeringer har resulteret i større balancesummer, som har påvirket selskabets soliditetsgrad. Ledelsen tilstræber en udvidelse af selskabets kapitalgrundlag over de kommende år, samtidig med et klart fokus på den grønne opstilling.

Selskabets ledelse og ejerkreds er blevet udvidet og styrket i det forgange regnskabsår.

Virksomheden vil være trendsættende i den grønne omstilling og indenfor Biodiversitet. I 2022 starter selskabets biodiversitet- og bæredygtighedschef, som skal være med til at sikre en fortsat positiv udvikling i virksomhedens forbrug af ressourcer, samt højne biodiversitet i landskabet og hos selskabets kunder.

For at synliggøre at selskabet arbejder for miljøet og biodiversiteten, har ledelsen i årsrapporten tilføjet selskabets ESG rapportering.

Ledelsesberetning

Begivenheder efter regnskabsårets udløb

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

Ledelsesberetning

ESG-rapportering 2021

I Anlægsgartner Gottlieb ønsker vi at synliggøre vores arbejde med en ikke-finansiell redegørelse i vores årlige rapportering. Vi er ikke forpligtet til at rapportere ESG-nøgletal (ESG står for Environment (miljø), Social (samfund) og Governance (ledelse)), men vælger allerede for regnskabsår 2021, at fremlægge relevante data herfor. Ved at anvende ESG-nøgletal vil vi give et mere nuanceret billede af vores forretning, herunder virksomhedens mulighed for vækst og værdiskabelse.

Vi arbejder for respekt for mennesker og miljø, hvilket er grundlaget for vores CSR-politik og vores arbejde med 5 af de 17 verdensmål, (3 – Sundhed og Trivsel, 4 – Kvalitetsuddannelse, 8 – Anstændige jobs og Økonomisk vækst, 11 – Bæredygtige byer og lokalsamfund samt 12 – Ansvarligt forbrug og produktion). I nærværende regnskab har vi valgt at indberette ESG-nøgletal for de væsentligste forhold



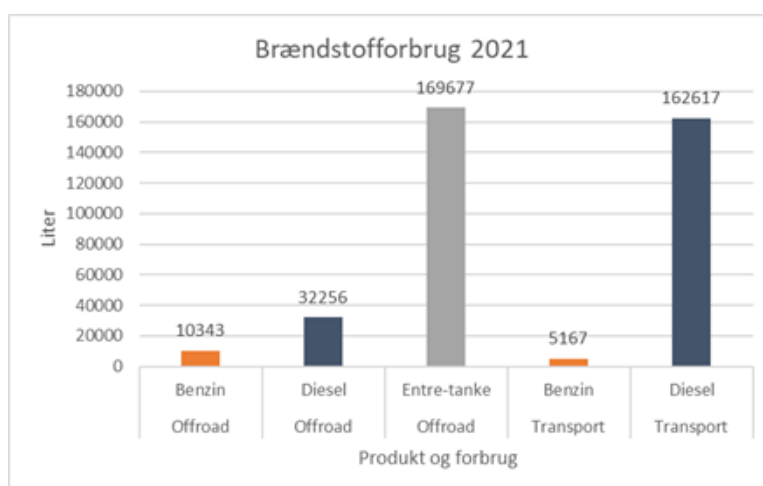
Ledelsesberetning

Miljøforhold

I Anlægsgartner Gottlieb arbejder vi med respekt og ansvarlighed for miljøet, som en del af virksomhedens strategi. Vi er bevidste om hensynet til klima og bæredygtighed, når vi udfører vores opgaver, projekter og entrepriser.

Forbrug af brændstof

Nedenfor ses forbrug af brændstoffer til transport og offroad-maskiner, se Figur 1. Forbruget indberettes 1. gang for år 2021.



Figur 1 Brændstofforbrug fordelt på transport og offroad samt benzin og diesel

For at mindske forbruget af brændstoffer har Anlægsgartner Gottlieb i 2021 investeret i 4 eldrevne øretøjer og 1 eldrevne offroad maskine. Derudover er der investeret i nogle af de mest miljørigtige entreprenørmaskiner målt på CO2 udledning.

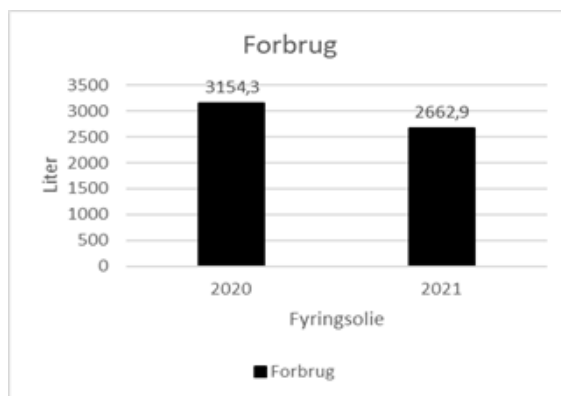
Andelen af el-biler i den samlede bilpark er i dag på 5%. Da virksomheden er i vækst, forventer vi et fortsat højere brændstofforbrug i 2022.

Udover eldrevne køretøjer og offroad maskiner har virksomheden et mål om at benytte HVO100 biodiesel. HVO står for hydrogeneneret vegetabilsk olie baseret på forskellige biologiske råvarer. Ved udskiftning af konventionel diesel med HVO100, kan man reducere CO2-udledningen med op til 90 % og NOx udledningen med op til 10 %.

Ledelsesberetning

Forbrug af fyringsolie

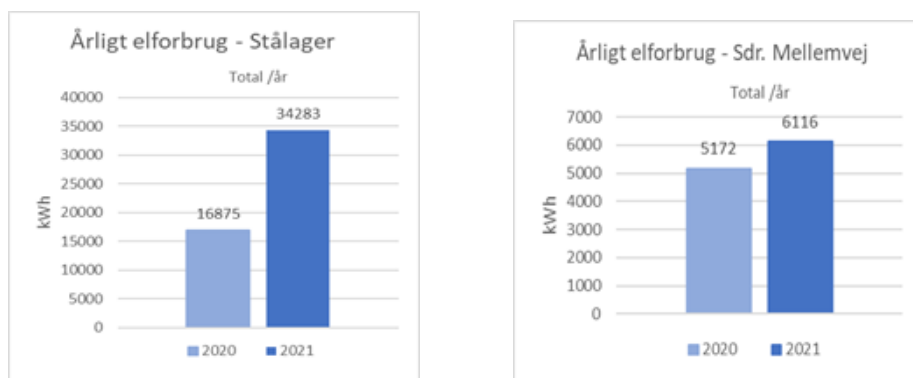
Forbrug af fyringsolie er opgjort for 2020 og 2021 for lokaliteten Stålager 1, Skibby. Der ses af Figur 2 et fald i forbruget af fyringsolie fra 2020 til 2021, hvilket skyldes at der i 2021 blev installeret varmepumper til opvarmning på lokaliteten. Der benyttes fortsat fyringsolie til opvarmning af vand.



Figur 2 Forbrug af fyringsolie i 2020 hhv. 2021

Forbrug af el

Elforbruget er opgjort for de to lokaliteter på Stålager 1, Skibby hhv. Sdr. Mellemvej, Roskilde og kan ses i Figur 3. I Skibby blev der i juni 2021 installeret varmepumper til opvarmning af kontorfaciliteter. Elforbruget er medtaget for både 2020 og 2021, og der ses en stigning i elforbruget, som følge af den nye opvarmningskilde. Der må forventes en yderligere stigning i elforbruget i 2023, da fyringsolie til opvarmning forventes helt udfaset.



Figur 3 Elforbruget på Stålager hhv. Sdr. Mellemvej for 2020 og 2021

Der er i 2021 investeret i 4 el-drevne biler, som delvis oplades på lokaliteten i Skibby. Det har ikke været muligt at kortlægge data for forbrug af el til opladning af biler. Det må forventes at elforbruget stiger i takt med omstilling af benzin- og dieslbiler til elbiler eller hybridbiler.

Ledelsesberetning

Ukrudtsbekæmpelsesmidler

Vi har i 2021 indkøbt tre forskellige ukrudtsbekæmpelsesmidler. Det totale forbrug er opgjort på baggrund af de indkøbte mængder. Se tabel nedenfor for produkt og forbrug:

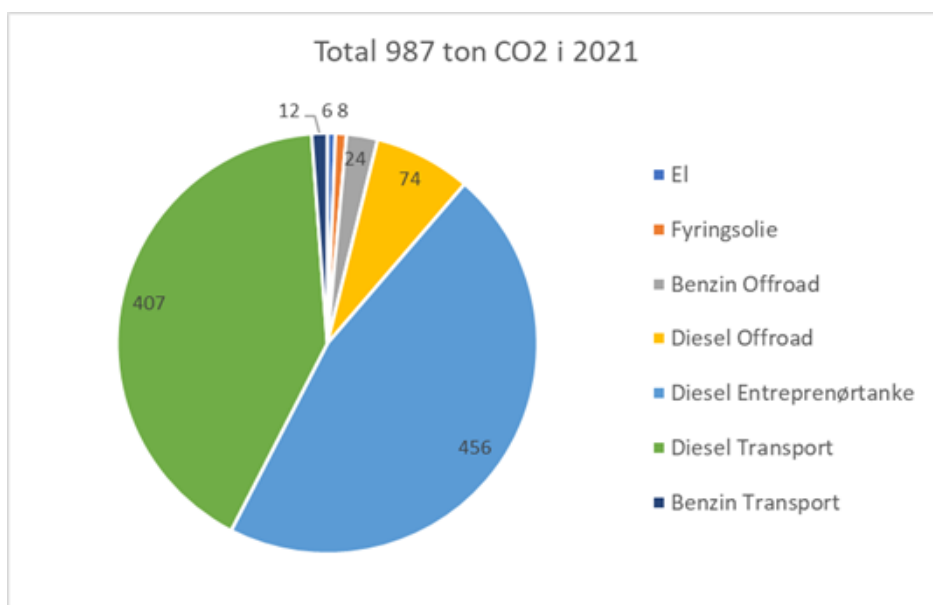
Produkt navn	Forbrug (liter)
Roundup® Bio	200
ARIANE™ FG S Herbicide	20
Pistol	30

Vores mål er at anvende færre sprøjtemidler og at rådgive vores kunder til at benytte mekanisk/biologisk bekæmpelse. Vi arbejder hen imod at benytte mekanisk bekæmpelse frem for kemisk bekæmpelse, dvs. maskiner frem for sprøjtning og at begrænse sprøjtning til de områder hvor mekanisk bekæmpelse ikke er tilstrækkelig.

I marts 2021 investerede vi i en varmtvandsbil til pesticidfri termisk ukrudtsbekæmpelse. Der er opgjort et forbrug af vand til termisk bekæmpelse på 450 m³ siden opstart af drift.

CO₂-udledning

CO₂-udledningen for 2021 er beregnet for el og brændsler, fordelt på de forskellige brændselstyper. Det ses af Figur 4 at det væsentligste bidrag til CO₂-udledning kommer fra forbrug af brændstoffer til transport og offroad maskiner.



Figur 4 Samlede CO₂-udledning for brændsler og el i 2021

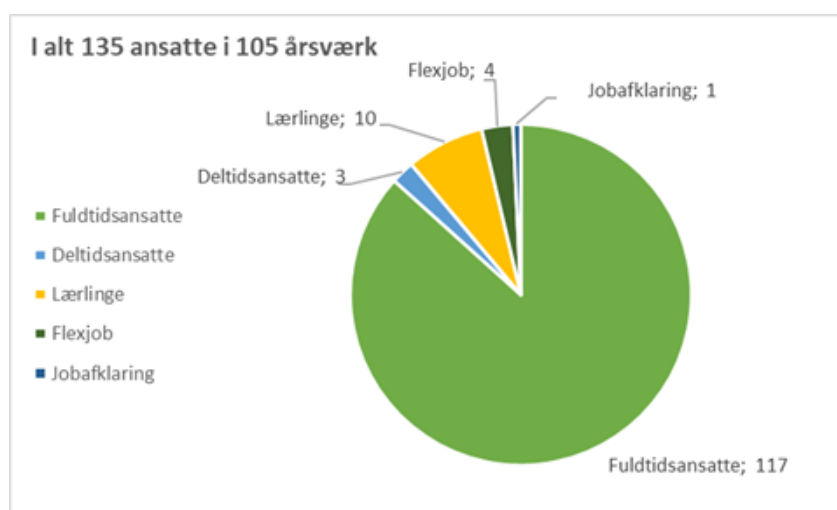
Den totale CO₂-udledning er 987 ton ækv. for 2021. Brændstofforbruget svarer til 98 % af CO₂-udledningen hos Anlægsgartner Gottlieb og er dermed årsag til den væsentligste udledning.

Ledelsesberetning

Social ansvarlighed

I Anlægsgartner Gottlieb arbejder vi med at styrke virksomhedens mangfoldighed, idet vi kan se flere fordele ved at have medarbejdere af forskellig alder, køn og etnicitet. Vi ønsker at være en attraktiv arbejdsplads for kompetente medarbejdere, at udvikle vores medarbejdere i et ligeværdigt miljø og at skabe trivsel. Vi tager socialt ansvar og vores holdning er, at alle mennesker fortjener at få en chance på jobmarkedet.

Årsværk regner vi på ATP, og i 2021 havde vi i alt 105 årsværk fordelt på i alt 135 ansatte, heraf var ansat 23 kvinder og 112 mænd. Fordelingen mellem fuldtids- og deltidsansatte, lærlinge, flexjob og praktikanter i jobafklaring fremgår af Figur 5.



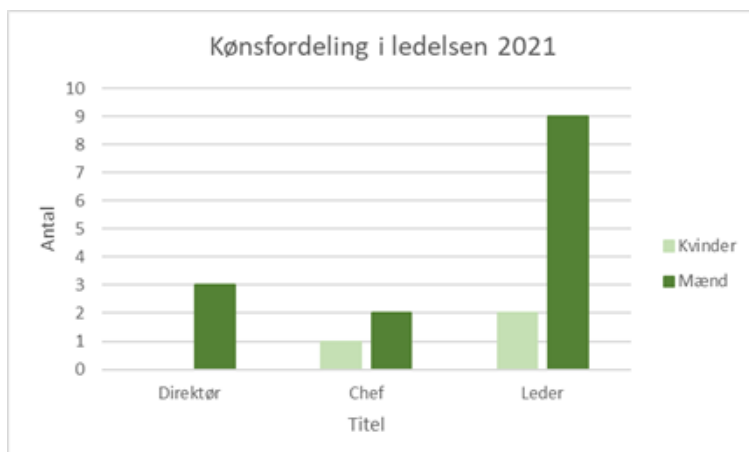
Figur 5 Bemanding i 2021

Som det fremgår af figuren ovenfor, har vi fokus på at skaffe og tage flere elever. Vi tager ansvar for at flere unge kommer i uddannelse og dermed bidrager vi til at reducere antallet af unge uden uddannelse. I 2021 har vi haft 10 lærlinge ansat. Vi har i 2021 ikke haft unge i praktik, hvilket skyldes Coronarestriktioner og vores egen Corona-politik. Vi tilbyder unge praktik både fra folkeskolen og gartnerskolen, ligesom vi tilbyder voksenpraktik.

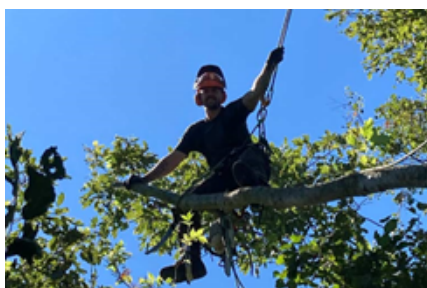
Samtidig er vi en virksomhed, der tager socialt ansvar og skaber lokale jobs, herunder også for medarbejdere med nedsat arbejdsevne eller giver nye muligheder for udfordrede mennesker, der har haft hårde vilkår og mødt modstand i livet. I 2021 var der i alt 4 medarbejdere ansat i flexjob. 25 % af de praktikanter, der var i praktik hos os, blev ansat i flexjob. At se mennesker blomstre op og finde arbejdsglæde, betyder utrolig meget for os.

Kønsdiversiteten i ledelsen er i 2021 blevet styrket, idet der nu er én kvindelig chef og to kvindelige ledere ud af i alt 17 ledere, se kønsfordelingen i ledelsen i Figur 6.

Ledelsesberetning



Figur 6 Kønsdiversitet i ledelsen 2021



Ledelsesberetning

Governance

I Anlægsgartner Gottlieb går vi ind for en bæredygtig udvikling. Vi lægger stor vægt på sikkerhed og arbejdsmiljø i udførelsen af vores opgaver. Vores mål er at skabe en virksomhed med et godt arbejdsmiljø, fysisk som psykisk.

I 2021 er der anmeldt 3 arbejdsulykker. For at styrke bl.a. sikkerheden på arbejdspladserne har vi sat følgende mål for arbejdsmiljø 2022, mål der blev vedtaget i januar 2022:

- Grøn smiley på arbejdstilsynets hjemmeside generhverves, og derefter fastholdes
- 0 arbejdsulykker grundet manglende instruktion eller manglende overholdelse af sikkerhedsregler
- 0 arbejdsulykker i 100 kontinuerlige dage
- Større åbenhed omkring nærved-ulykker. Vi skal lære af nærved-ulykkerne med henblik på at nedbringe antallet af ulykker
- Fokus på digitalisering af sikkerhed gennem bl.a. instruksvideoer
- Fortsat dygtiggørelse af lederne i sikkerhedskrav på byggepladserne

Vi har to AMO-grupper (ArbejdsMiljøOrganisation) indenfor Service og værksted samt Entreprise. Der afholdes kvartalsvise møder, hvor konkrete problematikker drøftes, ligesom der tages udgangspunkt i registrerede arbejdsulykker og nærved-ulykker. Det sker for at identificere og tage ved lære, og for at forebygge ulykker. AMOgrupperne har ansvar for dialog med kollegaer indenfor eget arbejdsfelt, og at synliggøre forebyggende tiltag og være virksomhedens gode forbillede.

For at styrke arbejdsglæden og medarbejdertrivsel har der siden juni 2016 været uddannet flere medarbejdere i psykisk førstehjælp, med henblik på at kunne spotte kollegaer med begyndende psykisk krise og samtidig mindske antal sygedage.

I forbindelse med onboarding af nye medarbejdere introduceres de til vores CSR-politik og værdier. Der udleveres en sikkerhedsfolder, ligesom der i alle vores skurvogne hænger store plakater med ”Sikkerhedsdamen”, der går på personlige værnemidler, trafikklasser og henvisning til AMOpartner appen, se Figur 7. Herunder alt fra kemisk APV til arbejdsbeskrivelser, beredskabsplaner mv.

Fra april 2022 skal alle arbejdsulykker og nærved-ulykker registreres i AMOpartner. Dette er en del af processen med at samle hele arbejdsmiljøområdet i en app, hvilket vi forventer at have afsluttet med udgangen af 2022.

I Anlægsgartner Gottliebs CSR-strategi 2030 fokuserer vi på indsatser og mål for de fem verdensmål 3, 4, 8, 11 og 12. Bæredygtighed og grøn cirkulær omstilling er helt centralt i strategien. Det afspejles bl.a. i vores 2-minutters film på vores hjemmeside; <https://gartnergottlieb.dk/film-om-os/>.

Vi arbejder bl.a. med ”Vild med vilje” tiltag, der øger biodiversiteten. Siden medio 2021 har vi deltaget i programmet ”Grøn Cirkulær Omstilling” og forventer på den baggrund at vi i 2022 kan rådgive vores pleje- og vedligeholdelseskunder om mere biologisk korrekt vedligeholdelse med henblik på at højne biodiversiteten. For at lykkes hermed vil vi i 2022 dels gennemføre et efter-uddannelsesforløb for vores medarbejdere om biodiversitet, dels forventer vi at ansætte en chef for bæredygtighed og biodiversitet, der kan bistå med rådgivning til vores nuværende og kommende kunder.

Ledelsesberetning

**Anlægsgartner
Gottlieb A/S**
kloak-, by- & landskabsentreprenør

**EN ARBEJDSDAG UDEN SKADER -
GØR ALLE OMKRING DIG GLADERE!**

**BRUG HOVEDET
HUSK UDSTYRET!**

Trafikklasse: Husk reflekstøj, farten bestemmer Trafikklassen

I 2 : Anvendes, hvis den omgivende trafik kører 0-50km/t.
T3 : Anvendes hvis den omgivende trafik kører + 60km/t.

Læs mere via at.dk/regler/vejledning/reflekstøj-2-10-2
og BFA Bygge og Anlæg håndbogen

Husk - Hjelme anvendes, når der er risiko for, at dit hoved bliver skadet under arbejdet ved stød, klemning mm. fx ved maskiner, materiel og værktøj. Hjelme anvendes, når der er skit om hjempådud, eller beskrevet i den sagsspecifikke Plan for Sikkerhed og Sundhed (PSS)

MSB Se også en MSB-undersøgelse for virksomheder og retningslinier, håndbøger, arbejdsprocesser, personalehåndbog, psykisk og fysisk beredskabsplan mm.

garfnergottlieb.dk
+45 46 41 44 42

Figur 7 Sikkerhedsdamen

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for ANLÆGSGARTNER GOTTLIEB A/S er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for en mellemstor klasse C-virksomhed.

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

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste

Bruttofortjeneste indeholder nettoomsætning, produktionsomkostninger samt andre driftsindtægter.

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 eksklusive moms og afgifter og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Produktionsomkostninger omfatter de fremstillings- og fremskaffelsesomkostninger, der afholdes for at opnå årets nettoomsætning. Der indregnes direkte og indirekte fremstillingsomkostninger, herunder omkostninger til råvarer og hjælpematerialer, løn og gager, energiforbrug, vedligeholdelse, leasing samt afskrivninger på produktionsanlæg, med regulering for ændringer i færdigvarelagre og varer under fremstilling.

Endvidere indregnes hensættelse til tab på entreprisekontrakter, når der er tale om tabsgivende kontrakter.

Distributionsomkostninger

I distributionsomkostninger indregnes omkostninger, der er afholdt til distribution af varer solgt i året samt til årets gennemførte salgskampagner. Herunder indregnes omkostninger til salgspersonale, reklame- og udstillingsomkostninger samt afskrivninger.

Administrationsomkostninger

I administrationsomkostninger indregnes omkostninger, der er afholdt i året til ledelse og administration, herunder omkostninger til det administrative personale, ledelsen, kontorlokaler, kontoromkostninger samt afskrivninger.

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

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renter, realiserede og urealiserede kursgevinster og kurstab vedrørende finansielle aktiver og forpligtelser, amortisering af finansielle aktiver og forpligtelser samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen. Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Anvendt regnskabspraksis

Renteomkostninger og øvrige omkostninger på lån til finansiering af fremstilling af materielle anlægsaktiver, og som vedrører fremstillingsperioden, indregnes ikke i kostprisen for anlægsaktivet.

Indtægter af kapitalandel i tilknyttet virksomhed

I resultatopgørelsen indregnes den forholdsmæssige andel af den tilknyttede virksomheds resultat efter skat efter fuld eliminering 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, og direkte i egenkapitalen med den del, der kan henføres til posteringer direkte i egenkapitalen.

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

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

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.

Kostprisen på et samlet aktiv opdeles i separate bestanddele, der afskrives hver for sig, hvor brugstiden på de enkelte bestanddele er forskellig, og den enkelte bestanddel udgør en væsentlig del af den samlede kostpris.

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

	Brugstid	Restværdi
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	1-8 år	0-20 %

Anvendt regnskabspraksis

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

Leasingkontrakter

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 leasingydelse. 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.

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.

I balancen indregnes kapitalandel i tilknyttet virksomhed til den forholdsmæssige andel af virksomhedens regnskabsmæssige indre værdi. Denne opgøres efter modervirksomhedens regnskabspraksis med fradrag eller tillæg af urealiserede koncerninterne avancer og tab samt med tillæg eller fradrag af resterende værdi af positiv eller negativ goodwill opgjort efter overtagelsesmetoden. Negativ goodwill indregnes i resultatopgørelsen ved købet af kapitalandelen. Vedrører den negative goodwill overtagne eventualforpligtelser, indtægtsføres negativ goodwill først, når eventualforpligtelserne er afviklet eller bortfaldet.

Koncerngoodwill afskrives over den vurderede økonomiske levetid, der fastlægges på baggrund af ledelsens erfaringer inden for de enkelte forretningsområder. Koncerngoodwill afskrives lineært over afskrivningsperioden, der udgør 5-20 år. Afskrivningsperioden er fastlagt ud fra en vurdering af, at der er tale om strategisk erhvervede virksomheder med en stærk markedsposition og langsigtet indtjeningsprofil.

For væsentlige aktiver og forpligtelser der er indregnet i tilknyttet virksomhed men ikke findes i modervirksomheden er følgende regnskabspraksis anvendt:

Anvendt regnskabspraksis

Kapitalandel i tilknyttet virksomhed med regnskabsmæssig negativ indre værdi måles til 0 kr., og et eventuelt tilgodehavende hos disse virksomheder nedskrives, i det omfang tilgodehavendet er uerholdeligt. I det omfang modervirksomheden har en retlig eller faktisk forpligtelse til at dække en underbalance, der overstiger tilgodehavendet, indregnes det resterende beløb under hensatte forpligtelser.

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.

Ved køb af virksomheder anvendes overtagelsesmetoden, sammenlægningsmetoden eller bogført værdi med toden, jf. beskrivelse ovenfor under Virksomhedssammenslutninger.

Deposita

Deposita måles til amortiseret kostpris.

Nedskrivning på anlægsaktiver

Den regnskabsmæssige værdi af såvel immaterielle som materielle anlægsaktiver samt kapitalandel i tilknyttet virksomhed vurderes årligt for indikationer på værdiforringelse ud over det, som udtrykkes ved afskrivning.

Foreligger der indikationer på værdiforringelse, foretages nedskrivningstest af hvert enkelt aktiv henholdsvis gruppe af aktiver. Der foretages nedskrivning til genindvindingsværdien, såfremt denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

Genindvindingsværdien er den højeste værdi af kapitalværdi og salgsværdi fratrukket forventede omkostninger ved et salg. Kapitalværdien opgøres som nutidsværdien af de forventede nettopengestrømme fra anvendelsen af aktivet eller aktivgruppen og forventede nettopengestrømme ved salg af aktivet eller aktivgruppen efter endt brugstid.

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

Varebeholdninger

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

Kostpris for handelsvarer samt råvarer og hjælpematerialer omfatter anskaffelsespris med tillæg af hjemtagelsesomkostninger.

Anvendt regnskabspraksis

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

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

Tilgodehavender

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

Der nedskrives til nettorealisationsværdien 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. Salgsværdien måles på baggrund af færdiggørelsesgraden på balancedagen og de samlede forventede indtægter på det enkelte igangværende arbejde. Færdiggørelsesgraden opgøres som andelen af de afholdte omkostninger i forhold til forventede samlede omkostninger på det enkelte igangværende arbejde.

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

Det enkelte igangværende arbejde indregnes i balancen under tilgodehavender eller gældsforpligtelser. Nettoaktiver udgøres af summen af de igangværende arbejder, hvor salgsværdien af det udførte arbejde overstiger acountofaktureringer. Nettoforpligtelser udgøres af summen af de igangværende arbejder, hvor acountofaktureringer overstiger salgsværdien.

Omkostninger i forbindelse med salgsarbejde og opnåelse af kontrakter indregnes i resultatopgørelsen i takt med, at de afholdes.

Periodeafgrænsningsposter

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

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter indeståender i pengeinstitutter.

Anvendt regnskabspraksis

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 danske selskaber. Den aktuelle selskabsskat fordeles mellem de sambeskattede selskaber i forhold til disses skattepligtige indkomster og med fuld fordeling med refusion vedrørende skattemæssige underskud. De sambeskattede selskaber indgår i acontoskatteordningen.

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

Efter sambeskatningsreglerne hæfter ANLÆGSGARTNER GOTTLIEB A/S forholdsmæssigt over for skattemyndighederne for selskabsskatter og kildeskatter på renter, royalties og 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 nettorealisationsværdi.

Der foretages regulering af udskudt skat vedrørende foretagne eliminerings af urealiserede koncerninterne avancer og -tab.

Udskudt skat måles på grundlag af de skatteregler og skattesatser i de respektive lande, der med balancedagens lovgivning vil være gældende, når den udskudte skat forventes udløst som aktuel skat. Ændring i udskudt skat som følge af ændringer i skattesatser indregnes i resultatopgørelsen bortset fra poster, der føres direkte på egenkapitalen.

Anvendt regnskabspraksis

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

Gældsforpligtelser

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

Pengestrømsopgørelse

Pengestrømsopgørelsen viser selskabets pengestrømme fordelt på drifts-, investerings- og finansieringsaktivitet for året, årets forskydning i likvider og likvider ved årets begyndelse og afslutning.

Likviditetsvirkningen af køb og salg af virksomheder vises separat under pengestrømme fra investeringsaktivitet. I pengestrømsopgørelsen indregnes pengestrømme vedrørende købte virksomheder fra anskaffelsestidspunktet, og pengestrømme vedrørende solgte virksomheder indregnes frem til salgstidspunktet.

Pengestrømme fra driftsaktivitet

Pengestrømme fra driftsaktivitet opgøres som selskabets andel af resultatet reguleret for ikke-kontante driftsposter, ændring i driftskapital og betalt selskabsskat. Udbytteindtægter fra kapitalandele indregnes under "Renteindtægter og udbytter, modtaget".

Pengestrømme fra investeringsaktivitet

Pengestrømme fra investeringsaktivitet omfatter betaling i forbindelse med køb og salg af virksomheder og aktiviteter samt køb og salg af materielle anlægsaktiver.

Pengestrømme fra finansieringsaktivitet

Pengestrømme fra finansieringsaktivitet omfatter ændringer i størrelse eller sammensætning af selskabets selskabskapital og omkostninger forbundet hermed samt optagelse af lån, afdrag på rentebærende gæld og betaling af udbytte til selskabsdeltagere.

Likvider

Likvider omfatter likvide beholdninger samt kortfristede værdipapirer med en løbetid under 3 måneder, og som uden hindring kan omsættes til likvide beholdninger, og hvorpå der kun er ubetydelige risici for værdiændringer.

Resultatopgørelse 1. januar - 31. december

<u>Note</u>	<u>2021</u>	<u>2020</u>
Bruttofortjeneste	29.555.761	24.220.755
Distributionsomkostninger	-1.472.168	-796.150
Administrationsomkostninger	-22.357.099	-15.561.492
Driftsresultat	5.726.494	7.863.113
Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder	89.674	91.004
Andre finansielle indtægter	27.526	5.329
2 Øvrige finansielle omkostninger	-600.428	-473.165
Finansiering netto	-483.228	-376.832
Resultat før skat	5.243.266	7.486.281
3 Skat af årets resultat	-1.144.381	-1.649.906
4 Årets resultat	4.098.885	5.836.375

Balance 31. december

Aktiver			
Note		2021	2020
Anlægsaktiver			
5	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	19.423.814	14.831.205
	Materielle anlægsaktiver i alt	19.423.814	14.831.205
6	Kapitalandel i tilknyttet virksomhed	671.954	582.280
7	Deposita	32.470	2.470
	Finansielle anlægsaktiver i alt	704.424	584.750
	Anlægsaktiver i alt	20.128.238	15.415.955
Omsætningsaktiver			
	Råvarer og hjælpematerialer	909.012	651.443
	Varebeholdninger i alt	909.012	651.443
	Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	36.001.287	22.738.554
	Igangværende arbejder for fremmed regning	5.791.032	6.366.364
	Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder	250.278	1.268.768
	Tilgodehavende skat hos tilknyttede virksomheder	44.242	0
	Andre tilgodehavender	1.822.787	305.975
8	Periodeafgrænsningsposter	723.034	680.195
	Tilgodehavender i alt	44.632.660	31.359.856
	Likvide beholdninger	2.007.008	8.646
	Omsætningsaktiver i alt	47.548.680	32.019.945
	Aktiver i alt	67.676.918	47.435.900

Balance 31. december

Passiver		2021	2020
Note		<u> </u>	<u> </u>
Egenkapital			
	Virksomhedskapital	556.000	556.000
	Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode	171.955	82.280
	Overført resultat	13.685.883	12.176.674
	Egenkapital i alt	<u>14.413.838</u>	<u>12.814.954</u>
Hensatte forpligtelser			
9	Hensættelser til udskudt skat	5.107.833	3.691.655
	Hensatte forpligtelser i alt	<u>5.107.833</u>	<u>3.691.655</u>
Gældsforpligtelser			
	Leasingforpligtelser	7.601.812	6.994.681
	Anden gæld	0	951.961
	Langfristede gældsforpligtelser i alt	<u>7.601.812</u>	<u>7.946.642</u>
	Kortfristet del af langfristet gæld	3.616.850	1.877.590
	Gæld til pengeinstitutter	14.564.890	334.004
	Igangværende arbejder for fremmed regning	0	5.681.706
	Leverandører af varer og tjenesteydelser	14.632.943	9.144.111
	Gæld til tilknyttede virksomheder	24.346	21.000
	Anden gæld	7.714.406	5.924.238
	Kortfristede gældsforpligtelser i alt	<u>40.553.435</u>	<u>22.982.649</u>
	Gældsforpligtelser i alt	<u>48.155.247</u>	<u>30.929.291</u>
	Passiver i alt	<u>67.676.918</u>	<u>47.435.900</u>

10 **Pantsætninger og sikkerhedsstillelser**11 **Eventualposter**

Egenkapitalopgørelse

	Virksomheds- kapital	Reserve for nettoopskriv- ning efter den indre værdis- metode	Overført re- sultat	Overført resultat	I alt
Egenkapital 1. januar 2020	556.000	74.257	6.348.322	1.000.000	7.978.579
Udloddet udbytte	0	0	0	-1.000.000	-1.000.000
Resultatandel	0	8.023	5.828.352	0	5.836.375
Egenkapital 1. januar 2021	556.000	82.280	12.176.674	0	12.814.954
Resultatandel	0	89.675	1.509.210	0	1.598.885
Ekstraordinært udbytte vedtaget i regnskabsåret	0	0	2.500.000	0	2.500.000
Udloddet ekstraordinært udbytte vedtaget i regnskabsåret	0	0	-2.500.000	0	-2.500.000
	556.000	171.955	13.685.884	0	14.413.839

Pengestrømsopgørelse 1. januar - 31. december

<u>Note</u>	<u>2021</u>	<u>2020</u>
Årets resultat	4.098.885	5.836.375
12 Reguleringer	6.443.856	5.938.220
13 Ændring i driftskapital	-11.657.935	-3.756.765
Pengestrømme fra drift før finansielle poster	-1.115.194	8.017.830
Renteindbetalinger og lignende	27.531	5.328
Renteudbetalinger og lignende	-600.428	-473.165
Pengestrøm fra ordinær drift	-1.688.091	7.549.993
Pengestrømme fra driftsaktivitet	-1.688.091	7.549.993
Køb af materielle anlægsaktiver	-10.051.697	-8.647.612
Salg af materielle anlægsaktiver	642.834	777.102
Deposita	-30.000	4.942
Pengestrømme fra investeringsaktivitet	-9.438.863	-7.865.568
Ændring langfristet gæld	1.394.430	2.496.737
Betalt udbytte	-2.500.000	-1.000.000
Ændring i kortfristet gæld til pengeinstitutter	14.230.886	-1.190.680
Pengestrømme fra finansieringsaktivitet	13.125.316	306.057
Ændring i likvider	1.998.362	-9.518
Likvider 1. januar 2021	8.646	18.164
Likvider 31. december 2021	2.007.008	8.646
Likvider		
Likvide beholdninger	2.007.008	8.646
Likvider 31. december 2021	2.007.008	8.646

Noter

	2021	2020
1. Medarbejderforhold		
Lønninger og gager	46.981.968	33.932.802
Pensioner	3.764.378	2.741.456
Andre omkostninger til social sikring	971.921	507.936
	51.718.267	37.182.194
Personaleomkostninger indregnes således i resultatopgørelsen:		
Produktionsomkostninger	38.503.921	27.154.234
Administrationsomkostninger	13.214.346	10.027.960
	51.718.267	37.182.194
Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	105	78
2. Øvrige finansielle omkostninger		
Finansielle omkostninger, tilknyttede virksomheder	0	5.891
Andre finansielle omkostninger	600.428	467.274
	600.428	473.165
3. Skat af årets resultat		
Skat af årets resultat	-44.242	0
Årets regulering af udskudt skat	1.416.178	1.649.906
Regulering af tidligere års skat	-227.555	0
	1.144.381	1.649.906
4. Forslag til resultatdisponering		
Ekstraordinært udbytte vedtaget i regnskabsåret	2.500.000	0
Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode	89.675	8.023
Overføres til overført resultat	1.509.210	5.828.352
Disponeret i alt	4.098.885	5.836.375

Noter

5. Materielle anlægsaktiver

	<u>Andre anlæg, driftsmateriel og inventar</u>
Kostpris 1. januar 2021	24.003.182
Tilgang	10.051.697
Afgang	<u>-1.556.015</u>
Kostpris 31. december 2021	<u>32.498.864</u>
Af- og nedskrivninger 1. januar 2021	9.171.977
Årets afskrivninger	4.949.214
Tilbageførsel af af- og nedskrivninger på afhændede aktiver	<u>-1.046.141</u>
Af- og nedskrivninger 31. december 2021	<u>13.075.050</u>
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2021	<u>19.423.814</u>

6. Kapitalandel i tilknyttet virksomhed

Kostpris 1. januar 2021	<u>489.222</u>	<u>500.000</u>
Kostpris 31. december 2021	<u>489.222</u>	<u>500.000</u>
Op-/nedskrivninger 1. januar 2021	82.280	-8.724
Årets resultat	<u>100.452</u>	<u>91.004</u>
Opskrivninger 31. december 2021	<u>182.732</u>	<u>82.280</u>
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2021	<u>671.954</u>	<u>582.280</u>

Hovedtallene for virksomheden ifølge den seneste godkendte årsrapport

	Ejerandel	Egenkapital	Årets resultat	Regnskabs- mæssig værdi hos ANLÆGSG. RTNER GO' TLIEB A/S
Søndre Mellemevej 31 ApS, Danmark	100 %	<u>671.954</u>	<u>89.674</u>	<u>671.954</u>
		<u>671.954</u>	<u>89.674</u>	<u>671.954</u>

Noter

	<u>31/12 2021</u>	<u>31/12 2020</u>
7. Deposita		
Kostpris 1. januar 2021	2.470	7.413
Tilgang i årets løb	30.000	1.057
Afgang i årets løb	<u>0</u>	<u>-6.000</u>
Kostpris 31. december 2021	<u>32.470</u>	<u>2.470</u>
 Regnskabsmæssig værdi 31. december 2021	 <u>32.470</u>	 <u>2.470</u>
 8. Periodeafgrænsningsposter		
Forudbetalte omkostninger	<u>723.034</u>	<u>680.195</u>
	<u>723.034</u>	<u>680.195</u>
 9. Hensættelser til udskudt skat		
Hensættelser til udskudt skat 1. januar 2021	3.691.655	3.691.655
Udskudt skat af årets resultat	<u>1.416.178</u>	<u>0</u>
	<u>5.107.833</u>	<u>3.691.655</u>

10. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Til sikkerhed for bankengagement har selskabet deponeret skadeløsbrev i virksomhedspant på t.kr. 10.000. Pr. 31. december 2021 udgør nettobankgælden t.kr. 14.564.

De pantsatte aktiver udgør pr. 31. december 2021 t.kr. 62.125.

Selskabet har pr. 31. december 2021 stillet arbejdsgaranti for i alt t.kr. 16.118.

Noter

11. Eventualposter

Eventualforpligtelser

Selskabet har indgået huslejekontrakter med søsterselskabet. Opsigelsesperioden er på 71 måneder, og lejeforpligtelsen udgør i alt t.kr. 5.040 pr. 31. december 2021.

Selskabet har indgået operationelle leje- og leasingaftaler for følgende beløb:

Restløbetid i op til 39 måneder på i alt t.kr. 401.

Herudover har selskabet indgået finansielle leasingkontrakter, der er indregnet som anlægsaktiver / leasinggæld.

Sambeskatning

Selskabet indgår i den nationale sambeskatning med Thomas Gottlieb Holding ApS, CVR-nr. 39453029 som administrationselskab og hæfter forholdsmæssigt for skattekrav i sambeskatningen.

	<u>2021</u>	<u>2020</u>
12. Reguleringer		
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver	4.949.214	3.948.995
Avance ved afhændelse af anlægsaktiver	-132.960	-120.494
Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder	-89.674	-8.023
Andre finansielle indtægter	-27.526	-5.329
Øvrige finansielle omkostninger	600.428	473.165
Skat af årets resultat	<u>1.144.374</u>	<u>1.649.906</u>
	<u>6.443.856</u>	<u>5.938.220</u>
13. Ændring i driftskapital		
Ændring i varebeholdninger	-257.569	-105.404
Ændring i tilgodehavender	-12.981.244	-14.833.274
Ændring i leverandørgæld og anden gæld	7.221.540	6.343.689
Andre ændringer i driftskapital	<u>-5.640.662</u>	<u>4.838.224</u>
	<u>-11.657.935</u>	<u>-3.756.765</u>