

Tranberg, Statsautoriseret Revisionsaktieselskab

Ryttervej 4, 5700 Svendborg

CVR-nr. 26 06 36 55

Årsrapport

1. juli 2020 - 30. juni 2021

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 5. november 2021.

Laila Charlotte Hansen
Dirigent

Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Påtegninger	
Ledelsespåtegning	1
Den uafhængige revisors revisionspåtegning	2
Ledelsesberetning	
Selskabsoplysninger	5
Ledelsesberetning	6
Årsregnskab 1. juli 2020 - 30. juni 2021	
Anvendt regnskabspraksis	7
Resultatopgørelse	13
Balance	14
Egenkapitalopgørelse	16
Noter	17

Ledespåtegning

Bestyrelse og direktion har dags dato aflagt årsrapporten for regnskabsåret 1. juli 2020 - 30. juni 2021 for Tranberg, Statsautoriseret Revisionsaktieselskab.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, og efter vores opfattelse giver årsregnskabet et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2021 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2020 - 30. juni 2021.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Svendborg, den 4. oktober 2021

Direktion

Morten Heitmann

Bestyrelse

Louise Jørgensen
formand

Laila Hansen

Morten Heitmann

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

Til aktionærerne i Tranberg, Statsautoriseret Revisionsaktieselskab

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for Tranberg, Statsautoriseret Revisionsaktieselskab for regnskabsåret 1. juli 2020 - 30. juni 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. 30. juni 2021 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2020 - 30. juni 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 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 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.

Odense, den 4. november 2021

Søby Revisorer A/S

Godkendte revisorer
CVR-nr. 19 12 57 42

Palle Søby

statsautoriseret revisor
mne8942

Selskabsoplysninger

Selskabet	Tranberg, Statsautoriseret Revisionsaktieselskab Ryttervej 4 5700 Svendborg
	Telefon: 62172140 Hjemmeside: www.tranberg.nu
	CVR-nr.: 26 06 36 55 Stiftet: 1. juni 2001 Hjemsted: Svendborg Regnskabsår: 1. juli - 30. juni
Bestyrelse	Louise Jørgensen, formand Laila Hansen Morten Heitmann
Direktion	Morten Heitmann
Revision	Søby Revisorer A/S Godkendte revisorer

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets formål er at drive revisions- og rådgivningsvirksomhed som statsautoriseret revisor. Hovedaktiviteten i året har været udført i overensstemmelse hermed.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets bruttofortjeneste udgør 8.624 t.kr. mod 8.135 t.kr. sidste år. Det ordinære resultat efter skat udgør 924 t.kr. mod 834 t.kr. sidste år. Ledelsen anser årets resultat for tilfredsstillende.

Den forventede udvikling

I det kommende år forventer vi aktivitet og indtjening på niveau med det afsluttede regnskabsår.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Tranberg, Statsautoriseret Revisionsaktieselskab 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.

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste

Bruttofortjeneste indeholder nettoomsætning, 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 indregnes i nettoomsætningen i takt med, at produktionen udføres, hvorved nettoomsætningen svarer til salgsværdien af årets udførte arbejder (produktionsmetoden). Nettoomsætningen indregnes, når de samlede indtægter og omkostninger på de enkelte sager kan opgøres pålideligt, og det er sandsynligt, at de økonomiske fordele vil tilgå selskabet.

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til distribution, 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 vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, amortisering af finansielle aktiver og forpligtelser samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen mv.

Anvendt regnskabspraksis

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.

Selskabet er omfattet af de danske regler om tvungen sambeskatning med tilknyttede virksomheder.

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

Balancen

Immaterielle anlægsaktiver

Udviklingsprojekter, patenter og licenser

Udviklingsomkostninger og internt oparbejdede rettigheder indregnes i resultatopgørelsen som omkostninger i anskaffelsesåret.

Patenter og licenser måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger. Patenter afskrives lineært over den resterende patentperiode, og licenser afskrives over aftaleperioden, dog maksimalt 5 år.

Fortjeneste og tab ved salg af udviklingsprojekter, patenter og licenser opgøres som forskellen mellem salgsprisen med fradrag af salgsmarkedsomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste eller tab indregnes i resultatopgørelsen under andre driftsindtægter henholdsvis andre driftsomkostninger.

Goodwill

Erhvervet goodwill måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger. Goodwill afskrives over den vurderede økonomiske levetid, der fastlægges på baggrund af ledelsens erfaringer med de enkelte forretningsområder. Goodwill afskrives lineært over afskrivningsperioden, der er 5 år. Afskrivningsperioden er fastsat med udgangspunkt i forventet tilbagebetalingsperiode og er længst for strategisk erhvervede virksomheder med en stærk markedsposition og forventet lang indtjeningsprofil.

Materielle anlægsaktiver

Øvrige 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.

Anvendt regnskabspraksis

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	3-5 år	0-20 %

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.

Alle leasingkontrakter behandles som operationel leasing. Ydelser i forbindelse med operationel leasing og øvrige lejeaftaler indregnes i resultatopgørelsen over kontraktens løbetid. Selskabets samlede forpligtelse vedrørende operationelle leasingaftaler og lejeaftaler oplyses under eventualposter.

Nedskrivning på anlægsaktiver

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

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.

Anvendt regnskabspraksis

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

Indretning af lejede lokaler

Indretning af lejede lokaler måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger. Der foretages lineære afskrivninger baseret på vurdering af aktivets forventede brugstid, der er sat til 5 år.

Finansielle anlægsaktiver

Deposita

Deposita måles til amortiseret kostpris og udgøres af huslejedeposita mv.

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.

Nedskrivninger opgøres som forskellen mellem den regnskabsmæssige værdi af tilgodehavender og nutidsværdien af de forventede pengestrømme, herunder realisationsværdi af eventuelle modtagne sikkerhedsstillelser. Som diskonteringsrentesats anvendes den effektive rente for det enkelte tilgodehavende eller portefølje.

Igangværende arbejder for fremmed regning

Igangværende arbejder for fremmed regning måles til salgsværdien af det udførte arbejde. Salgsværdien måles på baggrund af færdiggørelsesgraden på balancedagen og de samlede forventede indtægter på det enkelte igangværende arbejde. Færdiggørelsesgraden opgøres som andelen af de afholdte omkostninger i forhold til forventede samlede omkostninger på det enkelte igangværende arbejde.

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

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

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

Anvendt regnskabspraksis

Periodeafgrænsningsposter

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

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter indeståender i pengeinstitutter og kontantbeholdninger.

Egenkapital

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 Tranberg, Statsautoriseret Revisionsaktieselskab 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 nettorealiseringsværdi.

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

Anvendt regnskabspraksis

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

Gældsforpligtelser

Finansielle gældsforpligtelser indregnes ved lånoptagelse til det modtagne provenu med fradrag af afholdte transaktionsomkostninger. I efterfølgende perioder indregnes de finansielle forpligtelser til amortiseret kostpris svarende til den kapitaliserede værdi ved anvendelse af den effektive rente, således at forskellen mellem provenuet og den nominelle værdi indregnes i resultatopgørelsen over låneperioden.

Øvrige gældsforpligtelser, som omfatter gæld til leverandører, tilknyttede virksomheder samt anden gæld, måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Resultatopgørelse 1. juli - 30. juni

<u>Note</u>	<u>2020/21</u>	<u>2019/20</u>
Bruttofortjeneste	8.624.242	8.134.752
1 Personaleomkostninger	-7.306.458	-6.953.018
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver	-155.221	-148.224
Driftsresultat	1.162.563	1.033.510
Andre finansielle indtægter fra tilknyttede virksomheder	7.868	14.139
Andre finansielle indtægter	21.589	35.082
2 Øvrige finansielle omkostninger	-8.999	-10.479
Resultat før skat	1.183.021	1.072.252
Skat af årets resultat	-259.262	-238.120
Årets resultat	923.759	834.132
Forslag til resultatdisponering:		
Udbytte for regnskabsåret	880.000	370.000
Overføres til overført resultat	43.759	464.132
Disponeret i alt	923.759	834.132

Balance 30. juni

Aktiver		2021	2020
Note		<u> </u>	<u> </u>
Anlægsaktiver			
3	Erhvervede koncessioner, patenter, licenser, varemærker samt lignende rettigheder	59.626	0
4	Goodwill	152.385	205.900
	Immaterielle anlægsaktiver i alt	<u>212.011</u>	<u>205.900</u>
5	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	138.465	77.251
	Materielle anlægsaktiver i alt	<u>138.465</u>	<u>77.251</u>
7	Deposita	86.000	122.984
	Finansielle anlægsaktiver i alt	<u>86.000</u>	<u>122.984</u>
	Anlægsaktiver i alt	<u>436.476</u>	<u>406.135</u>
Omsætningsaktiver			
	Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	1.554.131	2.739.837
8	Igangværende arbejder for fremmed regning	1.626.770	660.452
	Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder	514.090	421.011
	Andre tilgodehavender	834.983	13.985
	Periodeafgrænsningsposter	95.082	21.042
	Tilgodehavender i alt	<u>4.625.056</u>	<u>3.856.327</u>
	Likvide beholdninger	<u>573.777</u>	<u>188.390</u>
	Omsætningsaktiver i alt	<u>5.198.833</u>	<u>4.044.717</u>
	Aktiver i alt	<u>5.635.309</u>	<u>4.450.852</u>

Balance 30. juni

Passiver		
Note	2021	2020
Egenkapital		
9 Virksomhedskapital	400.000	400.000
Overført resultat	644.765	601.006
Foreslået udbytte for regnskabsåret	880.000	370.000
Egenkapital i alt	1.924.765	1.371.006
Hensatte forpligtelser		
Hensættelser til udskudt skat	392.000	197.000
Hensatte forpligtelser i alt	392.000	197.000
Gældsforpligtelser		
10 Anden gæld	280.868	442.806
Langfristede gældsforpligtelser i alt	280.868	442.806
Kortfristet del af langfristet gæld	105.886	0
Leverandører af varer og tjenesteydelser	64.848	71.921
Selskabsskat	80.929	147.120
Anden gæld	2.786.013	2.220.999
Kortfristede gældsforpligtelser i alt	3.037.676	2.440.040
Gældsforpligtelser i alt	3.318.544	2.882.846
Passiver i alt	5.635.309	4.450.852
11 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		
12 Eventualposter		

Egenkapitalopgørelse

	Virksomhedskapital	Overført resultat	Foreslået udbytte for regnskabsåret	I alt
Egenkapital 1. juli 2019	500.000	1.604.004	60.000	2.164.004
Kontant kapitaludvidelse	50.000	0	0	50.000
Udloddet udbytte	0	0	-60.000	-60.000
Årets overførte overskud eller underskud	0	464.132	370.000	834.132
Kapitalnedsættelse ved erhvervelse af egne kapitalandele	-150.000	0	0	-150.000
Udbetalt ved erhvervelse af egne kapitalejendele	0	-1.467.130	0	-1.467.130
Egenkapital 1. juli 2020	400.000	601.006	370.000	1.371.006
Udloddet udbytte	0	0	-370.000	-370.000
Årets overførte overskud eller underskud	0	43.759	880.000	923.759
	400.000	644.765	880.000	1.924.765

Noter

	2020/21	2019/20
1. Personaleomkostninger		
Lønninger og gager	6.445.807	6.094.713
Pensioner	720.713	736.387
Andre omkostninger til social sikring	139.938	121.918
	7.306.458	6.953.018
Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	12	12
2. Øvrige finansielle omkostninger		
Finansielle omkostninger, tilknyttede virksomheder	3.945	0
Andre finansielle omkostninger	5.054	10.479
	8.999	10.479
3. Erhvervede koncessioner, patenter, licenser, varemærker samt lignende rettigheder		
Tilgang i årets løb	67.501	0
Kostpris 30. juni 2021	67.501	0
Årets afskrivninger	-7.875	0
Af- og nedskrivninger 30. juni 2021	-7.875	0
Regnskabsmæssig værdi 30. juni 2021	59.626	0
4. Goodwill		
Kostpris 1. juli 2020	1.117.575	890.800
Tilgang i årets løb	0	226.775
Kostpris 30. juni 2021	1.117.575	1.117.575
Af- og nedskrivninger 1. juli 2020	-911.675	-858.160
Årets afskrivninger	-53.515	-53.515
Af- og nedskrivninger 30. juni 2021	-965.190	-911.675
Regnskabsmæssig værdi 30. juni 2021	152.385	205.900

Noter

	30/6 2021	30/6 2020
5. Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		
Kostpris 1. juli 2020	452.669	450.002
Tilgang i årets løb	107.979	27.452
Afgang i årets løb	-16.986	-24.785
Kostpris 30. juni 2021	543.662	452.669
Af- og nedskrivninger 1. juli 2020	-375.418	-355.471
Årets afskrivninger	-46.765	-44.732
Af-/nedskrivninger, afhændede aktiver	16.986	24.785
Af- og nedskrivninger 30. juni 2021	-405.197	-375.418
Regnskabsmæssig værdi 30. juni 2021	138.465	77.251
6. Indretning af lejede lokaler		
Kostpris 1. juli 2020	42.520	42.520
Kostpris 30. juni 2021	42.520	42.520
Af- og nedskrivninger 1. juli 2020	-42.520	-42.520
Af- og nedskrivninger 30. juni 2021	-42.520	-42.520
Regnskabsmæssig værdi 30. juni 2021	0	0
7. Deposita		
Kostpris 1. juli 2020	122.984	137.047
Afgang i årets løb	-36.984	-14.063
Kostpris 30. juni 2021	86.000	122.984
Regnskabsmæssig værdi 30. juni 2021	86.000	122.984
8. Igangværende arbejder for fremmed regning		
Salgsværdi af igangværende arbejder	1.626.770	660.452
Igangværende arbejder for fremmed regning, netto	1.626.770	660.452

Noter

	<u>30/6 2021</u>	<u>30/6 2020</u>
9. Virksomhedskapital		
Aktiekapitalen består af nominelt 300.000 kr. A-aktier, 50.000 kr. B-aktier og 50.000 kr. C-aktier. A-aktier har en forlods udbyttet over for B- og C-aktier. A- og B-aktier har en forlods udbyttet over for C-aktier.		
10. Anden gæld		
Anden gæld i alt	386.754	442.806
Heraf forfalder inden for 1 år	<u>-105.886</u>	<u>0</u>
	<u>280.868</u>	<u>442.806</u>
Andel af gæld, der forfalder efter 5 år	<u>280.868</u>	<u>442.806</u>
Feriepengeforpligtelse overgangsperioden.		
11. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		
Ingen.		
12. Eventualposter		
Eventualforpligtelser		
Leasingforpligtelser:		
Selskabet har indgået operationelle leasingkontrakter med en gennemsnitlig årlig leasingydelse på 63 t.kr. Leasingkontrakterne har en restløbetid på 6 måneder og en samlet restleasingydelse på 195 t.kr.		
Kautionsforpligtelser:		
Selskabet har kautioneret for selskabet Ryttervej 4 ApS' gæld til kreditforening og kreditfacilitet i pengeinstitut pr. 30. juni 2021 i alt 2.493 t.kr.		
Sambeskatning		
Selskabet indgår i den nationale sambeskatning med Heitmann, Statsautoriseret Revisionsanpartsselskab, CVR-nr. 26985161 som administrationselskab og hæfter forholdsmæssigt for skattekrav i sambeskatningen.		

Noter

12. Eventualposter (fortsat)

Sambeskatning (fortsat)

Selskabet hæfter forholdsmæssigt for eventuelle forpligtelser til at indeholde kildeskat på renter, royalties og udbytter for de sambeskattede selskaber.

Hæftelserne udgør maksimalt et beløb svarende til den andel af kapitalen i selskabet, der ejes direkte eller indirekte af det ultimative moderselskab.

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

Dette dokument er underskrevet af nedenstående parter, der med deres underskrift har bekræftet dokumentets indhold samt alle datoer i dokumentet.

This document is signed by the following parties with their signatures confirming the documents content and all dates in the document.

Morten Heitmann

Som Bestyrelsesmedlem NEM ID
RID: 1235460036696
Tidspunkt for underskrift: 08-11-2021 kl.: 09:34:19
Underskrevet med NemID

Morten Heitmann

Som Direktør NEM ID
RID: 1235460036696
Tidspunkt for underskrift: 08-11-2021 kl.: 09:34:19
Underskrevet med NemID

Laila Charlotte Hansen

Som Bestyrelsesmedlem NEM ID
RID: 70552159
Tidspunkt for underskrift: 08-11-2021 kl.: 09:48:55
Underskrevet med NemID

Louise Jørgensen

Som Bestyrelsesformand NEM ID
PID: 9208-2002-2-761954365595
Tidspunkt for underskrift: 09-11-2021 kl.: 10:11:11
Underskrevet med NemID

Palle Søby

Som Revisor NEM ID
RID: 1071824677698
Tidspunkt for underskrift: 09-11-2021 kl.: 11:06:13
Underskrevet med NemID

Laila Charlotte Hansen

Som Dirigent NEM ID
RID: 70552159
Tidspunkt for underskrift: 09-11-2021 kl.: 11:07:14
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.

This document has esignatur Agreement-ID: 0014fcc2YxZ246014774