

HTM-BYG A/S

Industriområdet 101
8732 Hovedgård

CVR-nr. 26 14 57 16

ÅRSRAPPORT FOR 2021



Årsrapporten er fremlagt og god-
kendt på selskabets ordinære
generalforsamling den
23. juni 2022

Henrik Damgaard Hansen
dirigent

INDHOLDSFORTEGNELSE

	Side
Påtegninger	
Ledelsespåtegning	1
Den uafhængige revisors erklæring om udvidet gennemgang	2
Ledelsesberetning	
Selskabsoplysninger	4
Ledelsesberetning	5
Årsregnskab	
Anvendt regnskabspraksis	6
Resultatopgørelse 1. januar - 31. december	12
Balance 31. december	13
Egenkapitalopgørelse	15
Noter	16

LEDELSESPÅTEGNING

Bestyrelsen og direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2021 for HTM-BYG A/S.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2021 og resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2021.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Hovedgård, den 23. juni 2022

Direktion

Henrik Damgaard Hansen
direktør

Bestyrelse

Dorte Hansen

Nanna Damgaard Hansen

Henrik Damgaard Hansen

DEN UAFHÆNGIGE REVISORS ERKLÆRING OM UDVIDET GENNEMGANG

Til kapitalejeren i HTM-BYG A/S

Konklusion

Vi har udført udvidet gennemgang af årsregnskabet for HTM-BYG A/S for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2021, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse og noter. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Baseret på det udførte arbejde er det vor 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 vor udvidede gennemgang i overensstemmelse med Erhvervsstyrelsens erklæringsstandard for små virksomheder og FSR - danske revisors standard om udvidet gennemgang af årsregnskaber, der udarbejdes efter årsregnskabsloven. Vort ansvar ifølge disse standarder og krav er nærmere beskrevet i afsnittet "Revisors ansvar for den udvidede gennemgang 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 vore øvrige etiske forpligtelser i henhold til disse krav og IESBA Code. Det er vor opfattelse, at det opnåede bevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vor konklusion.

Ledelsens ansvar for årsregnskabet

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

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

Revisors ansvar for den udvidede gennemgang af årsregnskabet

Vort ansvar er at udtrykke en konklusion om årsregnskabet. Dette kræver, at vi planlægger og udfører handlinger med henblik på at opnå begrænset sikkerhed for vor konklusion om årsregnskabet og derudover udfører specifikt krævede supplerende handlinger med henblik på at opnå yderligere sikkerhed for vor konklusion.

En udvidet gennemgang omfatter handlinger, der primært består af forespørgsler til ledelsen og, hvor det er hensigtsmæssigt, andre i virksomheden, analytiske handlinger og de specifikt krævede supplerende handlinger samt vurdering af det opnåede bevis.

DEN UAFHÆNGIGE REVISORS ERKLÆRING OM UDVIDET GENNEMGANG

Omfanget af handlinger, der udføres ved en udvidet gennemgang, er mindre end ved en revision, og vi udtrykker derfor ingen revisionskonklusion om årsregnskabet.

Udtalelse om ledelsesberetningen

Ledelsen er ansvarlig for ledelsesberetningen.

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

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

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

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

Skanderborg, den 23. juni 2022

ADVOSION

Statsautoriseret revisionspartnerselskab
CVR-nr. 37 55 70 64

Michael Rathleff Algren
Statsautoriseret revisor
MNE-nr. mne35388

SELSKABSOPLYSNINGER

Selskabet	HTM-BYG A/S Industriområdet 101 8732 Hovedgård
	CVR-nr.: 26 14 57 16
	Regnskabsperiode: 1. januar - 31. december 2021
	Stiftet: 8. juni 2001
	Hjemsted: Horsens
Bestyrelse	Dorte Hansen Nanna Damgaard Hansen Henrik Damgaard Hansen
Direktion	Henrik Damgaard Hansen, direktør
Revisor	ADVOSION Statsautoriseret revisionspartnerselskab Krøyer Kielbergs Vej 3, 5. th. 8660 Skanderborg

LEDELSESBERETNING

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets formål er at drive tømrervirksomhed og efter bestyrelsens skøn dermed beslægtet virksomhed.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultatopgørelse for 2021 udviser et underskud på kr. 1.413.010, og selskabets balance pr. 31. december 2021 udviser en egenkapital på kr. 18.142.326.

Årets resultat anses for utilfredsstillende i forhold til forventningerne for regnskabsåret.

Resultatet er dog til dels væsentligt påvirket af udefrakommende forhold, som selskabet ikke har haft mulighed for at påvirke, herunder er årets resultat blandt andet påvirket af nedenstående forhold;

- Udskydelse af projekter som følge af forhold hos 3. mand.
- Lavere ordrebeholdning som følge af COVID-19.
- Materiale mangel og dermed manglende mulighed for at udføre opgaver som oprindeligt planlagt.

Selskabet har endvidere færdiggjort et enkelt projekt, som ikke har forløbet efter hensigten, hvilket har resulteret i en lavere indtjening på projektet i forhold til selskabets normale indtjening på lignende projekter.

Selskabet har til trods for ovenstående haft en fastholdelsesstrategi i forhold til blandt andet medarbejdere for at stå styrket i forhold til fremtiden.

Selskabet har for nuværende opfyldt ordrebeholdningen for 2022 samt for 1. halvår af 2023, hvorved der for det kommende år forventes et resultat på niveau med tidligere år.

Betydningsfulde hændelser, som er indtruffet efter regnskabsårets afslutning

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

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Årsrapporten for HTM-BYG A/S for 2021 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B med tilvalg af regler fra regnskabsklasse C.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Årsrapporten for 2021 er aflagt i kr.

Ændring i anvendt regnskabspraksis

Der er i forbindelse med udarbejdelse af årsregnskabet for 2021 konstateret væsentlige fejl ved indregning af bindinger på egenkapitalen. Fejlen vedrører indregningstidspunktet som frie reserver.

I overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser er sammenligningstal vedrørende korrektion af tidligere års fejl tilrettet.

Den akkumulerede virkning af korrektionen af tidligere års fejl medfører ingen påvirkning af resultatopgørelse eller balancesum. På egenkapitalen er der korrigeret tkr. 2.288 fra frie reserver til reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode.

Generelt om indregning og måling

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

Aktiver indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil tilflyde selskabet, og aktivets værdi kan måles pålideligt.

Forpligtelser indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil fragå selskabet, og forpligtelsens værdi kan måles pålideligt.

Ved første indregning måles aktiver og forpligtelser til kostpris. Efterfølgende måles aktiver og forpligtelser som beskrevet for hver enkelt regnskabspost nedenfor.

Visse finansielle aktiver og forpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvorved der indregnes en konstant effektiv rente over løbetiden. Amortiseret kostpris opgøres som oprindelig kostpris med fradrag af eventuelle afdrag samt tillæg/fradrag af den akkumulerede amortisering af forskellen mellem kostpris og nominelt beløb.

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

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste

Selskabet anvender bestemmelsen i årsregnskabslovens § 32, hvorefter selskabets omsætning ikke er oplyst.

Bruttofortjeneste er et sammendrag af nettoomsætning, ændring i lagre af færdigvarer og varer under fremstilling samt andre driftsindtægter med fradrag af omkostninger til råvarer og hjælpematerialer og andre eksterne omkostninger.

Nettoomsætning

Indtægter fra salg af handelsvarer og færdigvarer, indregnes i resultatopgørelsen, når levering og risikoovergang til køber har fundet sted, og hvis indtægten kan opgøres pålideligt og forventes modtaget.

Nettoomsætningen måles til dagsværdien af det aftalte vederlag ekskl. moms og afgifter. Alle former for afgivne rabatter er fratrukket i nettoomsætningen.

Hvor der leveres produkter med høj grad af individuel tilpasning, foretages indregning i nettoomsætningen, i takt med at produktionen udføres, hvorved omsætningen svarer til salgsværdien af årets udførte arbejder (produktionsmetoden). Denne metode anvendes, når de samlede indtægter og omkostninger på kontrakten og færdiggørelsesgraden på balancedagen kan skønnes pålideligt, og det er sandsynligt, at de økonomiske fordele vil tilgå selskabet.

Når resultatet af en entreprisekontrakt ikke kan skønnes pålideligt, indregnes omsætningen kun svarende til de medgåede omkostninger, i det omfang det er sandsynligt, at de vil blive genindvundet.

Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer

Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer indeholder det forbrug af råvarer og hjælpematerialer, der er anvendt for at opnå årets nettoomsætning.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til distribution, salg, reklame, administration, lokaler, tab på debitorer, operationelle leasingomkostninger mv.

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.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen mv.

Indtægter af kapitalandele i dattervirksomheder

I virksomhedens resultatopgørelse indregnes den forholdsmæssige andel af de enkelte dattervirksomheders resultat efter skat efter fuld eliminering af intern avance/tab.

Skat af årets resultat

Virksomheden er omfattet af de danske regler om tvungen sambeskatning.

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 til nedsættelse af eget skattemæssigt overskud.

Årets skat, som 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.

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Produktionsanlæg og maskiner samt andre anlæg, driftsmateriel og inventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid.

Kostpris omfatter anskaffelsesprisen og omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til brug.

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

	Brugstid	Restværdi
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	3-8 år	0-20 %

Aktiver med en kostpris på under kr. 30.700 omkostningsføres i anskaffelsesåret.

Brugstiden og restværdien revurderes årligt. En ændring behandles som et regnskabsmæssigt skøn, og indvirkningen på afskrivninger indregnes fremadrettet.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Fortjeneste eller tab ved salg af materielle anlægsaktiver indregnes i resultatopgørelsen under afskrivninger.

Kapitalandele i dattervirksomheder

Kapitalandele i dattervirksomheder måles til den forholdsmæssige andel af virksomhedernes indre værdi opgjort efter koncernens regnskabspraksis med fradrag eller tillæg af urealiserede koncerninterne avancer og tab og med tillæg af resterende merværdier og positiv 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.

Kapitalandele i dattervirksomheder med regnskabsmæssig negativ indre værdi måles til kr. 0, 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 kapitalandele i dattervirksomheder bindes som reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode under egenkapitalen, i det omfang den regnskabsmæssige værdi overstiger kostprisen. Udbytter fra dattervirksomheder, der forventes vedtaget inden godkendelsen af årsrapporten for HTM-BYG A/S, bindes ikke på opskrivningsreserven.

Ved køb af virksomheder anvendes overtagelsesmetoden, jf. beskrivelse ovenfor under koncernregnskab og opgørelse af goodwill.

Varebeholdninger

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

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

Kostpris for fremstillede færdigvarer samt varer under fremstilling omfatter kostpris for råvarer, hjælpematerialer samt direkte løn.

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

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Der 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 medgåede 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 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.

Periodeafgrænsningsposter

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

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter kassebeholdning samt indestående i pengeinstitutter.

Egenkapital

Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode

Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode i selskabets årsregnskab omfatter nettoopskrivning af kapitalandele i dattervirksomheder i forhold til kostpris.

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 samt for betalte acontoskatter.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

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 sambeskatningsbidrag' eller 'Skyldige sambeskatningsbidrag'.

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. Ændring i udskudt skat som følge af ændringer i skattesatser indregnes i resultatopgørelsen bortset fra poster, der føres direkte på egenkapitalen.

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 nominel værdi.

RESULTATOPGØRELSE 1. JANUAR - 31. DECEMBER

	Note	2021	2020
		kr.	kr.
Bruttofortjeneste		10.707.392	16.591.316
Personaleomkostninger	1	-12.837.349	-13.415.350
Af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver		-264.524	-230.983
Resultat før finansielle poster		-2.394.481	2.944.983
Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder		273.598	731.233
Finansielle indtægter	2	338.775	476.261
Finansielle omkostninger		-104.642	-103.710
Resultat før skat		-1.886.750	4.048.767
Skat af årets resultat	3	473.740	-739.034
Årets resultat		-1.413.010	3.309.733
Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode		273.598	731.233
Overført resultat		-1.686.608	2.578.500
		-1.413.010	3.309.733

BALANCE 31. DECEMBER

	Note	2021	2020
		kr.	kr.
Aktiver			
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		734.502	739.026
Materielle anlægsaktiver	4	734.502	739.026
Kapitalandele i tilknyttede virksomheder	5	4.667.320	4.393.722
Finansielle anlægsaktiver		4.667.320	4.393.722
Anlægsaktiver i alt		5.401.822	5.132.748
Råvarer og hjælpematerialer		200.703	200.703
Varebeholdninger		200.703	200.703
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		5.030.210	17.717.484
Igangværende arbejder for fremmed regning	6	2.050.000	1.515.000
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		11.985.573	6.590.439
Andre tilgodehavender		228.250	234.524
Tilgodehavende sambeskatningsbidrag		148.100	0
Periodeafgrænsningsposter		52.500	98.375
Tilgodehavender		19.494.633	26.155.822
Omsætningsaktiver i alt		19.695.336	26.356.525
Aktiver i alt		25.097.158	31.489.273

BALANCE 31. DECEMBER

	Note	2021 kr.	2020 kr.
Passiver			
Virksomhedskapital		500.000	500.000
Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode		2.561.265	2.287.667
Overført resultat		15.081.061	16.767.669
Egenkapital		18.142.326	19.555.336
Hensættelse til udskudt skat		366.560	692.200
Hensatte forpligtelser i alt		366.560	692.200
Anden gæld		1.183.593	1.184.337
Langfristede gældsforpligtelser	7	1.183.593	1.184.337
Banker		1.335.220	267.898
Leverandører af varer og tjenesteydelser		1.710.018	5.398.460
Gæld til tilknyttede virksomheder		0	1.635.678
Skyldig sambeskatningsbidrag		0	526.834
Anden gæld		2.359.441	2.228.530
Kortfristede gældsforpligtelser		5.404.679	10.057.400
Gældsforpligtelser i alt		6.588.272	11.241.737
Passiver i alt		25.097.158	31.489.273
Eventualforpligtelser	8		
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	9		

EGENKAPITALOPGØRELSE

	Virksomheds- kapital	Reserve for nettoopskriv- ning efter den indre værdis- metode	Overført resul- tat	I alt
Egenkapital 1. januar 2021	500.000	0	19.055.336	19.555.336
Nettoeffekt ved rettelse af fejl	0	2.287.667	-2.287.667	0
Korrigeret egenkapital 1. januar 2021	500.000	2.287.667	16.767.669	19.555.336
Årets resultat	0	273.598	-1.686.608	-1.413.010
Egenkapital 31. december 2021	500.000	2.561.265	15.081.061	18.142.326

NOTER

	2021	2020
	kr.	kr.
1 Personalemkostninger		
Lønninger	10.561.777	11.369.013
Pensioner	1.568.634	1.523.974
Andre omkostninger til social sikring	389.968	344.337
Andre personaleomkostninger	316.970	178.026
	12.837.349	13.415.350
Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	32	36
2 Finansielle indtægter		
Renteindtægter fra tilknyttede virksomheder	338.775	476.261
	338.775	476.261
3 Skat af årets resultat		
Årets aktuelle skat	-148.100	526.834
Årets udskudte skat	-325.640	212.200
	-473.740	739.034

NOTER

4 Materielle anlægsaktiver

	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar
Kostpris 1. januar 2021	3.079.494
Tilgang i årets løb	260.000
Kostpris 31. december 2021	3.339.494
Af- og nedskrivninger 1. januar 2021	2.340.468
Årets afskrivninger	264.524
Af- og nedskrivninger 31. december 2021	2.604.992
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2021	734.502

5 Kapitalandele i tilknyttede virksomheder

	2021	2020
	kr.	kr.
Kostpris 1. januar 2021	2.106.055	2.106.055
Kostpris 31. december 2021	2.106.055	2.106.055
Værdireguleringer 1. januar 2021	2.287.667	1.556.434
Årets resultat	273.598	731.233
Værdireguleringer 31. december 2021	2.561.265	2.287.667
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2021	4.667.320	4.393.722

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder specificerer sig således:

Navn	Hjemsted	Ejerandel	Egenkapital	Årets resultat
Doorflex A/S	Hovedgård	100%	4.667.320	273.598

NOTER

	2021	2020
	kr.	kr.
6 Igangværende arbejder for fremmed regning		
Igangværende arbejder	7.527.388	25.177.656
Igangværende arbejder, acontofaktureret	-5.477.388	-23.662.656
	2.050.000	1.515.000

7 Langfristede gældsforpligtelser

	Gæld 1. januar 2021	Gæld 31. december 2021	Afdrag næste år	Restgæld efter 5 år
Anden gæld	1.184.337	1.183.593	0	1.183.593
	1.184.337	1.183.593	0	1.183.593

8 Eventualforpligtelser

Selskabet er sambeskattet med moderselskabet Damgaard NG ApS (Administrationselskab) og hæfter solidarisk med øvrige sambeskattede selskaber for betaling af selskabsskat og kildeskat på udbytter, renter og royalties.

Selskabet har stillet sædvanlige branchemæssige garantier for udførte projekter. Stillede arbejdsgarantier andrager t.kr. 544.

Eventualforpligtelser relateret til tilknyttede virksomheder

Selskabet har stillet kaution for tilknyttet virksomhedens realkreditlån maks. t.kr. 2.400. Restgælden udgør pr. 31. december 2.128 tkr.

Selskabet har indgået huslejekontrakt med tilknyttet virksomhed. Kontrakten er uopsigelig i 8 år, og kan herefter opsiges med 3 måneders varsel. Forpligtelsen i opsigelsesperioden udgør t.kr. 2.970.

9 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Til sikkerhed for bankgæld har selskabet etableret virksomhedspant på t.kr. 3.000 i nuværende og fremtidige erhvervelser af immaterielle rettigheder, driftsinventar/materiel, lagerbeholdninger, simple fordringer/varedebitorer og drivmidler mv. Den bogførte værdi af aktiver omfattet af virksomhedspantet udgør pr. 31. december t.kr. 5.965.

NOTER

9 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser (fortsat)

Selskabet har indgået leasingaftaler på varebiler og driftsmidler. Den resterende leasingforpligtelse udgør i alt t.kr. 281.