

Gordios Business Building A/S
Olaf Ryes Gade 7 K, 2.4., 6000 Kolding

Årsrapport for
2021

CVR-nr. 27 51 45 02

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 9. maj 2022.

Klaus Haltrup Pedersen
dirigent

Indholdsfortegnelse

Side

Påtegninger

- 1 Ledespåtegning
- 2 Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Ledelsesberetning

- 3 Selskabsoplysninger
- 4 Ledelsesberetning

Årsregnskab 1. januar - 31. december 2021

- 5 Anvendt regnskabspraksis
- 8 Resultatopgørelse
- 9 Balance
- 11 Egenkapitalopgørelse
- 12 Noter

Ledespåtegning

Bestyrelse og direktion har dags dato aflagt årsrapporten for 2021 for Gordios Business Building A/S.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, og efter vores opfattelse giver årsregnskabet et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2021 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2021.

Bestyrelse og direktion anser betingelserne for at undlade revision af årsregnskabet for 2021 for opfyldt.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Kolding, den 9. maj 2022

Direktion

Klaus Haltrup Pedersen
direktør

Bestyrelse

Bettina Therese Møller
formand

Dennis Nygaard Haltrup Pedersen Klaus Haltrup Pedersen

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til aktionæren i Gordios Business Building A/S

Vi har opstillet årsregnskabet for Gordios Business Building A/S for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2021 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse og noter.

Vi har udført opgaven i overensstemmelse med ISRS 4410, Opgaver om opstilling af finansielle oplysninger.

Vi har anvendt vores faglige ekspertise til at assistere Dem med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og International Ethics Standards Board for Accountants' internationale retningslinjer for revisors etiske adfærd (IESBA Code), herunder principper om integritet, objektivitet, professionel kompetence og fornøden omhu.

Årsregnskabet samt nøjagtigheden og fuldstændigheden af de oplysninger, der er anvendt til opstillingen af årsregnskabet, er Deres ansvar.

Da en opgave om opstilling af finansielle oplysninger ikke er en erklæringsopgave med sikkerhed, er vi ikke forpligtet til at verificere nøjagtigheden eller fuldstændigheden af de oplysninger, De har givet os til brug for at opstille årsregnskabet. Vi udtrykker derfor ingen revisions- eller reviewkonklusion om, hvorvidt årsregnskabet er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Kolding, den 9. maj 2022

Martinsen

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
CVR-nr. 32 28 52 01

Maj-Britt Lykke Viskum
statsautoriseret revisor
mne35478

Selskabsoplysninger

Selskabet	Gordios Business Building A/S Olaf Ryes Gade 7 K, 2.4. 6000 Kolding
	Hjemmeside: www.gordios.dk
	CVR-nr.: 27 51 45 02
	Regnskabsår: 1. januar - 31. december
Bestyrelse	Bettina Therese Møller, formand Dennis Nygaard Haltrup Pedersen Klaus Haltrup Pedersen
Direktion	Klaus Haltrup Pedersen, direktør
Modervirksomhed	Haltrup Management ApS

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets aktivitet har i lighed med tidligere år bestået af at tilbyde konsulenttydelser og -tjenester med fokus på træning, uddannelse og sparring samt anden efter bestyrrelsens skøn beslægtet virksomhed.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets bruttofortjeneste udgør 724.562 kr. mod 538.438 kr. sidste år. Det ordinære resultat efter skat udgør 192.541 kr. mod -229.462 kr. sidste år. Ledelsen anser årets resultat for tilfredsstillende.

Regnskabsåret har i væsentlig grad været påvirket af coronakrisen og de restriktioner, som Coronakrisen har medført.

Selskabet har derfor søgt kompensation i form af statens hjælpepakker vedrørende coronakrisen, herunder kompensation for faste omkostninger og omsætningstab. Størrelsen af kompensationsordningerne udgør 112 t.kr., og er indregnet i årsregnskabet under Andre driftsindtægter. Specifikation heraf findes i note 1 om særlige poster.

Anvendt regnskabspraksis

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

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

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste

Bruttofortjeneste indeholder nettoomsætning, andre driftsindtægter samt eksterne omkostninger.

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

Nettoomsætning omfatter værdien af årets leverede ydelser, inklusive udlæg for kunder med fradrag af merværdiafgift og prisnedslag, der er direkte forbundet med salget.

Nettoomsætning indregnes i resultatopgørelsen, når salget er gennemført. Dette anses generelt for at være tilfældet, når:

- Tjenesteydelsen er leveret inden regnskabsårets udløb
- Der foreligger en forpligtende salgsaftale
- Salgsprisen er fastlagt
- Indbetalingen er modtaget eller med rimelig sikkerhed kan forventes modtaget

Det sikres hermed, at indregningen først sker, når de samlede indtægter og omkostninger samt færdiggørelsesgraden på balancedagen kan opgøres pålideligt, og det er sandsynligt, at de økonomiske fordele, herunder betalinger, vil tilgå virksomheden.

Vareforbrug omfatter omkostninger til køb af hjælpematerialer med fradrag af rabatter.

Andre driftsindtægter indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedens hovedaktiviteter, herunder tab ved salg af finansielle anlægsaktiver. Endvidere indregnes modtagne tilskud, erstatninger og kompensationer vedrørende coronasituationen i denne post.

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til distribution, salg, reklame, administration og lokaler.

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.

Anvendt regnskabspraksis

Andre driftsomkostninger

Andre driftsomkostninger indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedens hovedaktiviteter, herunder tab ved salg 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, gæld og transaktioner i fremmed valuta, forpligtelser samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen mv.

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 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

Tilgodehavender

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

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter indeståender i pengeinstitut.

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".

Anvendt regnskabspraksis

Efter sambeskatningsreglerne hæfter Gordios Business Building A/S solidarisk og ubegrænset over for skattemyndighederne for selskabsskatter og kildeskatter på renter, royalties og udbytter opstået inden for sambeskatningskredsen.

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

<u>Note</u>	<u>2021</u>	<u>2020</u>
Bruttofortjeneste	724.562	538.438
2 Personaleomkostninger	-484.687	-409.367
Driftsresultat	239.875	129.071
Andre finansielle indtægter fra tilknyttede virksomheder	28.051	21.957
Nedskrivning af finansielle aktiver	0	-309.953
Øvrige finansielle omkostninger	-19.361	-30.958
Resultat før skat	248.565	-189.883
Skat af årets resultat	-56.024	-39.579
Årets resultat	192.541	-229.462
Forslag til resultatdisponering:		
Overføres til overført resultat	192.541	0
Disponeret fra overført resultat	0	-229.462
Disponeret i alt	192.541	-229.462

Balance 31. december

Aktiver		
<u>Note</u>	<u>2021</u>	<u>2020</u>
Omsætningsaktiver		
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	28.535	35.860
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder	1.148.306	1.119.817
Andre tilgodehavender	26.100	33.386
Tilgodehavender i alt	<u>1.202.941</u>	<u>1.189.063</u>
Likvide beholdninger	<u>5.315</u>	<u>2.564</u>
Omsætningsaktiver i alt	<u>1.208.256</u>	<u>1.191.627</u>
Aktiver i alt	<u>1.208.256</u>	<u>1.191.627</u>

Balance 31. december

Passiver		
<u>Note</u>	<u>2021</u>	<u>2020</u>
Egenkapital		
Virksomhedskapital	500.000	500.000
Overført resultat	116.337	-76.204
Egenkapital i alt	616.337	423.796
Gældsforpligtelser		
Gæld til pengeinstitutter	68.760	517.034
Modtagne forudbetalinger fra kunder	79.650	0
Leverandører af varer og tjenesteydelser	14.220	22.845
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse	39.245	37.479
Skyldig selskabsskat til tilknyttede virksomheder	56.024	5.999
Anden gæld	334.020	184.474
Kortfristede gældsforpligtelser i alt	591.919	767.831
Gældsforpligtelser i alt	591.919	767.831
Passiver i alt	1.208.256	1.191.627

1 Særlige poster

3 Eventualposter

Egenkapitalopgørelse

	<u>Virksomhedskapital</u>	<u>Overført resultat</u>	<u>I alt</u>
Egenkapital 1. januar 2020	500.000	153.258	653.258
Årets overførte overskud eller underskud	<u>0</u>	<u>-229.462</u>	<u>-229.462</u>
Egenkapital 1. januar 2021	500.000	-76.204	423.796
Årets overførte overskud eller underskud	<u>0</u>	<u>192.541</u>	<u>192.541</u>
	<u>500.000</u>	<u>116.337</u>	<u>616.337</u>

Noter

1. Særlige poster

Særlige poster omfatter væsentlige indtægter og omkostninger, der har en særlig karakter i forhold til virksomhedens indtjeningskabende driftsaktiviteter samt eventuelle afhændelsesgevinster og -tab i tilknytning hertil, og som over tid har væsentlig betydning. I særlige poster indgår også andre væsentlige beløb af engangskaraktter.

Som omtalt i ledelsesberetningen er årets resultat påvirket af en række forhold, som afviger fra, hvad ledelsen vurderer som en del af den primære drift.

Særlige poster for året er specificeret nedenfor, herunder hvor disse er indregnet i resultatopgørelsen.

Indtægter:

Omsætningskompensation Covid-19		89.898
Kompensation for faste omkostninger Covid-19		22.238
		<u>112.136</u>

Særlige poster indgår på følgende linjer i årsregnskabet:

Andre driftsindtægter		112.136
Resultat af særlige poster netto		<u>112.136</u>

	<u>2021</u>	<u>2020</u>
2. Personaleomkostninger		
Lønninger og gager	373.606	298.606
Pensioner	105.258	105.258
Andre omkostninger til social sikring	5.823	5.503
	<u>484.687</u>	<u>409.367</u>
Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	<u>1</u>	<u>1</u>

Noter

3. Eventualposter Eventualforpligtelser Sambeskatning

Selskabet indgår i den nationale sambeskatning med Haltrup Management ApS, CVR-nr. 26506239 som administrationsselskab og hæfter ubegrænset og solidarisk med de øvrige sambeskattede selskaber for den samlede selskabsskat.

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

Den samlede skyldige skat i sambeskatningen udgør 0 t.kr.

Hæftelse vedrørende forpligtelse i forbindelse med kildeskatter af udbytte, renter og royalties udgør estimeret maksimalt: 0 t.kr.

Eventuelle senere korrektioner af selskabsskatter eller kildeskatter mv. vil kunne medføre, at selskabets hæftelse udgør et andet beløb.

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.

Klaus Haltrup Pedersen

Som Direktør NEM ID
PID: 9208-2002-2-945675333731
Tidspunkt for underskrift: 10-05-2022 kl.: 07:24:09
Underskrevet med NemID

Klaus Haltrup Pedersen

Som Bestyrelsesmedlem NEM ID
PID: 9208-2002-2-945675333731
Tidspunkt for underskrift: 10-05-2022 kl.: 07:24:09
Underskrevet med NemID

Klaus Haltrup Pedersen

Som Dirigent NEM ID
PID: 9208-2002-2-945675333731
Tidspunkt for underskrift: 10-05-2022 kl.: 07:24:09
Underskrevet med NemID

Bettina Therese Møller

Som Bestyrelsesformand NEM ID
PID: 9208-2002-2-809270797660
Tidspunkt for underskrift: 10-05-2022 kl.: 08:41:11
Underskrevet med NemID

Dennis Nygaard Haltrup Pedersen

Som Bestyrelsesmedlem NEM ID
PID: 9208-2002-2-247948986635
Tidspunkt for underskrift: 10-05-2022 kl.: 16:48:36
Underskrevet med NemID

Maj-Britt Lykke Viskum

Som Revisor NEM ID
På vegne af Martinsen Statsautoriseret Revisionspartnersel...
RID: 33798322
Tidspunkt for underskrift: 11-05-2022 kl.: 06:47:44
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: e5c0feyXpqU247599681