

**Villingshøj & Messerschmidt
Klimateknik ApS**

Langøgade 10 - 14
2100 København Ø

CVR-nr. 27976859

Årsrapport 2022

1. oktober 2021 - 30. september 2022

Fremlagt og godkendt på ordinær
generalforsamling, den 20. marts 2023

Morten Villingshøj
Dirigent

Indholdsfortegnelse

Selskabsoplysninger	1
Ledelsesberetning	2
Ledelsespåtegning	3
Den uafhængige revisors erklæring om udvidet gennemgang	4
Anvendt regnskabspraksis	6
Resultatopgørelse	11
Resultatdisponering	11
Aktiver	12
Passiver	13
Egenkapitalopgørelse	14
Noter	15

Selskabsoplysninger

Selskab

Villingshøj & Messerschmidt Klimateknik ApS
Langøgade 10 - 14
2100 København Ø

CVR-nr.: 27976859

Direktion

Alexander Messerschmidt
Kenneth Berg
Morten Villingshøj

Revisor

inforevision
statsautoriseret revisionsaktieselskab
Buddingevej 312
2860 Søborg
CVR-nr. 19263096

Simon Høgenhav, statsautoriseret revisor

Ledelsesberetning

Væsentligste aktiviteter

Selskabets formål er: Bygge- og anlægsvirksomhed.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Resultatet af selskabets aktiviteter udviste i regnskabsåret et resultat på DKK 5.011.850 mod DKK 4.956.428 sidste år. Egenkapitalen udgjorde på balancedagen DKK 6.692.832.

Ledelsen anser resultatet for tilfredsstillende.

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for 1. oktober 2021 - 30. september 2022 for Villingshøj & Messerschmidt Klimateknik ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. september 2022 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. oktober 2021 - 30. september 2022.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

København Ø, den 20. marts 2023

I direktionen

Alexander Messerschmidt
Direktør

Kenneth Berg
Direktør

Morten Villingshøj
Direktør

Den uafhængige revisors erklæring om udvidet gennemgang

Til anpartshaverne i Villingshøj & Messerschmidt Klimateknik ApS

Konklusion

Vi har udført udvidet gennemgang af årsregnskabet for Villingshøj & Messerschmidt Klimateknik ApS for regnskabsåret 1. oktober 2021 - 30. september 2022, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse og noter. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Baseret på det udførte arbejde er det vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. september 2022 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. oktober 2021 - 30. september 2022 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Grundlag for konklusion

Vi har udført vores udvidede gennemgang i overensstemmelse med Erhvervsstyrelsens erklæringsstandard for små virksomheder og FSR – danske revisors standard om udvidet gennemgang af årsregnskaber, der udarbejdes efter årsregnskabsloven. Vores 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 vores øvrige etiske forpligtelser i henhold til disse krav og IESBA Code. Det er vores opfattelse, at det opnåede bevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

Ledelsens ansvar for årsregnskabet

Ledelsen har ansvaret for udarbejdelsen af et 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

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

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

Den uafhængige revisors erklæring om udvidet gennemgang, fortsat

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.

I tilknytning til vores udvidede gennemgang 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 den udvidede gennemgang 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.

Søborg, den 20. marts 2023

inforevision

Statsautoriseret revisionsaktieselskab

CVR-nr. 19263096

Simon Høgenhav

Statsautoriseret revisor

mne33745

Anvendt regnskabspraksis

Information om regnskabsklasse

Årsrapporten er udarbejdet i overensstemmelse med dansk regnskabslovgivning samt almindeligt anerkendt regnskabspraksis.

Årsrapporten aflægges efter årsregnskabslovens Regnskabsklasse B.

Der er tilvalgt enkelte bestemmelser for regnskabsklasse C.

Anvendt regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Generelt om indregning og måling

Årsregnskabet er udarbejdet med udgangspunkt i det historiske kostprisprincip.

Indtægterne indregnes i resultatopgørelsen i takt med, at de indtjenes. Herudover indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser, der måles til dagsværdi eller amortiseret kostpris. I resultatopgørelsen indregnes endvidere alle omkostninger, der er afholdt for at opnå årets indtjening, herunder afskrivninger, nedskrivninger og hensatte forpligtelser samt tilbageførsler som følge af ændrede regnskabsmæssige skøn af beløb, der tidligere har været indregnet i resultatopgørelsen.

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 afdrag og tillæg/fradrag af den akkumulerede amortisering af forskellen mellem kostprisen og det nominelle beløb. Herved fordeles kurstab og -gevinst over løbetiden.

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

Som målevaluta benyttes Danske kroner. Alle andre valutaer anses som fremmed valuta.

Valutaomregning

Transaktioner i fremmed valuta er i årets løb omregnet til transaktionsdagens kurs eller en tilnærmet standardkurs. Hvis valutapositioner anses for sikring af fremtidige pengestrømme, indregnes værdireguleringerne direkte på egenkapitalen.

Tilgodehavender, gæld og andre monetære poster i fremmed valuta er indregnet til balancedagens kurs. Anlægsaktiver, der er købt i fremmed valuta, måles til kursen på transaktionsdagen.

Realiserede og urealiserede valutakursfortjenester og -tab er indregnet i resultatopgørelsen under andre finansielle indtægter og øvrige finansielle omkostninger.

Anvendt regnskabspraksis, fortsat

Resultatopgørelsen

Resultatopgørelsen er artsopdelt.

Bruttofortjeneste

Bruttofortjeneste/-tab omfatter "Nettoomsætning", "Vareforbrug", "Andre driftsindtægter" og "Eksterne omkostninger".

Nettoomsætning

Som indtægtskriterium anvendes produktionskriteriet, således at nettoomsætningen omfatter årets fakturerede omsætning reduceret med forudbetalinger, og med tillæg af igangværende arbejder målt til salgsværdi. Nettoomsætningen måles til dagsværdien ekskl. moms og med fradrag af afgivne rabatter.

Vareforbrug

Vareforbrug omfatter årets ændring i lagre af handelsvarer samt årets forbrug af råvarer og hjælpematerialer, herunder emballageforbrug, der afholdes for at opnå årets nettoomsætning.

Andre driftsindtægter

Andre driftsindtægter indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til selskabets hovedaktivitet, herunder modtagne godtgørelser fra offentlige myndigheder og avance ved salg af anlægsaktiver.

Eksterne omkostninger

Eksterne omkostninger omfatter salgskomkostninger, lokaleomkostninger og administrationsomkostninger.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager, inklusive feriepenge og pensioner samt andre omkostninger til social sikring m.v.

Andre finansielle indtægter

Finansielle indtægter indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Andre finansielle indtægter omfatter renter, realiserede og urealiserede valutakursfortjenester, realiserede og urealiserede fortjenester ved salg af andre værdipapirer og kapitalandele, modtagne udbytter samt rentegodtgørelse under acontoskatteordningen.

Øvrige finansielle omkostninger

Finansielle omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Øvrige finansielle omkostninger omfatter renter, realiserede og urealiserede valutakurstab, realiserede og urealiserede tab ved salg af andre værdipapirer og kapitalandele, amortiserede renter af leasingforpligtelser, amortisering af gæld til realkreditinstitutter samt rentetillæg under acontoskatteordningen.

Skat af årets resultat

Skat af årets resultat udgør 22% af det regnskabsmæssige resultat korrigeret for ikke indkomstskattepligtige og ikke fradragsberettigede poster.

Skat af årets resultat er sammensat af den forventede skat af årets skattepligtige indkomst reguleret for årets forskydning i udskudt skat og eventuelle korrektioner til tidligere års skatter. Ændring i udskudt skat som følge af ændring i skattesatser indregnes i resultatopgørelsen.

Skat af årets resultat indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat, og direkte i egenkapitalen med den del, der kan henføres til posterings direkte i egenkapitalen.

Anvendt regnskabspraksis, fortsat

Selskabet er omfattet af acontoskatteordningen. Rentegodtgørelse og rentetillæg er indregnet under henholdsvis andre finansielle indtægter og øvrige finansielle omkostninger.

Balancen

Balancen er opstillet i kontoform.

Aktiver

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger. Afskrivningsgrundlaget er kostpris med tillæg af eventuelle opskrivninger og med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid.

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, hvis brugstiden på de enkelte bestanddele er væsentlig forskellig.

Afskrivninger påbegyndes, når aktiverne er klar til ibrugtagning. Der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende forventninger til brugstider og restværdier:

Aktivgruppe	Periode	Restværdi
Indretning af lejede lokaler	5 år	0%
Produktionsanlæg og maskiner	5 - 8 år	0%
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	3 - 5 år	0%

Småaktiver er omkostningsført i resultatopgørelsen under eksterne omkostninger.

Fortjeneste og tab ved salg eller udrangering er medtaget i resultatopgørelsen under henholdsvis bruttofortjenesten/andre driftsindtægter og andre driftsomkostninger.

Den regnskabsmæssige værdi af materielle anlægsaktiver gennemgås årligt for indikationer på værdiforringelse, ud over det som udtrykkes ved de normale afskrivninger. Hvis dette er tilfældet, foretages der nedskrivning af hvert enkelt aktiv henholdsvis gruppe af aktiver til lavere genindvindingsværdi. Som genindvindingsværdi anvendes den højeste værdi af forventet nettosalgspris og kapitalværdi. Kapitalværdien opgøres som nutidsværdien af de forventede nettopengestrømme fra anvendelsen af aktivet eller aktivgruppen.

Årets nedskrivninger indregnes i resultatopgørelsen under af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver.

Andre tilgodehavender, der er anlægsaktiver

Deposita indregnet under finansielle anlægsaktiver er målt til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominal værdi.

Anvendt regnskabspraksis, fortsat

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris efter FIFO-metoden. I tilfælde, hvor kostprisen overstiger nettorealiseringsværdien, nedskrives til denne lavere værdi.

Kostprisen for handelsvarer samt råvarer og hjælpematerialer omfatter købspris med tillæg af hjemtagelsesomkostninger. Kostprisen for egne fremstillede færdigvarer samt varer under fremstilling, omfatter kostpris for råvarer, hjælpematerialer og direkte lønninger samt øvrige direkte produktionsomkostninger.

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

Eventuelle modtagne forudbetalinger fra kunder vedrørende ikke leverede varer er opført som en forpligtelse.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi. Værdien reduceres med nedskrivning til imødegåelse af forventede tab efter en individuel vurdering.

Igangværende arbejder for fremmed regning

Igangværende arbejder for fremmed regning er indregnet efter produktionskriteriet, hvorefter igangværende arbejder 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 ressourcer i forhold til de forventede samlede ressourcer på det enkelte igangværende arbejde.

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

Det enkelte igangværende arbejde indregnes i balancen under tilgodehavender eller gældsforpligtelser, afhængigt af nettoværdien af salgssummen med fradrag af modtagne forudbetalinger.

Omkostninger i forbindelse med salgsarbejde og opnåelse af kontrakter indregnes i resultatopgørelsen i takt med, at de afholdes. Eventuelle finansieringsomkostninger til finansiering af igangværende arbejder indgår under finansielle omkostninger.

Når det er sandsynligt, at de totale omkostninger vil overstige de totale indtægter på et igangværende arbejde for fremmed regning, indregnes det samlede forventede tab straks som en hensat forpligtelse.

Periodeafgrænsningsposter

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

Anvendt regnskabspraksis, fortsat

Passiver

Hensættelser til udskudt skat og selskabsskat

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gældsmetode. Der er hensat til udskudt skat med 22% af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier af aktiver og forpligtelser, og under hensyntagen til den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

Skatteværdien af fremførselsberettigede skattemæssige underskud indgår i opgørelsen af den udskudte skat, såfremt det er sandsynligt, at underskuddene kan udnyttes. Eventuelle udskudte nettoskatteaktiver måles til nettorealisationsværdi.

Udskudte skatteaktiver som ikke forventes udnyttet inden for en kortere årrække, er noteoplyst under eventualaktiver.

Selskabsskat, vedrørende regnskabsåret, som ikke er afregnet på balancedagen, klassificeres som selskabsskat under enten tilgodehavender eller gældsforpligtelser.

Gældsforpligtelser

Kortfristede gældsforpligtelser er målt til amortiseret kostpris svarende til nominal værdi.

Resultatopgørelse

	Note	2022 DKK	2020/21 DKK
Bruttofortjeneste		18.357.451	17.397.533
Personaleomkostninger	1	-11.256.323	-10.375.310
Indtjeningsbidrag		7.101.128	7.022.223
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver	2	-166.244	-249.057
Resultat af primær drift		6.934.884	6.773.166
Finansielle indtægter	3	145	0
Finansielle omkostninger	4	-384.178	-363.931
Resultat før skat		6.550.851	6.409.235
Skat af årets resultat	5	-1.539.001	-1.452.807
Årets resultat		5.011.850	4.956.428

Resultatdisponering

	2022 DKK	2020/21 DKK
Årets resultat foreslås disponeret således:		
Ekstraordinært udbytte i regnskabsåret	4.000.000	4.000.000
Overført til overført resultat	1.011.850	956.428
Årets resultat	5.011.850	4.956.428

Aktiver

	Note	30-09-2022	30-09-2021
		DKK	DKK
Indretning af lejede lokaler		83.337	0
Produktionsanlæg og maskiner		171.740	318.675
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		60.333	78.229
Materielle anlægsaktiver	6	315.410	396.904
Deposita		92.399	76.885
Finansielle anlægsaktiver	7	92.399	76.885
Anlægsaktiver		407.809	473.789
Råvarer og hjælpematerialer		51.780	51.780
Varebeholdninger		51.780	51.780
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		4.157.177	11.168.472
Andre tilgodehavender		1.342	590.478
Tilgodehavende selskabsskat	5	0	871.561
Udskudte skatteaktiver	5	185.336	0
Periodeafgrænsningsposter		118.713	93.064
Tilgodehavender		4.462.568	12.723.575
Likvide beholdninger		22.457.348	13.783.321
Omsætningsaktiver		26.971.696	26.558.676
Aktiver i alt		27.379.505	27.032.465

Passiver

	<u>Note</u>	<u>30-09-2022</u>	<u>30-09-2021</u>
		DKK	DKK
Virksomhedskapital		625.000	625.000
Overført resultat		6.067.832	5.055.982
Egenkapital		<u>6.692.832</u>	<u>5.680.982</u>
Hensættelser til udskudt skat	5	0	1.404.038
Hensatte forpligtelser		<u>0</u>	<u>1.404.038</u>
Gæld til kreditinstitutter		35.767	19.170
Igangværende arbejder for fremmed regning, forpligtelser	8	3.869.625	5.577.842
Leverandører af varer og tjenesteydelser		2.381.035	4.465.334
Gæld til associerede virksomheder		5.362.066	2.639.246
Selskabsskat	5	1.430.375	0
Anden gæld		7.607.805	7.245.853
Kortfristede gældsforpligtelser		<u>20.686.673</u>	<u>19.947.445</u>
Gældsforpligtelser		<u>20.686.673</u>	<u>19.947.445</u>
Passiver i alt		<u>27.379.505</u>	<u>27.032.465</u>
Eventualforpligtelser	9		

Egenkapitalopgørelse

	Virksom- hedskapital	Overført resultat	I alt
	DKK	DKK	DKK
Egenkapital pr. 1. oktober 2020	625.000	4.099.554	4.724.554
Ekstraordinært udbytte		4.000.000	4.000.000
Udbetalt udbytte		-4.000.000	-4.000.000
Overført via resultatdisponeringen		956.428	956.428
Egenkapital pr. 1. oktober 2021	625.000	5.055.982	5.680.982
Ekstraordinært udbytte		4.000.000	4.000.000
Udbetalt udbytte		-4.000.000	-4.000.000
Overført via resultatdisponeringen		1.011.850	1.011.850
Egenkapital pr. 30. september 2022	625.000	6.067.832	6.692.832

Noter

1. Personaleomkostninger

	<u>2022</u>	<u>2020/21</u>
	DKK	DKK
Gager og lønninger	10.164.088	9.269.082
Pensioner	544.531	501.784
Andre omkostninger til social sikring	155.379	197.269
Øvrige personaleomkostninger	392.325	407.175
I alt	<u>11.256.323</u>	<u>10.375.310</u>
Gennemsnitlig antal heltidsbeskæftigede	<u>12</u>	<u>12</u>

2. Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver

	<u>2022</u>	<u>2020/21</u>
	DKK	DKK
Afskrivninger materielle anlægsaktiver	166.244	249.057
I alt	<u>166.244</u>	<u>249.057</u>

3. Finansielle indtægter

	<u>2022</u>	<u>2020/21</u>
	DKK	DKK
Andre finansielle indtægter	145	0
I alt	<u>145</u>	<u>0</u>

4. Finansielle omkostninger

	<u>2022</u>	<u>2020/21</u>
	DKK	DKK
Øvrige finansielle omkostninger	384.178	363.931
I alt	<u>384.178</u>	<u>363.931</u>

Noter, fortsat

5. Skat af årets resultat

	Selskabs- skat	Udskudt skat	Skat af årets resultat	2020/21
	DKK	DKK	DKK	DKK
Skyldig pr. 1. oktober 2021	-871.561	1.404.038		
Betalt vedrørende tidligere år	-128.439			
Skat af årets resultat	3.128.375	-1.589.374	1.539.001	1.452.807
Betalt acontoskat	-698.000			
Skyldig pr. 30. september 2022	1.430.375	-185.336		
Skat af årets resultat i resultatopgørelsen			1.539.001	1.452.807
<i>Som er indregnet således i balancen:</i>				
Kortfristet tilgodehavende (omsætningsaktiv)	0	-185.336		
Kortfristede gældsforpligtelser	1.430.375			
I alt	1.430.375	-185.336		

6. Materielle anlægsaktiver

	Indretning af lejede lokaler	Produk- tionsanlæg og maskiner	Andre anlæg, driftsmate- riel og inventar	I alt	2020/21
	DKK	DKK	DKK	DKK	DKK
Kostpris pr. 1. oktober 2021	1.021.151	2.700.152	1.210.525	4.931.828	4.789.608
Tilgang i året	84.750	0	0	84.750	142.220
Kostpris pr. 30. september 2022	1.105.901	2.700.152	1.210.525	5.016.578	4.931.828
Af- og nedskrivninger pr. 1. oktober 2021	-1.021.151	-2.381.477	-1.132.296	-4.534.924	-4.285.867
Årets afskrivninger	-1.413	-146.935	-17.896	-166.244	-249.057
Af- og nedskrivninger pr. 30. september 2022	-1.022.564	-2.528.412	-1.150.192	-4.701.168	-4.534.924
Regnskabsmæssig værdi pr. 30. september 2022	83.337	171.740	60.333	315.410	396.904

Noter, fortsat

7. Finansielle anlægsaktiver

	<u>Deposita</u>	<u>I alt</u>	<u>2020/21</u>
	DKK	DKK	DKK
Kostpris pr. 1. oktober 2021	76.885	76.885	76.885
Tilgang i året	15.514	15.514	0
Kostpris pr. 30. september 2022	92.399	92.399	76.885
Regnskabsmæssig værdi pr. 30. september 2022	92.399	92.399	76.885

8. Igangværende arbejder for fremmed regning

	<u>2022</u>	<u>2020/21</u>
	DKK	DKK
Salgsværdi af igangværende arbejder for fremmed regning	32.005.445	44.442.819
Modtagne forudbetalinger vedrørende igangværende arbejder	-35.875.070	-50.020.661
I alt	-3.869.625	-5.577.842
Ovenstående bruttoværdier er indregnet således i balancen:		
Igangværende arbejder for fremmed regning, forpligtelser	-3.869.625	-5.577.842
I alt	-3.869.625	-5.577.842

9. Eventualforpligtelser

Selskabet har med Tryg Garanti en aktuel garantiramme på	15.000.000
Der er afgivet arbejdsgarantier for et beløb på	6.662.423

PENNEO

Underskrifterne i dette dokument er juridisk bindende. Dokumentet er underskrevet via Penneo™ sikker digital underskrift. Underskrivernes identiteter er blevet registeret, og informationerne er listet herunder.

“Med min underskrift bekræfter jeg indholdet og alle datoer i dette dokument.”

Morten Villingshøj

Direktør

Serienummer: 1f937dec-512a-4cb7-8436-375aaa5f034

IP: 83.91.xxx.xxx

2023-03-21 07:12:23 UTC



Alexander Messerschmidt

Direktør

Serienummer: PID:9208-2002-2-520592253131

IP: 80.197.xxx.xxx

2023-03-24 05:59:52 UTC



Kenneth Berg

Direktør

Serienummer: cff9ce6e-6614-431d-ab75-8d11b3194235

IP: 77.233.xxx.xxx

2023-03-24 08:28:37 UTC



Simon Høgenhav

Statsautoriseret revisor

Serienummer: cdbd1886-2537-473b-b554-007432a3da22

IP: 87.49.xxx.xxx

2023-03-24 09:08:26 UTC



Morten Villingshøj

Dirigent

Serienummer: 1f937dec-512a-4cb7-8436-375aaa5f034

IP: 62.198.xxx.xxx

2023-03-24 10:51:32 UTC



Penneo dokumentnøgle: VEE57-FWP1A-2C13J-IEWHF-W6AJF-B0DSJ

Dette dokument er underskrevet digitalt via **Penneo.com**. Signeringsbeviserne i dokumentet er sikret og valideret ved anvendelse af den matematiske hashværdi af det originale dokument. Dokumentet er låst for ændringer og tidsstemplet med et certifikat fra en betroet tredjepart. Alle kryptografiske signeringsbeviser er indlejret i denne PDF, i tilfælde af de skal anvendes til validering i fremtiden.

Sådan kan du sikre, at dokumentet er originalt

Dette dokument er beskyttet med et Adobe CDS certifikat. Når du åbner dokumentet

i Adobe Reader, kan du se, at dokumentet er certificeret af **Penneo e-signature service** <penneo@penneo.com>. Dette er din garanti for, at indholdet af dokumentet er uændret.

Du har mulighed for at efterprøve de kryptografiske signeringsbeviser i indlejret i dokumentet ved at anvende Penneos validator på følgende websted: <https://penneo.com/validator>