

# Søbo Pavilloner A/S

Savværksvej 3, 6360 Tinglev

CVR-nr. 30 20 21 55

## Årsrapport 2020/21

Godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 31. januar 2022

Dirigent:

.....  
Tommy Schulz Puck

## Indhold

Ledelsespåtegning	2
Den uafhængige revisors revisionspåtegning	3
Ledelsesberetning	5
Årsregnskab 1. oktober 2020 - 30. september 2021	7
Resultatopgørelse	7
Balance	8
Egenkapitalopgørelse	10
Noter	11

## Ledelsespåtegning

Bestyrelse og direktion har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for Søbo Pavilloner A/S for regnskabsåret 1. oktober 2020 - 30. september 2021.

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 2021 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. oktober 2020 - 30. september 2021.

Det er endvidere vores opfattelse, at ledelsesberetningen indeholder en retvisende redegørelse for de forhold, beretningen omhandler.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Aabenraa, den 31. januar 2022  
Direktion:

.....  
Søren Weber

Bestyrelse:

.....  
Tommy Schulz Puck  
formand

.....  
Lone Kaalund Døjbak

.....  
Bo Kjelkvist

## Den uafhængige revisors revisionspåtegning

Til kapitalejerne i Søbo Pavilloner A/S

### Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for Søbo Pavilloner A/S for regnskabsåret 1. oktober 2020 - 30. september 2021, der omfatter resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse og noter, herunder anvendt regnskabspraksis. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. september 2021 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. oktober 2020 - 30. september 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". Det er vores opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

### Uafhængighed

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.

### 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 revisionen af årsregnskabet

Vores mål er at opnå høj grad af sikkerhed for, om årsregnskabet som helhed er uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl, og at afgive en revisionspåtegning med en konklusion. Høj grad af sikkerhed er et højt niveau af sikkerhed, men er ikke en garanti for, at en revision, der udføres i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, altid vil afdække væsentlig fejlinformation, når sådan findes. Fejlinformationer kan opstå som følge af besvigelser eller fejl og kan betragtes som væsentlige, hvis det med rimelighed kan forventes, at de enkeltvis eller samlet har indflydelse på de økonomiske beslutninger, som regnskabsbrugerne træffer på grundlag af årsregnskabet.

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.

## Den uafhængige revisors revisionspåtegning

- ▶ 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 konklusion 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 bl.a. 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.

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.

Aabenraa, den 31. januar 2022  
EY Godkendt Revisionspartnerselskab  
CVR-nr. 30 70 02 28

Kaj Glochau  
statsaut. revisor  
mne11663

## Ledelsesberetning

### Oplysninger om selskabet

Navn	Søbo Pavilloner A/S
Adresse, postnr., by	Savværksvej 3, 6360 Tinglev
CVR-nr.	30 20 21 55
Stiftet	16. januar 2007
Hjemstedskommune	Aabenraa
Regnskabsår	1. oktober 2020 - 30. september 2021
Bestyrelse	Tommy Schulz Puck, formand Lone Kaalund Døjbak Bo Kjelkvist
Direktion	Søren Weber
Revision	EY Godkendt Revisionspartnerselskab Skibbroen 16, 6200 Aabenraa

## Ledelsesberetning

### Virksomhedens væsentligste aktiviteter

Selskabets hovedaktivitet er udlejning og salg af pavilloner og dermed beslægtede aktiviteter.

### Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Virksomhedens resultatopgørelse for 2020/21 udviser et overskud på 788.155 kr. mod et overskud på 22.395 kr. sidste år, og virksomhedens balance pr. 30. september 2021 udviser en egenkapital på 5.168.993 kr.

SØBO Pavilloner er igennem de senere år for alvor lykkedes med at slå sit navn fast i markedet. Selskabet har oplevet en til stadigt tiltagende efterspørgsel efter selskabets kvalitets-pavilloner, og tog med afsæt heri i efteråret 2020 hul på en ambitiøs vækstrejse for de kommende år.

En vækstrejse som allerede første år må siges at være lykkedes mere end til fulde og som har oversteget forventningerne, hvor SØBO Pavilloner i 2021/22 lykkedes med at have fordoblet produktionen og tilsvarende at have øget udlejningen af pavilloner sammenlignet med det forudgående år.

Men også en vækstrejse, som har fremskyndet nødvendige forandringer og omstillinger samt medført udfordringer, herunder udfordringer i forhold til produktionskapacitet og kapitalberedskab.

Produktion af pavilloner til udlejning er likviditetskrævende og med baggrund i den massive vækst var selskabets finansielle ressourcer opbrugt ved årsskiftet 2021/22.

SØBO Pavilloner har efterfølgende fået tilført yderligere 2,5 mio. kr. i ansvarlig lånekapital og med baggrund heri fået stillet den fornødne finansiering og likviditet til rådighed til den videre drift med udlejning og servicering af den eksisterende udlejningsportefølje. Ledelsen har indledt forhandlinger med selskabets finansieringskilder om at stille yderligere finansiering og likviditet til rådighed - og forventer at få positivt tilsagn herom.

Der henvises til note 2 for yderligere omtale herom.

### Begivenheder efter balancedagen

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet hændelser som har betydning for selskabets finansielle position pr. 30. september 2021.

### Forventet udvikling

I 2021/22 forventes ligeledes et overskud på niveau med i år.

## Årsregnskab 1. oktober 2020 - 30. september 2021

### Resultatopgørelse

Note	kr.	2020/21	2019/20
	<b>Bruttofortjeneste</b>	5.038.879	3.312.093
	Af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver	-3.003.200	-2.552.121
	Andre driftsomkostninger	-27.530	0
	<b>Resultat før finansielle poster</b>	2.008.149	759.972
3	Finansielle indtægter	15.404	8.372
4	Finansielle omkostninger	-1.011.944	-739.027
	<b>Resultat før skat</b>	1.011.609	29.317
5	Skat af årets resultat	-223.454	-6.922
	<b>Årets resultat</b>	788.155	22.395
	 <b>Forslag til resultatdisponering</b>		
	Overført resultat	788.155	22.395
		788.155	22.395



## Årsregnskab 1. oktober 2020 - 30. september 2021

### Balance

Note	kr.	<u>2020/21</u>	<u>2019/20</u>
	<b>AKTIVER</b>		
	<b>Anlægsaktiver</b>		
6	<b>Materielle anlægsaktiver</b>		
	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	55.441.795	25.653.618
		<u>55.441.795</u>	<u>25.653.618</u>
	<b>Anlægsaktiver i alt</b>	<u>55.441.795</u>	<u>25.653.618</u>
	<b>Omsætningsaktiver</b>		
	<b>Tilgodehavender</b>		
	Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	955.593	177.423
	Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder	1.169.899	1.071.573
	Tilgodehavende sambeskatningsbidrag	305.086	0
	Andre tilgodehavender	49.000	781.775
	Periodeafgrænsningsposter	265.025	136.523
		<u>2.744.603</u>	<u>2.167.294</u>
	<b>Likvide beholdninger</b>	<u>0</u>	<u>12.855</u>
	<b>Omsætningsaktiver i alt</b>	<u>2.744.603</u>	<u>2.180.149</u>
	<b>AKTIVER I ALT</b>	<u><u>58.186.398</u></u>	<u><u>27.833.767</u></u>

## Årsregnskab 1. oktober 2020 - 30. september 2021

### Balance

Note	kr.	2020/21	2019/20
	<b>PASSIVER</b>		
	<b>Egenkapital</b>		
7	Selskabskapital	2.000.000	125.000
	Overført resultat	3.168.993	3.255.838
	<b>Egenkapital i alt</b>	<u>5.168.993</u>	<u>3.380.838</u>
	<b>Hensatte forpligtelser</b>		
	Udskudt skat	1.415.683	887.143
	<b>Hensatte forpligtelser i alt</b>	<u>1.415.683</u>	<u>887.143</u>
	<b>Gældsforpligtelser</b>		
8	<b>Langfristede gældsforpligtelser</b>		
	Gæld til banker	11.219.802	14.005.452
	Leasingforpligtelser	16.675.238	0
	Ansvarlig lånekapital	2.183.033	0
	Anden gæld	866.545	0
		<u>30.944.618</u>	<u>14.005.452</u>
	<b>Kortfristede gældsforpligtelser</b>		
8	Kortfristet del af langfristede gældsforpligtelser	4.673.956	2.682.611
	Gæld til banker	6.046.663	4.387.659
	Modtagne forudbetalinger fra kunder	796.402	298.308
	Leverandører af varer og tjenesteydelser	366.684	232.447
	Gæld til tilknyttede virksomheder	7.277.974	1.829.309
	Anden gæld	1.495.425	130.000
		<u>20.657.104</u>	<u>9.560.334</u>
	<b>Gældsforpligtelser i alt</b>	<u>51.601.722</u>	<u>23.565.786</u>
	<b>PASSIVER I ALT</b>	<u>58.186.398</u>	<u>27.833.767</u>

- 1 Anvendt regnskabspraksis
- 2 Going concern
- 9 Kontraktlige forpligtelser og eventualposter m.v.
- 10 Sikkerhedsstillelser
- 11 Nærtstående parter

## Årsregnskab 1. oktober 2020 - 30. september 2021

### Egenkapitalopgørelse

kr.	<u>Selskabskapital</u>	<u>Overført resultat</u>	<u>I alt</u>
Egenkapital 1. oktober 2020	125.000	3.255.838	3.380.838
Kapitalforhøjelse	1.875.000	-875.000	1.000.000
Overført via resultatdisponering	0	788.155	788.155
<b>Egenkapital 30. september 2021</b>	<u>2.000.000</u>	<u>3.168.993</u>	<u>5.168.993</u>

## Årsregnskab 1. oktober 2020 - 30. september 2021

### Noter

#### 1 Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Søbo Pavilloner A/S for 2020/21 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder med tilvalg af visse bestemmelser for klasse C.

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

#### Præsentationsvaluta

Årsregnskabet er aflagt i danske kroner (kr.).

#### Valutaomregning

Transaktioner i fremmed valuta omregnes ved første indregning til transaktionsdagens kurs. Valutakursdifferencer, der opstår mellem transaktionsdagens kurs og kursen på betalingsdagen, indregnes i resultatopgørelsen som en finansiel post.

Tilgodehavender, gæld og andre monetære poster i fremmed valuta omregnes til balancedagens valutakurs. Forskellen mellem balancedagens kurs og kursen på tidspunktet for tilgodehavendets eller gældsforpligtelsens opståen eller indregning i seneste årsregnskab indregnes i resultatopgørelsen under finansielle indtægter og omkostninger.

#### Resultatopgørelsen

##### Nettoomsætning

Nettoomsætning måles efter fradrag af alle former for afgivne rabatter. Ligeledes fratrækkes moms og afgifter mv. opkrævet på vegne af tredjemand.

##### Bruttofortjeneste

I resultatopgørelsen er nettoomsætning, vareforbrug, andre driftsindtægter og eksterne omkostninger med henvisning til årsregnskabslovens § 32 sammendraget til én regnskabspost benævnt bruttofortjeneste.

##### Andre driftsindtægter og -omkostninger

Andre driftsindtægter og -omkostninger indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedens hovedaktiviteter, herunder fortjeneste og tab ved salg af anlægsaktiver.

##### Eksterne omkostninger

Eksterne omkostninger omfatter omkostninger vedrørende virksomhedens primære aktivitet, der er afholdt i årets løb, herunder omkostninger til distribution, salg, reklame, administration, lokaler, tab på debitorer, ydelser på operationelle leasingkontrakter m.v.

##### Afskrivninger

Afskrivninger omfatter afskrivninger på materielle anlægsaktiver.

Afskrivningsgrundlaget, der opgøres som kostprisen med fradrag af en individuelt fastsat restværdi, afskrives lineært over den forventede brugstid, baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider:

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	3-16 år
---	---------

##### 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 m.v.

## Årsregnskab 1. oktober 2020 - 30. september 2021

### Noter

#### 1 Anvendt regnskabspraksis (fortsat)

##### Skat

Skat af årets resultat omfatter aktuel skat af årets forventede skattepligtige indkomst og årets regulering af udskudt skat. Årets skat indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat, og i egenkapitalen med den del, som kan henføres til transaktioner indregnet i egenkapitalen.

Virksomheden indgår i sambeskatning med øvrige koncernvirksomheder. Den danske selskabsskat fordeles mellem overskuds- og underskudsgivende danske selskaber i forhold til disses skattepligtige indkomst (fuld fordeling).

Sambeskattede selskaber med overskydende skat godtgøres som minimum i henhold til de gældende satser for rentegodtgørelser af administrationsselskabet, ligesom sambeskattede selskaber med restskat som maksimum betaler et tillæg i henhold til de gældende satser for rentetillæg til administrationselskabet.

##### Balancen

##### Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger. Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen og omkostninger direkte knyttet til anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til brug.

##### Leasingkontrakter

Virksomheden har som fortolkningsbidrag for klassifikation og indregning af leasingkontrakter valgt IAS 17.

Leasingkontrakter vedrørende aktiver, hvor virksomheden har alle væsentlige risici og fordele forbundet med ejendomsretten (finansiel leasing), måles ved første indregning i balancen til laveste værdi af dagsværdi og nutidsværdien af de fremtidige leasingydelse. Ved beregning af nutidsværdien anvendes leasingkontraktens interne rentefod eller den alternative lånerente som diskonteringsfaktor. Finansielt leasede aktiver behandles herefter som virksomhedens øvrige aktiver.

Den kapitaliserede restleasingforpligtelse indregnes i balancen som en gældsforpligtelse, og leasingydelsens rentedel indregnes over kontraktens løbetid i resultatopgørelsen.

##### Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris.

Virksomheden har som fortolkningsbidrag for nedskrivninger af finansielle tilgodehavender valgt IAS 39.

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.

##### Periodeafgrænsningsposter

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

## Årsregnskab 1. oktober 2020 - 30. september 2021

### Noter

#### 1 Anvendt regnskabspraksis (fortsat)

##### Likvider

Likvider omfatter likvide beholdninger og kortfristede værdipapirer, som uden hindring kan omsættes til likvide beholdninger, og hvorpå der kun er ubetydelige risici for værdiændringer.

##### Egenkapital

###### *Foreslået udbytte*

Foreslået udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på den ordinære generalforsamling (deklareringstidspunktet). Udbytte, som forventes udbetalt for året, vises som en særskilt post under egenkapitalen.

##### Selskabsskat

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 betalte acontoskatter.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser. Der indregnes dog ikke udskudt skat af midlertidige forskelle vedrørende skattemæssigt ikke-afskrivningsberettiget goodwill og kon-torejendomme samt andre poster, hvor midlertidige forskelle bortset fra virksomhedsovertagelser er opstået på anskaffelsestidspunktet uden at have indvirkning på resultat eller skattepligtig indkomst. I de tilfælde, hvor opgørelse af skatteværdien kan foretages efter forskellige beskatningsregler, måles udskudt skat på grundlag af den af ledelsen planlagte anvendelse af aktivet, henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

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. Udskudte skatteaktiver indregnes med den værdi, som de forventes at blive udnyttet med, enten ved udligning i skat af frem-tidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser inden for samme jurisdiktion. Ændring i udskudt skat som følge af ændringer i skattesatser indregnes i resultatopgørelsen.

##### Gældsforpligtelser

Finansielle gældsforpligtelser indregnes ved lånoptagelse til det modtagne provenu efter fradrag af afholdte transaktionsomkostninger. I efterfølgende perioder måles de finansielle forpligtelser til amor-tiseret kostpris, svarende til den kapitaliserede værdi ved anvendelse af den effektive rente, så for-skellen mellem provenuet og den nominelle værdi indregnes i resultatopgørelsen over låneperioden. I finansielle forpligtelser indregnes tillige den kapitaliserede restleasingforpligtelse på finansielle lea-singkontrakter.

Øvrige gældsforpligtelser måles til nettorealisationsværdien.

##### Leasingforpligtelser

Leasingforpligtelser måles til nutidsværdien af de resterende leasingydelser inkl. en eventuel garanti-restværdi baseret på de enkelte leasingkontraktens interne rente.

##### Ansvarlig lånekapital

Gældsforpligtelser, hvor kreditor har tilkendegivet at træde tilbage til fordel for alle virksomhedens andre kreditorer, præsenteres som ansvarlig lånekapital. Indregningen foretages efter samme metode som gældsforpligtelser.

## Årsregnskab 1. oktober 2020 - 30. september 2021

### Noter

#### 1 Anvendt regnskabspraksis (fortsat)

#### 2 Going concern

Selskabet har igennem de seneste regnskabsår ekspanderet betydeligt, og omfanget af producerede og udlejede pavilloner er steget betydeligt. Produktion af pavilloner til udlejning er meget likviditetskrævende, og med baggrund i den realiserede og høje vækst, var selskabets finansielle ressourcer opbrugt omkring årsskiftet 2021/22.

Selskabet har efterfølgende fået udvidet kreditfaciliteterne, ligesom der er tilført 2,5 mio.kr. i yderligere ansvarlig kapital. Med baggrund heri har selskabet de fornødne faciliteter til den videre drift med udlejning og servicering af den eksisterende portefølje af pavilloner, men ikke til den ønskede og budgetterede fortsatte vækst.

Ledelsen forhandler med selskabets finansieringskilder om at stille yderligere finansiering og likviditet til rådighed - dels i form af driftskredit til opbygning af budgetteret salg, og dels i form af langfristet finansiering til opbygning af pavilloner til udlejning. Ledelsen forventer at opnå tilsagn herom, hvilket er en forudsætning for at de budgetterede vækstplaner kan realiseres. Såfremt tilsagn ikke opnås, vurderer ledelsen at selskabet - med de fornødne omkostningstilpasninger - vil være i stand til at fortsætte driften med den eksisterende portefølje af pavilloner til udlejning.

Årsregnskabet er med baggrund i ovenstående derfor udarbejdet under forudsætning af selskabets fortsatte drift.

kr.	2020/21	2019/20
<b>3 Finansielle indtægter</b>		
Renteindtægter fra tilknyttede virksomheder	10.923	8.372
Andre finansielle indtægter	4.481	0
	<u>15.404</u>	<u>8.372</u>
<b>4 Finansielle omkostninger</b>		
Renteomkostninger til tilknyttede virksomheder	38.777	10.959
Renteomkostninger i øvrigt	973.167	728.068
	<u>1.011.944</u>	<u>739.027</u>
<b>5 Skat af årets resultat</b>		
Beregnet skat af årets skattepligtige indkomst	-305.086	-128.738
Årets regulering af udskudt skat	528.540	135.660
	<u>223.454</u>	<u>6.922</u>

## Årsregnskab 1. oktober 2020 - 30. september 2021

### Noter

#### 6 Materielle anlægsaktiver

kr.	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar
Kostpris 1. oktober 2020	40.701.018
Tilgang i årets løb	33.330.462
Afgang i årets løb	-616.941
Kostpris 30. september 2021	73.414.539
Af- og nedskrivninger 1. oktober 2020	15.047.400
Årets afskrivninger	3.003.201
Tilbageførsel af af- og nedskrivninger på afhændede aktiver	-77.857
Af- og nedskrivninger 30. september 2021	17.972.744
<b>Regnskabsmæssig værdi 30. september 2021</b>	<b>55.441.795</b>

I materielle anlægsaktiver indgår finansielt leasede aktiver med en regnskabsmæssig værdi på i alt kr. 24.244.492.

#### 7 Selskabskapital

Selskabskapitalen har udviklet sig således de seneste 5 år:

kr.	2020/21	2019/20	2018/19	2017/18	2016/17
Saldo primo	125.000	125.000	125.000	125.000	125.000
Kapitalforhøjelse	1.875.000	0	0	0	0
	2.000.000	125.000	125.000	125.000	125.000

#### 8 Langfristede gældsforpligtelser

Af de langfristede gældsforpligtelser forfalder 11.658.476 t.kr. senere end 5 år fra balancedagen, hvoraf 10.345.976 kr. vedrører leasingforpligtelser.

#### 9 Kontraktlige forpligtelser og eventualposter m.v.

##### Andre eventualforpligtelser

Selskabet er sambeskattet med de øvrige selskaber i Søbo-koncernen. Som helejet datterselskab hæfter selskabet ubegrænset og solidarisk med de øvrige selskaber i sambeskatningen for danske selskabsskatter m.v. inden for sambeskatningskredsen.

##### Andre økonomiske forpligtelser

Leasingforpligtelser omfatter forpligtelser i operationelle leasingkontrakter på driftsmidler på i alt 175,3 t.kr. med en resterende kontraktperiode på op til 2 år.

#### 10 Sikkerhedsstillelser

Til sikkerhed for selskabets mellemværende med pengeinstitut og Vækstfonden er der afgivet virksomhedspant på t.kr. 10.000 i simple fordringer, lagre af råvarer mv., goodwill, domænenavne og øvrige rettigheder, samt driftsinventar og driftsmateriel. Virksomhedspantet er efter regnskabsårets udløb forhøjet til t.kr. 21.000. Den regnskabsmæssige værdi af de, af virksomhedspantet omfattede, aktiver og rettigheder udgør kr. 56.397.389.

Til sikkerhed for søsterselskabernes bankengagementer har selskabet stillet selvskyldnerkaution for det samlede engagement på 584.106 kr.



## Årsregnskab 1. oktober 2020 - 30. september 2021

### Noter

#### 11 Nærtstående parter

Søbo Pavilloner A/S' nærtstående parter omfatter følgende:

##### Bestemmende indflydelse

<u>Nærtstående part</u>	<u>Bopæl/Hjemsted</u>	<u>Grundlag for bestemmende indflydelse</u>
Aabenraa Tømrer- og Snedkerforretning ApS	Aabenraa	Kapitalbesiddelse

##### Betydelig indflydelse

<u>Nærtstående part</u>	<u>Bopæl/Hjemsted</u>	<u>Grundlag for betydelig indflydelse</u>
J Iversen Holding ApS	Aabenraa	Kapitalbesiddelse

# Penneo

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

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

## Søren Weber

### Direktion

På vegne af: Søbo Pavilloner AS

Serienummer: PID:9208-2002-2-951409732236

IP: 83.137.xxx.xxx

2022-01-31 17:59:53 UTC

NEM ID 

## Lone Kaalund Døjbak

### Bestyrelse

På vegne af: Søbo Pavilloner AS

Serienummer: PID:9208-2002-2-734615377104

IP: 212.130.xxx.xxx

2022-01-31 18:22:56 UTC

NEM ID 

## Bo Kjelkvist

### Bestyrelse

På vegne af: Søbo Pavilloner AS

Serienummer: PID:9208-2002-2-843543775916

IP: 212.112.xxx.xxx

2022-02-01 06:09:58 UTC

NEM ID 

## Tommy Puck

### Dirigent

På vegne af: Søbo Pavilloner AS

Serienummer: PID:9208-2002-2-236696279656

IP: 104.28.xxx.xxx

2022-02-01 12:14:42 UTC

NEM ID 

## Tommy Puck

### Bestyrelse

På vegne af: Søbo Pavilloner AS

Serienummer: PID:9208-2002-2-236696279656

IP: 104.28.xxx.xxx

2022-02-01 12:14:42 UTC

NEM ID 

## Kaj Glochau

### Statsautoriseret revisor

På vegne af: EY Godkendt Revisionspartnerselskab

Serienummer: CVR:30700228-RID:1267449727462

IP: 145.62.xxx.xxx

2022-02-01 15:09:57 UTC

NEM ID 

Penneo dokumentnøgle: KS001-NYWHY-L0KNW-Z6TJX-YNEMY-EWDY2

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 tidsstempelt 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 indlejret i dokumentet ved at anvende Penneos validator på følgende websted: <https://penneo.com/validate>