

Næstved Gulve A/S

Transportbuen 5F

4700 Næstved

CVR-nr. 30 28 41 35

Årsrapport for 2020/21

(15. regnskabsår)

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling
den 11. november 2021

Jonny Michael Jørgensen
dirigent

Indholdsfortegnelse

| | Side |
|--|-------------|
| Påtegninger | |
| Ledelsespåtegning | 2 |
| Den uafhængige revisors revisionspåtegning | 3 |
| | |
| Ledelsesberetning | |
| Selskabsoplysninger | 6 |
| Ledelsesberetning | 7 |
| | |
| Årsregnskab | |
| Anvendt regnskabspraksis | 8 |
| Resultatopgørelse 1. oktober 2020 - 30. september 2021 | 14 |
| Balance pr. 30. september 2021 | 15 |
| Egenkapitalopgørelse | 17 |
| Noter | 18 |

Ledespåtegning

Bestyrelsen og direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. oktober 2020 - 30. september 2021 for Næstved Gulve 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. 30. september 2021 og resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. oktober 2020 - 30. september 2021.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Næstved, den 11. november 2021

Direktion

Jonny Michael Jørgensen
direktør

Bestyrelse

Lars Glasow Carlsen
formand

Frank Mortensen
næstformand

Jonny Michael Jørgensen

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

Til kapitalejeren i Næstved Gulve A/S

Konklusion

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

Det er vor 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 vor revision i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark. Vort ansvar ifølge disse standarder og krav er nærmere beskrevet i revisionspåtegningens afsnit "Revisors ansvar for revisionen af årsregnskabet". Vi er uafhængige af selskabet i overensstemmelse med International Ethics Standards Board for Accountants' internationale retningslinjer for revisoreres etiske adfærd (IESBA's 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 revisionsbevis 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 revisionen af årsregnskabet

Vort 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.

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

Som led i en revision, der udføres i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, foretager vi faglige vurderinger og opretholder professionel skepsis under revisionen. Herudover:

- Identificerer og vurderer vi risikoen for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl, udformer og udfører revisionshandlinger som reaktion på disse risici samt opnår revisionsbevis, der er tilstrækkeligt og egnet til at danne grundlag for vor konklusion. Risikoen for ikke at opdage væsentlig fejlinformation forårsaget af besvigelser er højere end ved væsentlig fejlinformation forårsaget af fejl, idet besvigelser kan omfatte sammensværgelser, dokumentfalsk, bevidste udeladelser, vildledning eller tilsidesættelse af intern kontrol.
- Opnår vi forståelse af den interne kontrol med relevans for revisionen for at kunne udforme revisionshandlinger, der er passende efter omstændighederne, men ikke for at kunne udtrykke en konklusion om effektiviteten af selskabets interne kontrol.
- Tager vi stilling til, om den regnskabspraksis, som er anvendt af ledelsen, er passende, samt om de regnskabsmæssige skøn og tilknyttede oplysninger, som ledelsen har udarbejdet, er rimelige.
- Konkluderer vi, om ledelsens udarbejdelse af årsregnskabet på grundlag af regnskabsprincippet om fortsat drift er passende, samt om der på grundlag af det opnåede revisionsbevis er væsentlig usikkerhed forbundet med begivenheder eller forhold, der kan skabe betydelig tvivl om selskabets evne til at fortsætte driften. Hvis vi konkluderer, at der er en væsentlig usikkerhed, skal vi i vor revisionspåtegning gøre opmærksom på oplysninger herom i årsregnskabet eller, hvis sådanne oplysninger ikke er tilstrækkelige, modificere vor konklusion. Vor konklusioner er baseret på det revisionsbevis, der er opnået frem til datoen for vor revisionspåtegning. Fremtidige begivenheder eller forhold kan dog medføre, at selskabet ikke længere kan fortsætte driften.
- Tager vi stilling til den samlede præsentation, struktur og indhold af årsregnskabet, herunder noteoplysningerne, samt om årsregnskabet afspejler de underliggende transaktioner og begivenheder på en sådan måde, at der gives et retvisende billede heraf.

Vi kommunikerer med den øverste ledelse om blandt andet det planlagte omfang og den tidsmæssige placering af revisionen samt betydelige revisionsmæssige observationer, herunder eventuelle betydelige mangler i intern kontrol, som vi identificerer under revisionen.

Udtalelse om ledelsesberetningen

Ledelsen er ansvarlig for ledelsesberetningen.

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

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

I tilknytning til vor revision 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 revisionen 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.

Søborg, den 11. november 2021

RéVision+
Statsautoriseret Revisionsaktieselskab
CVR-nr. 38 91 47 66

Søren Loyola Bro Søndergaard
Statsautoriseret revisor
MNE-nr. mne34264

Selskabsoplysninger

| | |
|-------------------|---|
| Selskabet | Næstved Gulve A/S Transportbuen 5F 4700 Næstved |
| | CVR-nr.: 30 28 41 35 |
| | Regnskabsperiode: 1. oktober 2020 - 30. september 2021 |
| | Stiftet: 27. februar 2007 |
| | Regnskabsår: 15. regnskabsår |
| | Hjemsted: Næstved |
| Bestyrelse | Lars Glasow Carlsen, formand Frank Mortensen, næstformand Jonny Michael Jørgensen |
| Direktion | Jonny Michael Jørgensen, direktør |
| Revision | RéVision+ Statsautoriseret Revisionsaktieselskab Vandtårnsvej 62a 2860 Søborg |

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets formål er at drive handels-, håndværks- og produktionsvirksomhed og hermed beslægtet virksomhed.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultatopgørelse for 2020/21 udviser et overskud på kr. 180.504, og selskabets balance pr. 30. september 2021 udviser en egenkapital på kr. 1.711.346.

Bortset fra udbruddet af Corona-virus har der ikke været enkeltstående begivenheder i regnskabsåret, som er af så væsentlig karakter, at det kræver omtale i ledelsesberetningen. Selskabet er for nuværende ikke direkte berørt af de gennemførte restriktioner. Udbruddet af Corona-virussen og de indførte restriktioner har ikke i betydende grad påvirket årets aktiviteter og økonomiske udvikling.

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 Næstved Gulve A/S for 2020/21 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 2020/21 er aflagt i kr.

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.

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.

Anvendt regnskabspraksis

Nettoomsætning

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

Indtægter vedrørende tjenesteydelser, der omfatter servicepakker og forlængede garantier vedrørende solgte produkter og entrepriser, indregnes lineært, i takt med at serviceydelserne leveres.

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.

Nettoomsætningen måles til dagsværdien af det aftalte vederlag ekskl. moms og afgifter opkrævet på vegne af tredjepart. Alle former for afgivne rabatter indregnes i omsætningen.

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 driftsindtægter

Andre driftsindtægter indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedens aktiviteter, herunder fortjeneste ved salg af immaterielle og materielle anlægsaktiver.

Andre driftsomkostninger

Andre driftsomkostninger indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedens aktiviteter, herunder tab ved salg af immaterielle og materielle anlægsaktiver.

Andre eksterne omkostninger

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

Ejendomsomkostninger

Ejendommens driftsomkostninger omfatter direkte og indirekte ejendomsomkostninger til drift, vedligeholdelse, forsikring, forbrugsafgifter og skatter mv., der afholdes i forbindelse med den udlejning af ejendomme, som indgår i nettoomsætningen.

Anvendt regnskabspraksis

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager, inklusive feriepenge og pensioner samt andre omkostninger til social sikring mv. til selskabets medarbejdere. I personaleomkostninger er fratrukket modtagne godtgørelser fra offentlige myndigheder.

Af- og nedskrivninger

Af- og nedskrivninger indeholder årets af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, finansielle omkostninger ved finansiell leasing, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, amortisering af finansielle aktiver og forpligtelser samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen mv.

Skat af årets resultat

Virksomheden er omfattet af de danske regler om tvungen sambeskatning af koncernens danske dattervirksomheder. Dattervirksomheder indgår i sambeskatningen fra det tidspunkt, hvor de indgår i konsolideringen i koncernregnskabet og frem til det tidspunkt, hvor de udgår fra konsolideringen.

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.

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. For egne fremstillede aktiver omfatter kostprisen direkte og indirekte omkostninger til materialer, komponenter, underleverandører og løn.

Anvendt regnskabspraksis

Kostprisen på et samlet aktiv opdeles i separate bestanddele, der afskrives hver for sig, hvis brugstiden på de enkelte bestanddele er forskellig, og den enkelte bestanddel udgør en væsentlig del af den samlede kostpris.

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

| | Brugstid | Restværdi |
|---|----------|-----------|
| Andre anlæg, driftsmateriel og inventar | 5 år | 0 % |
| Indretning af lejede lokaler | 5 år | 0 % |

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.

Fortjeneste eller tab ved salg af materielle anlægsaktiver indregnes i resultatopgørelsen under andre driftsindtægter henholdsvis andre driftsomkostninger.

Andre værdipapirer og kapitalandele, anlægsaktiver

Deposita måles til amortiseret kostpris.

Varebeholdninger

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

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

Nettorealisationsværdien 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.

Værdiforringelse af anlægsaktiver

Den regnskabsmæssige værdi af immaterielle og materielle anlægsaktiver samt kapitalandele i dattervirksomheder, associerede virksomheder og kapitalinteresser vurderes årligt for indikationer på værdiforringelse, ud over det som udtrykkes ved afskrivning.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris.

Anvendt regnskabspraksis

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 nettorealiseringsværdien, 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.

Værdipapirer og kapitalandele

Værdipapirer og kapitalandele, der består af børsnoterede aktier og obligationer, måles til dagsværdi på balancedagen.

Unoterede værdipapirer, der ikke er klassificeret som tilknyttede eller associerede virksomheder, indregnes til kostpris.

Egenkapital

Udbytte

Foreslået udbytte vises som en særskilt post under egenkapitalen. Udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på generalforsamlingen.

Hensatte forpligtelser

Hensatte forpligtelser omfatter forventede omkostninger til garantiforpligtelser, tab på igangværende arbejder, omstruktureringer mv. Hensatte forpligtelser indregnes, når selskabet som følge af en tidligere begivenhed har en retlig eller faktisk forpligtelse, og det er sandsynligt, at indfrielse af forpligtelsen vil medføre et forbrug af selskabets økonomiske ressourcer.

Anvendt regnskabspraksis

Selskabsskat og udskudt skat

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.

Gældsforpligtelser

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

Resultatopgørelse 1. oktober 2020 - 30. september 2021

| | <u>Note</u> | <u>2020/21</u> kr. | <u>2019/20</u> kr. |
|---|-------------|-----------------------|-----------------------|
| Bruttofortjeneste | | 3.293.343 | 3.115.034 |
| Personaleomkostninger | 1 | <u>-3.010.403</u> | <u>-2.867.088</u> |
| Resultat før af- og nedskrivninger (EBITDA) | | 282.940 | 247.946 |
| Af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver | | -3.689 | -20.263 |
| Andre driftsomkostninger | | <u>-33.548</u> | <u>-12.781</u> |
| Resultat før finansielle poster | | 245.703 | 214.902 |
| Finansielle indtægter | | 1.812 | 267 |
| Finansielle omkostninger | 2 | <u>-13.982</u> | <u>-33.368</u> |
| Resultat før skat | | 233.533 | 181.801 |
| Skat af årets resultat | 3 | <u>-53.029</u> | <u>-40.927</u> |
| Årets resultat | | <u>180.504</u> | <u>140.874</u> |
| | | | |
| Foreslået udbytte | | 60.000 | 0 |
| Overført resultat | | <u>120.504</u> | <u>140.874</u> |
| | | <u>180.504</u> | <u>140.874</u> |

Balance pr. 30. september 2021

| | <u>Note</u> | <u>2020/21</u> kr. | <u>2019/20</u> kr. |
|--|-------------|--------------------------------|--------------------------------|
| Aktiver | | | |
| Andre anlæg, driftsmateriel og inventar | | 16.434 | 33.549 |
| Indretning af lejede lokaler | | <u>1.702</u> | <u>4.824</u> |
| Materielle anlægsaktiver | 4 | <u>18.136</u> | <u>38.373</u> |
| Deposita | 5 | <u>39.527</u> | <u>39.450</u> |
| Finansielle anlægsaktiver | | <u>39.527</u> | <u>39.450</u> |
| Anlægsaktiver i alt | | <u>57.663</u> | <u>77.823</u> |
| Råvarer og hjælpematerialer | | <u>1.391.171</u> | <u>1.375.475</u> |
| Varebeholdninger | | <u>1.391.171</u> | <u>1.375.475</u> |
| Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser | | 927.395 | 1.393.345 |
| Igangværende arbejder for fremmed regning | | 320.925 | 116.523 |
| Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder | | 76.245 | 22.040 |
| Andre tilgodehavender | | 38.854 | 123.988 |
| Udskudt skatteaktiv | 7 | 5.291 | 834 |
| Periodeafgrænsningsposter | | <u>117.712</u> | <u>147.381</u> |
| Tilgodehavender | | <u>1.486.422</u> | <u>1.804.111</u> |
| Værdipapirer | | <u>50.000</u> | <u>50.000</u> |
| Værdipapirer | | <u>50.000</u> | <u>50.000</u> |
| Omsætningsaktiver i alt | | <u>2.927.593</u> | <u>3.229.586</u> |
| Aktiver i alt | | <u><u>2.985.256</u></u> | <u><u>3.307.409</u></u> |

Balance pr. 30. september 2021

| | <u>Note</u> | <u>2020/21</u> kr. | <u>2019/20</u> kr. |
|--|-------------|-------------------------|-------------------------|
| Passiver | | | |
| Virksomhedskapital | | 560.000 | 560.000 |
| Overført resultat | | 1.091.346 | 970.842 |
| Foreslået udbytte for regnskabsåret | | <u>60.000</u> | <u>0</u> |
| Egenkapital | 6 | <u>1.711.346</u> | <u>1.530.842</u> |
| Anden gæld | | <u>239.056</u> | <u>0</u> |
| Langfristede gældsforpligtelser | 8 | <u>239.056</u> | <u>0</u> |
| Banker | | 137.264 | 438.225 |
| Leverandører af varer og tjenesteydelser | | 319.050 | 475.820 |
| Anden gæld | | 569.540 | 853.522 |
| Deposita | | <u>9.000</u> | <u>9.000</u> |
| Kortfristede gældsforpligtelser | | <u>1.034.854</u> | <u>1.776.567</u> |
| Gældsforpligtelser i alt | | <u>1.273.910</u> | <u>1.776.567</u> |
| Passiver i alt | | <u>2.985.256</u> | <u>3.307.409</u> |
| Andre usædvanlige forhold i årsrapporten | 9 | | |
| Eventualforpligtelser | 10 | | |
| Pantsætninger og sikkerhedsstillelser | 11 | | |

Egenkapitalopgørelse

| | Virksomheds- kapital | Overført resul- tat | Foreslået ud- bytte for regn- skabsåret | I alt |
|---------------------------------------|-------------------------|------------------------|---|------------------|
| Egenkapital 1. oktober 2020 | 560.000 | 970.842 | 0 | 1.530.842 |
| Årets resultat | 0 | 120.504 | 60.000 | 180.504 |
| Egenkapital 30. september 2021 | 560.000 | 1.091.346 | 60.000 | 1.711.346 |

| | Virksomheds- kapital | Overført resul- tat | Foreslået ud- bytte for regn- skabsåret | I alt |
|---------------------------------------|-------------------------|------------------------|---|------------------|
| Egenkapital 1. oktober 2019 | 560.000 | 829.968 | 50.000 | 1.439.968 |
| Betalt ordinært udbytte | 0 | 0 | -50.000 | -50.000 |
| Årets resultat | 0 | 140.874 | 0 | 140.874 |
| Egenkapital 30. september 2020 | 560.000 | 970.842 | 0 | 1.530.842 |

Noter

| | <u>2020/21</u> | <u>2019/20</u> |
|---|-------------------------|-------------------------|
| | kr. | kr. |
| 1 Personaleomkostninger | | |
| Lønninger | 2.719.927 | 2.590.723 |
| Pensioner | 186.976 | 163.185 |
| Andre omkostninger til social sikring | <u>103.500</u> | <u>113.180</u> |
| | <u>3.010.403</u> | <u>2.867.088</u> |
| | | |
| Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere | <u>7</u> | <u>7</u> |
| | | |
| 2 Finansielle omkostninger | | |
| Finansielle omkostninger tilknyttede virksomheder | -4.068 | 1.032 |
| Andre finansielle omkostninger | <u>18.050</u> | <u>32.336</u> |
| | <u>13.982</u> | <u>33.368</u> |
| | | |
| 3 Skat af årets resultat | | |
| Årets aktuelle skat | 57.486 | 44.044 |
| Årets udskudte skat | <u>-4.457</u> | <u>-3.117</u> |
| | <u>53.029</u> | <u>40.927</u> |

Noter

4 Materielle anlægsaktiver

| | Andre anlæg, driftsmateriel og inventar | Indretning af lejede lokaler |
|--|---|---------------------------------|
| Kostpris 1. oktober 2020 | 182.059 | 97.690 |
| Tilgang i årets løb | 17.000 | 0 |
| Afgang i årets løb | -74.311 | 0 |
| Kostpris 30. september 2021 | <u>124.748</u> | <u>97.690</u> |
| Af- og nedskrivninger 1. oktober 2020 | 148.510 | 92.866 |
| Årets afskrivninger | 567 | 3.122 |
| Årets af- og nedskrivninger på afhændede aktiver | -40.763 | 0 |
| Af- og nedskrivninger 30. september 2021 | <u>108.314</u> | <u>95.988</u> |
| Regnskabsmæssig værdi 30. september 2021 | <u>16.434</u> | <u>1.702</u> |

5 Finansielle anlægsaktiver

| | Deposita |
|---|----------------------|
| Kostpris 1. oktober 2020 | 39.450 |
| Tilgang i årets løb | 77 |
| Kostpris 30. september 2021 | <u>39.527</u> |
| Regnskabsmæssig værdi 30. september 2021 | <u>39.527</u> |

Noter

6 Egenkapital

Virksomhedskapitalen består af 560 anparter à nominelt kr. 1.000. Ingen anparter er tillagt særlige rettigheder.

Der har ikke været ændringer i virksomhedskapitalen i de seneste 5 år.

| | <u>2020/21</u> kr. | <u>2019/20</u> kr. |
|---------------------------------------|-----------------------|-----------------------|
| 7 Hensættelse til udskudt skat | | |
| Materielle anlægsaktiver | 5.291 | 834 |
| Overført til udskudt skatteaktiv | <u>5.291</u> | <u>834</u> |
| Udskudt skatteaktiv | | |
| Opgjort skatteaktiv | <u>5.291</u> | <u>834</u> |
| Regnskabsmæssig værdi | <u><u>5.291</u></u> | <u><u>834</u></u> |

Forfaldstidspunkterne for udskudt skat forventes at blive:

| | | |
|--|---------------------|-------------------|
| 0-1 år | 0 | 0 |
| 1-5 år | 5.291 | 834 |
| >5 år | <u>0</u> | <u>0</u> |
| Udskudt skat 30. september 2021 | <u><u>5.291</u></u> | <u><u>834</u></u> |

8 Langfristede gældsforpligtelser

| | <u>Gæld</u> 1. oktober 2020 | <u>Gæld</u> 30. september 2021 | <u>Afdrag</u> næste år | <u>Restgæld</u> efter 5 år |
|------------|--------------------------------|--------------------------------------|---------------------------|-------------------------------|
| Anden gæld | <u>0</u> | <u>239.056</u> | <u>0</u> | <u>240.000</u> |
| | <u><u>0</u></u> | <u><u>239.056</u></u> | <u><u>0</u></u> | <u><u>240.000</u></u> |

Noter

9 Andre usædvanlige forhold i årsrapporten

Særlige poster omfatter væsentlige indtægter og omkostninger, der har en særlig karakter i forhold til selskabets indtjeningsskabende driftsaktiviteter, såsom omkostninger til omfattende strukturering af processer og grundlæggende strukturmæssige tilpasninger samt eventuelle afhændelsesgevinster og tab i tilknytning hertil, og som over tid har væsentlig betydning. I særlige poster indgår også andre væsentlige beløb af engangskaraktér, som efter ledelsens vurdering ikke er en del af selskabets primære drift.

Særlige poster for regnskabsåret kan således henføres til tab på tilgodehavende samt tab ved salg af driftsmidler. Posterne er indregnet med 34 t.kr. og 34 t.kr. Omkostningerne indgår i eksterne omkostninger.

10 Eventualforpligtelser

Kautions- og garantiforpligtelser

Modervirksomheden indgår i sambeskatning med de danske tilknyttede virksomheder. Selskaberne hæfter ubegrænset og solidarisk for danske selskabsskatter samt kildeskatter på udbytte, renter og royalties inden for sambeskatningskredsen. Eventuelle senere korrektioner af selskabsskatter og kildeskatter vil kunne medføre, at selskabernes hæftelse udgør et større beløb. Koncernen som helhed hæfter ikke over for andre.

Selskabet har indgået et lejemål, med 6 måneders opsigelsesvarsel. Lejeforpligtelsen i opsigelsesperioden udgør 77 t.kr.

Selskabet har indgået operationelle leasingkontrakter med en restløbetid op til 46 måneder. Den samlede forpligtelse i leasingperioden udgør 352 t.kr.

11 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Der er tinglyst virksomhedspant på i alt t.kr. 1.500 på driftmidler og driftsinventar, varelagre samt simple fordringer, der har en bogført værdi pr. 30/9-2021 på 2.337 t.kr.

Sikkerhedsdepot er pantsat for alt mellemværende.