

ÅRSRAPPORT 2019/20

Årsrapport 2019/20
Intego A/S
Godkendt på selskabets generalforsamling
d. 3/12-2020 af dirigent Thomas Folmann

Intego A/S | Blytækkervej 3-7, 9000 Aalborg | CVR-nr. 31165563

 **intego**
FORSPRING TIL FREMTIDEN

Indhold

Virksomhedsoplysninger	2
Ledelsespåtegning	3
Den uafhængige revisors revisionspåtegning	4
Ledelsesberetning	7
Resultatopgørelse for 2019/20	17
Balance pr. 30.09.2020	18
Egenkapitalopgørelse for 2019/20	20
Pengestrømsopgørelse for 2019/20	21
Noter	22
Anvendt regnskabspraksis	28

Virksomhedsoplysninger

Virksomhed

Intego A/S

Blytækkervej 3

9000 Aalborg

CVR-nr.: 31165563

Stiftelsesdato: 01.01.2008

Hjemsted: Aalborg

Regnskabsår: 01.10.2019 - 30.09.2020

Redegørelser på virksomhedens hjemmeside

Redegørelse for samfundsansvar: <https://intego.dk/om-intego/csr-og-supplier-code-of-conduct>

Bestyrelse

Thomas Villum Folmann, formand

Nils Duus Kinnerup

Morten Pedersen

Povl Nielsen

Hans Henrik Dahl

Direktion

Jens Frost Mikkelsen

Bank

Danske Bank

Prinsensgade 11

9000 Aalborg

Revisor

Deloitte Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

City Tower, Værkmestergade 2

8000 Aarhus C

Ledelsespåtegning

Bestyrelsen og direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 01.10.2019 - 30.09.2020 for Intego A/S.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af virksomhedens aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30.09.2020 samt af resultatet af virksomhedens aktiviteter og pengestrømme for regnskabsåret 01.10.2019 - 30.09.2020.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Aalborg, den 03.12.2020

Direktion

Jens Frost Mikkelsen

Bestyrelse

Thomas Villum Folmann
formand

Nils Duus Kinnerup

Morten Pedersen

Povl Nielsen

Hans Henrik Dahl

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

Til kapitalejerne i Intego A/S

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for Intego A/S for regnskabsåret 01.10.2019 - 30.09.2020, der omfatter resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse, pengestrømsopgørelse 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. 30.09.2020 samt af resultatet af selskabets aktiviteter og pengestrømme for regnskabsåret 01.10.2019 - 30.09.2020 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". 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. Det er vores opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores 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

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 brugerne 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.
- Tager vi stilling til, om den anvendte 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 konklusioner 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 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.

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 herudover 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.

Aarhus, den 03.12.2020

Deloitte

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
CVR-nr. 33963556

Lars Andersen

Statsautoriseret revisor
MNE-nr. mne34506

Ledelsesberetning

Hoved- og nøgletal

	2019/20	2018/19	2017/18	2016/17	2015/16
	t.kr.	t.kr.	t.kr.	t.kr.	t.kr.
Hovedtal					
Nettoomsætning	738.144	714.653	640.513	594.384	543.425
Bruttoresultat	106.325	114.052	106.529	100.640	88.201
Driftsresultat	25.289	31.557	24.695	22.070	24.236
Resultat af finansielle poster	149	32	15	52	(79)
Årets resultat	19.805	24.512	19.160	16.591	18.398
Balancesum	272.216	242.992	237.309	206.951	205.247
Investeringer i materielle aktiver	4.058	5.719	3.538	4.293	1.873
Egenkapital	50.832	56.026	51.514	49.354	47.763
Pengestrømme fra driftsaktivitet	27.092	35.767	15.239	19.140	13.836
Pengestrømme fra investeringsaktivitet	(5.023)	(12.568)	(3.884)	(3.944)	(1.916)
Pengestrømme fra finansieringsaktivitet	3.091	(18.526)	(17.000)	(15.000)	(13.000)
Gennemsnitligt antal medarbejdere (stk.)	805	793	726	676	580
Nøgletal					
Bruttoavance (%)	14,40	15,96	16,63	16,93	16,23
Egenkapitalforrentning (%)	37,07	45,59	37,99	34,17	40,8
Soliditetsgrad (%)	18,67	23,06	21,71	23,85	23,27

Hoved- og nøgletal er defineret og beregnet i overensstemmelse med Finansforeningens gældende version af "Anbefalinger & Nøgletal".

Bruttoavance (%):

Bruttoresultat * 100

Nettoomsætning

Egenkapitalforrentning (%):

Årets resultat * 100

Gns. egenkapital

Soliditetsgrad (%):

Egenkapital * 100

Balancesum

Hovedaktivitet - forspring til fremtiden

Intego er en landsdækkende teknisk servicepartner med flere end 800 medarbejdere, der hver dag hjælper dansk industri og erhverv samt udbygger og fremtidssikrer infrastrukturen i Danmark.

Uanset opgavens karakter er Intego i stand til at sætte det rette hold med kernekompetencer inden for el-teknik, mekanik og automation, så kunden ikke skal koordinere mellem flere leverandører.

Integos mål er at give kunderne et konkurrencemæssigt forspring – til en fremtid, hvor den teknologiske udvikling er et centralt konkurrenceparameter.

Kerneforretning

Integos kerneforretning er opbygget omkring en forretningsmodel, hvor medarbejdere, kompetencer, koncepter og en udpræget servicekultur - baseret på kerneværdierne; Engagement, Ansvarlighed & Frihed, Respekt samt Humor - er omdrejningspunktet. Med udgangspunkt i dette har Intego etableret sig som den foretrukne tekniske servicepartner i Danmark inden for servicering af komplette tekniske anlæg.

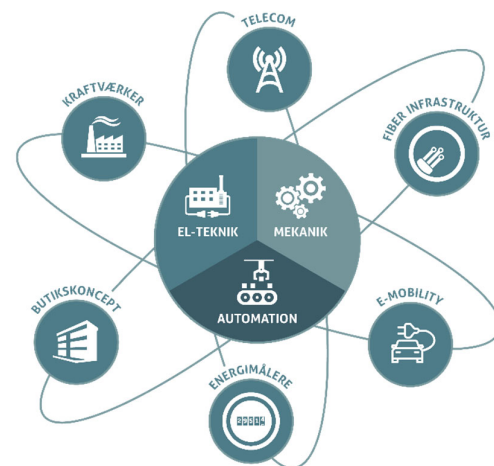
Intego tilbyder teknisk assistance og service som enkeltstående service på tilkaldebasis eller som full-service-partner, hvor ansvaret for optimering og overholdelse af KPI'er, som f.eks. opetid fordeles efter aftale. Herudover tilbydes et industriservicekoncept, ISM, som omfatter el-teknik, automation og mekanisk service kombineret med struktureret management af ydelserne. Servicekonceptet tilbydes i en fuld skalerbar løsning til industrivirksomheder.

Intego tilbyder rådgivning, projektering, projektledelse, udførelse, dokumentation samt test og idriftsætning af samlede løsninger inden for det tekniske område i forbindelse med nyetablering, udvidelser, levetidsforlængelser og optimering af kundens anlæg.

Til erhvervskunder tilbydes en mangeårig erfaring med el-teknisk arbejde – både ved nyopførelse og renovering samt ved servicering af erhvervsbygninger og butikker.

Ligeledes har Intego koncepter som understøtter de strukturerede eftersyn både inden for periodiske- og lovpligtige eftersyn. Som en del af værdiskabelsen har Intego udviklet en kundeportal hvor den enkelte kunde har adgang til at se status og servicereporter på sine tekniske anlæg.

For at dække et tiltagende behov for at skabe tryghed ved sikring og overvågning af kundernes bygninger og værdier, har Intego i de seneste år opbygget kompetencer og koncepter omkring projektering, installation og servicering af anlæg til sikring og overvågning. Konceptet omfatter såvel tyveri- og adgangskontrol, videoovervågning samt brandsikring.



Figur 1 Integos kernekompetencer og specialer

Specialer

Effektivitet og konkurrencekraft i det danske samfund er i stor udstrækning afhængig af en velfungerende infrastruktur. Fra lufthavne og motorveje til fjernvarme- og mobilnettet, det er alt sammen dele af den ryggrad, der binder Danmark sammen.

Ud over kerneområderne fokuserer Intego på en række specialer hvori infrastruktur og grøn omstilling er bredt forankret.

At bibeholde en velfungerende infrastruktur kræver vedligeholdelse og udbygning. Derfor har Intego en bred gruppe af specialister, der kan sikre bedre mobildækning, øge båndbredden, servicere kraftværker, udskifte energimålere og installere ladestandere til elbiler og busser.

Digitalisering og Industri 4.0

Den teknologiske udvikling fortsætter og fremtidens vindere er de virksomheder, der hele tiden formår at følge med udviklingen samt øge brugen af intelligent teknologi.

Intego er på forkant med udviklingen, og har haft succes med at udvikle, sælge og implementere digitale løsninger under navnet Production Intelligence®. Løsningerne kan digitalisere besværlige arbejdsgange, optimere produktiviteten, forbedre opetid, reducere spildtid samt nedsætte energiforbruget, så industrien i Danmark fortsat kan være konkurrencedygtig og bibeholde arbejdspladser i Danmark.

Intego har i regnskabsåret udarbejdet en digitaliseringsstrategi der skal bidrage til værdiskabelse hos kunderne og effektivitet i Intego ved at kombinere styrken af digitale værktøjer med kompetencerne og branchekendskabet hos medarbejderne.

Værdifulde kunderelationer

Intego ønsker at etablere langvarige kunderelationer og tætte partnerskaber i kraft af et engageret samarbejde der bygger på ansvarlighed, respekt og tillid.

Kundegruppen består af en lang række veletablerede store og mellemstore virksomheder, hvorfor det er vigtigt, at levere løsninger som er skalerbare og kan bruges hos alle kundetyper. Skalerbarheden er i særdeleshed kommet til anvendelse i forbindelse med COVID-19 situationen.

Kundegruppen udvides løbende, dels ved proaktivt salgsarbejde og ved anbefalinger i netværk, som vægter faglige kompetencer og branchekendskab højt.

Landsdækkende setup

I 2019/20 har Intego cementeret sin tilstedeværelse på Sjælland med etablering af yderligere en ny lokation i Greve. Intego har dermed 16 afdelinger, og er en stærk landsdækkende samarbejdspartner med lokalt nærhed til kunderne.

For at understøtte kundernes behov for servicering af velfungerende maskiner, produktionsanlæg og bygninger, har Intego hver dag flere end 400 servicebiler på vejen.



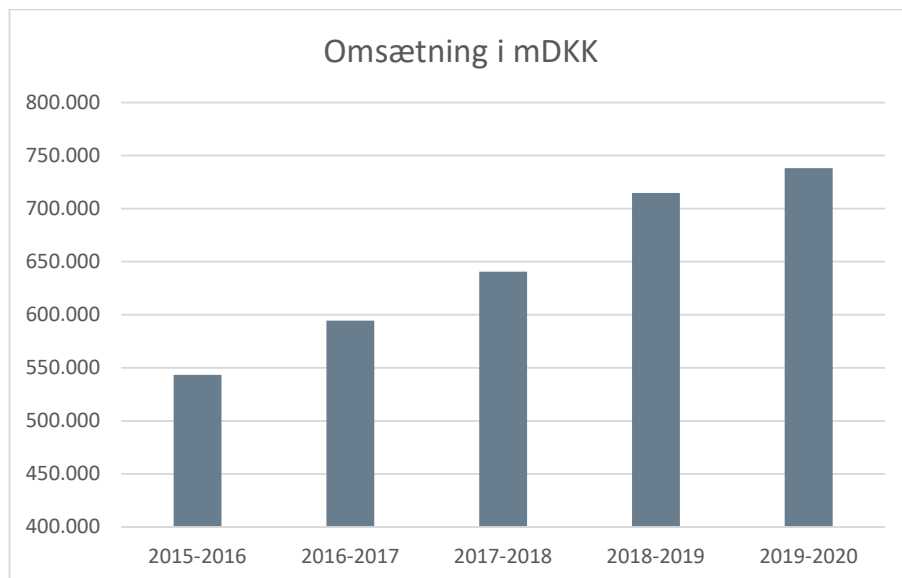
Billede 1 Trine og Danni hos kunde på Sjælland

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Forretningsåret har, ligesom resten af det danske samfund, været påvirket af COVID-19 pandemien.

Resultatet blev realiseret på et lavere niveau end forventet ved indgangen til 2019/20, men i kraft af gennemførte tiltag blev resultatet før skat realiseret på 25,3 mio. kr., hvilket er det næsthøjeste niveau i de seneste 5 år.

Sammenholdt med at strategiske udviklingsaktiviteter blev fastholdt på planlagt niveau anses resultatet som tilfredsstillende.



Figur 2 Integos omsætning mDKK 2015-2016 til 2019-2020

Pandemiens påvirkning var udpræget i marts og april måned, men blev efterfølgende gradvist normaliseret. Aktivitetsniveauet i de sidste fem måneder af regnskabsåret er realiseret over budgetniveau. Samlet for året er det trods COVID-19 lykkedes at øge omsætningen med 3 % til 738 mio. kr., hvilket er rekord for virksomheden.

COVID-19 har dog betydet en anden sammensætning af omsætningen, hvilket sammen med nødvendigheden af korttidsplanlægning af opgaver og ressourcer har medført, at profitabiliteten i omsætningen har ligget under det forventede og normale niveau.”

På omkostningssiden har Intego anvendt de mulige besparelses- og udligningsmuligheder som afholdelse af ferie, feriefridage og afspadsring. Integos medarbejderne har i relation til dette vist stor fleksibilitet i forhold til at få ressourceplanlægningen til at hænge sammen.

Trods effekterne fra COVID-19 pandemien, valgte Intego at fastholde gennemførelse af investeringer i strategiske udviklingsaktiviteter særligt inden for konceptudvikling og digitalisering af Intego, mens der på alle øvrige omkostninger blev gennemført besparelser.

Intego har ikke modtaget tilskud fra de støtteordninger, som regeringen etablerede for erhvervslivet. I forhold til ressourceplanlægning har såvel medarbejderne som Intego haft stort fordel af den frivillige suspensionsaftale, der blev indgået mellem Dansk EI-Forbund og Tekniq.

Intego har til trods for de økonomiske driftseffekter fra COVID-19 pandemien, via ledelsesmæssig fokus på optimering af arbejdskapitalen i selskabet, formået at fortsætte den positive udvikling på cashflow skabt over de seneste regnskabsår.

Udviklingen har betydet, at Intego ikke har anvendt den likvide hjælpepakke vedrørende COVID-19 fuldt ud i 2019/20 og valgte i september 2020 at førtidsafregne A-skat og AM-bidrag for juni måned 2020. Samlet har de udskudte betalingsfrister fra den likvide hjælpepakke for COVID-19 haft en positiv effekt på selskabets likvide beholdning ultimo september 2020 på 28 mio. kr.. Intego har i perioden efter regnskabsårets afslutning valgt at afregne denne positive effekt til det offentlige, til trods for muligheden for udsættelse af betalingerne til foråret 2021.

Selskabet har formået at generere et positivt cashflow fra driftsaktiviteterne på 27 mio. kr., hvoraf 5 mio. kr. er anvendt til investeringer i digitaliseringsløsninger til kundeorienterede løsninger samt interne effektivitetsforbedringer.

Samlet har selskabet dermed realiseret et netto positivt cashflow fra drifts- og investeringsaktiviteter på 22 mio. kr.

For næste regnskabsår planlægges yderligere fokusering på investering i digitalisering af Intego samt videreudvikling af kompetencer, koncepter samt organisk vækst i udvalgte geografiske områder.

Selskabet forventer i regnskabsåret 2020-21 at realisere en organisk vækst på min. 5% og en væsentlig forbedring af indtjeningsgraden.

Usikkerhed vedrørende indregning og måling

Selskabet gennemfører månedligt tæt opfølgning på de igangværende arbejder, ligesom udvikling og omfang af garantiomkostninger følges nøje. Det er således ledelsens vurdering, at der ikke er usikkerhed ved indregning eller måling af regnskabs poster, ud over hvad der må anses for normalt inden for de forretningsområder, som selskabet opererer i.

Usædvanlige forhold, der har påvirket indregning og måling

Indeværende regnskabsår har - udover angivet effekt fra COVID-19 - ikke været påvirket af usædvanlige forhold set i forhold til selskabets drift og udvikling.

Forventet udvikling

Det er ledelsens forventning, at den seneste udvikling i det afsluttede regnskabsår kan fastholdes, hvorfor der for det kommende år forventes vækst i omsætning og indtjening.

Forventningen er baseret på yderligere konsolidering og styrkelse af Integos markedsposition ved at fokusere på kerneområderne og specialer inden for infrastruktur samt øge fokus på struktureret service- og vedligeholdelse i erhvervssegmentet.

Samtidigt forventer Intego målrettet at udnytte muligheden for at udvide den geografiske tilstedeværelse og kundeporteføljen yderligere på Sjælland, hvor markedet også har taget meget positivt imod Integos forretningsidé og koncepter. Der er stor parathed, energi og motivation i organisationen i forhold til at fortsætte den positive udvikling, der er gennemført de seneste fem år.

Forventningen er dog underlagt de usikkerheder, som COVID-19 pandemien kan forårsage.

Selskabet vil fremadrettet være åben for akkvisitionsmuligheder, der enten kompetencemæssigt eller geografisk kan understøtte selskabets strategiske udvikling.

Forsknings- og udviklingsaktiviteter

Selskabet arbejder løbende med forretningsudvikling. I indeværende regnskabsperiode har Intego fortsat investeret væsentlige ressourcer i den driftsmæssige implementering af Integos Industri Service Management koncept (ISM) hos en større række af selskabets industrikunder samt udviklet koncepter inden for Brand og Sikringsområdet.

Selskabet har i 2019/20 investeret væsentlige ressourcer i udarbejdelse af en samlet digitaliseringsstrategi, som har til formål at sikre en løbende og struktureret udvikling af Integos digitale platform.

Integos mål er at give kunderne et konkurrencemæssigt forspring – forspring til en fremtid, hvor den teknologiske udvikling er et central konkurrenceparameter. De forretningsmæssige digitale kundeløsninger er i løbet af 2019/20 blevet yderligere driftsoptimering med input fra væsentlig referencekunder, og dækker mulighederne for kunderne til at synliggøre og reducere spild, bidrage til effektivitetsløft i arbejdsprocesserne og forbedre opptiden hos kunderne igennem anvendelse af Integos cloudbaserede brugerinterface løsninger samlet under Intego Production Intelligence® produktportefølje.

Produktportefølje består af en softwareløsning for systematisering af vedligeholdelsesopgaver i dagligdagen. Forbrugsmåling-applikation til opsamling, identificering og reduktion af ressourcespild ved blandt andet overvågning

af trykluftforbrug i industrien. Digitale værktøjer til produktivitetsoptimering igennem opfølgning af processer i produktionsmiljøet inden for ordreaflvikling, produktivitetsopfølgning, receptafvikling og Lean-aktiviteter.

Digitaliseringsstrategien indeholder en roadmap for udvikling af 4 kundevedtatte udviklingsaktiviteter med formålet at skabe yderligere forspring til fremtiden for både nuværende og fremtidige kunder i Intego samt 2 organisationsaktiviteter med formålet at øge effektiviteten i opgavegennemførelse og øge kompetenceudvikling og motivation hos Integos medarbejdere.

Redegørelse for samfundsansvar

Intego ønsker at fremstå som en ansvarsbevidst og troværdig samarbejdspartner med fokus på etiske, sociale og miljømæssige forhold. Integos ansvar for samfundet skal ses i relation til Integos forretning og aktiviteter. For en yderligere beskrivelse af forretningsmodellen henvises til side 2 og 3 vedrørende hovedaktiviteter. Der kan være en række CSR relaterede risici ift. Integos forretning og aktiviteter. I de følgende afsnit beskrives mulige risici samt politikker, handlinger og resultater for at imødegå risici. I nedenstående afsnit fokuseres på områderne: medarbejderforhold, miljø og klima, menneskerettigheder samt anti-korruption og bestikkelse.

Medarbejderforhold

Intego vil sikre, at medarbejderne arbejder i et både fysisk og psykisk sundt og sikkert arbejdsmiljø, og derfor er der et konstant fokus på arbejdsforhold og sikkerhed. I det følgende afsnit beskrives, hvordan denne risiko håndteres ift. vores politik og handlinger samt resultater vedrørende medarbejderforhold.

Vidensressourcer

Intego lever af at have dygtige og kompetente medarbejdere, som forstår kundernes udfordringer og kan hjælpe med at løse kundernes udfordringer. Derfor er den vigtigste ressource medarbejderne – og medarbejdernes knowhow, kompetencer og holdninger er helt afgørende for konkurrenceevnen. Det er derfor afgørende, at kunne tiltrække og fastholde de rigtige medarbejdere.

Selskabets medarbejdere har brede og dybe kompetencer inden for mange tekniske områder. For at sikre en målrettet videreudvikling af disse kompetencer investeres der løbende i målrettet efteruddannelse af medarbejderne.

Virksomhedens profil udadtil udgøres af medarbejderne, hvorfor alle medarbejdere forventes at udvise ansvarlig adfærd og handlinger samt at optræde loyalt over for virksomheden, kunder og samarbejdspartnere i alle forretningsaktiviteter.

Intego sørger for, at alle medarbejdere får en tilstrækkelig og hensigtsmæssig oplæring og instruktion i at udføre arbejdet på en farefri måde. Det forventes, at alle medarbejdere til enhver tid overholder gældende love og regler, og samtidigt er bevidste om, at brud på disse kan få indflydelse på deres ansættelsesforhold.

Der arbejdes ofte i et farligt arbejdsmiljø og der er konstant fokus på arbejdsforhold og sikkerhed. Tilrettelæggelse af arbejde og uddannelse af medarbejderne i Intego foretages således, at arbejdsulykker undgås bedst muligt.



Billede 2 Intern træning hos Intego

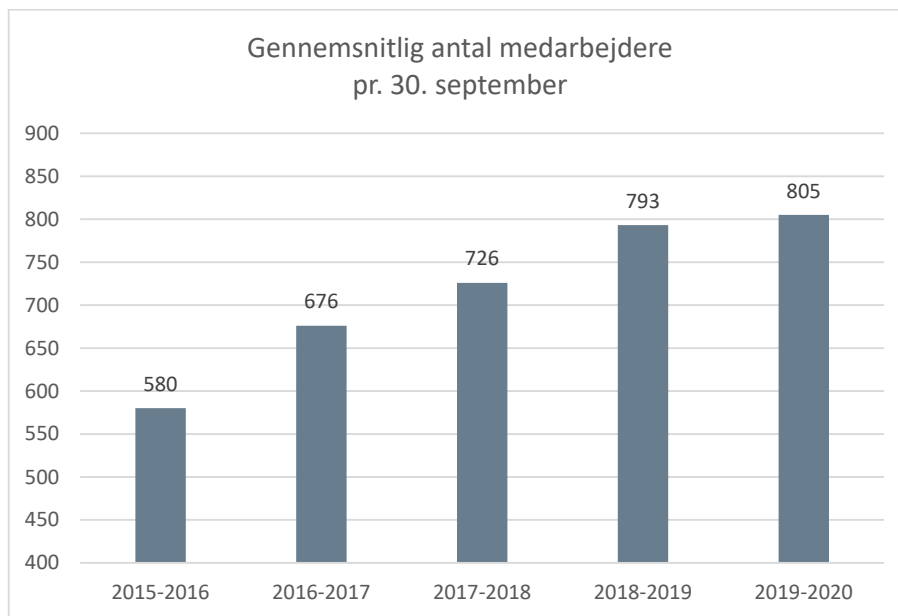
For minimering og forebyggelse af arbejdsulykker er der i 2020 produceret en ny sikkerhedsvideo. Derudover modtager medarbejderne løbende SMS-beskeder om udvalgte fokusområder, som de bør være opmærksomme på i forhold til deres daglige arbejde og sikkerhed.

Der arbejdes efter en nul-arbejdsulykkespolitik, hvor målet ultimativt er helt at undgå arbejdsulykker, hvilket søges realiseret blandt andet via registrering og analyse af nærvæd ulykker samt iværksættelse af tiltag for at undgå, at ulykker gentages. Ledelsen har for kalenderåret 2020 en målsætning om, at reducere antallet af arbejdsulykker i forhold til året før, således at selskabet kommer tættere på målet om nul-arbejdsulykker.

Der er fokus på, at Integos medarbejdere arbejder i et både fysisk og psykisk sundt og sikkert arbejdsmiljø. Som følge af dette arbejde er der realiseret et sygefravær i regnskabsåret, der ligger på niveau for branchegennemsnittet. Ledelsen har en målsætning for kalenderåret 2020 om at reducere sygefraværet yderligere.

Medarbejdere

Intego tilbyder muligheder for at prøve noget nyt, vokse fagligt og gøre karriere, både fagligt som ledelsesmæssigt.



Figur 3: Udvikling i gennemsnitlig antal medarbejdere 2014-2015 til 2019-2020

Oplæring af arbejdskraft er en afgørende del af forretningsmodellen hos Intego, for at sikre kompetent arbejdskraft til fremtiden. Derfor tager Intego et medansvar for at uddanne medarbejdere til at blive dygtige inden for deres fag, og selskabet har i gennemsnit 100 elektrikerlærlinge pr. år. Herudover har Intego i samarbejde med lokale jobcentre igangsat et opkvalificeringsprojekt for ledige, der skal uddanne fiberteknikere til at bidrage til at udbygge IT-infrastrukturen, som er afgørende for at øge Danmarks konkurrencekraft og digitalisering.

Medarbejdere ansættes på baggrund af deres faglige kvalifikationer og Intego behandler dem på lige vilkår uagtet etnisk eller national oprindelse, køn, race, religion, tro, politisk anskuelse, seksuel orientering, alder eller handicap.

Intego giver sine ansatte frihed til at føre kollektive forhandlinger gennem deres respektive fagforbund og efterlever de kollektive aftaler, der indgås. Det sikres, at der ikke er anvendt tvangs- eller børnearbejde til de produkter og ydelser, som Intego leverer både direkte eller indirekte gennem Integos leverandører.

Miljø- og klimamæssige forhold

Den væsentligste risiko vedrørende miljø og klima er, hvis Intego anvender materialer som belaster miljøet, eller hvis Intego belaster miljøet unødigt i forbindelse med transport til en kundeopgave. I det følgende beskrives hvordan Intego håndterer risikoen gennem vores politik vedrørende miljø og klima samt vores aktiviteter og handlinger.

Der er løbende fokus på at reducere de miljømæssige belastninger, der primært udgøres af brændstofforbrug, CO₂-udledning, miljøfarligt affald samt forbrug af energi til el og varme.

Selskabet har i efteråret 2020 gennemført et uafhængigt energisyn. Konklusionen i dette er, at selskabet, siden sidste energisyn i 2016, har arbejdet med realiseringen af de anviste besparelsesforslag – og har implementeret hovedparten af disse. Herudover konkluderes det, at det absolut største optimeringspotentiale er inden for transport som udgør mere end 80% af selskabets energiforbrug.

Intego tilbyder kunderne ydelser og digitale løsninger, som sikrer, at de kan overholde love og krav fra danske myndigheder samt forbedre deres bæredygtighed gennem energieffektive el-tekniske løsninger.

Der gøres en indsats på alle niveauer i organisationen for at minimere miljøbelastningen i enhver sammenhæng. Reduktion af den samlede miljøbelastning foretages ud fra en prioritering af virksomhedens drift, miljøhensyn og økonomi.

Selskabet har en stor bilflåde og lægger vægt på at anvende biler, der er miljøvenlige. Selskabet forventer, at brændstofforbruget for varebilerne, som vil blive udskiftet over de næste år, vil blive forbedret med minimum 4 km/l. Endvidere forventer vi at øge andelen af el-biler, når vi har afdækket de konkrete og praktiske erfaringer med elbiler og den nødvendige infrastruktur for servicebiler er tilstede.

Intego har i indeværende regnskabsår udskiftet den ældste del af bilflåden, hvilket har betydet en energibesparelse på brændstofforbrug i niveau 17.000 liter diesel årligt.

Menneskerettigheder og forretningsetik

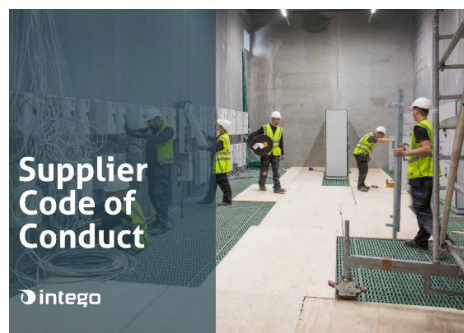
Den væsentligste risiko ift. menneskerettigheder er diskrimination af en medarbejder eller jobansøger. Det vil have en negativ påvirkning af Integos evne til at fastholde og tiltrække medarbejdere, som er Integos absolut væsentligste ressource. I forhold til forretningsetik, herunder korrupsion og bestikkelse, er den væsentlige risiko, at en medarbejder anvender midler til at opnå en uberettiget fordel hos en anden part eller vice versa. Det vil betyde overtrædelse af gældende lovgivning. I det følgende beskrives hvordan Intego håndterer disse risici.

Intego driver en samfundsmæssig ansvarlig virksomhed, hvor der stilles høje krav til såvel Integos leverandører, samarbejdspartnere og kunders måde at arbejde på. Intego har en nultolerance vedrørende overtrædelser af menneskerettigheder samt korrupsion og bestikkelse. Intego har stort fokus på at opfylde CSR-forpligtelser og -målsætninger, som blandt andet er, at drive og udvikle forretningen i fair og fri konkurrence. Intego forventer, at Integos leverandører, samarbejdspartnere og kunder gør det samme.

Intego har en Code of Conduct, som fastlægger de grundprincipper, hvorunder Intego driver forretning. Denne Code of Conduct forpligter samtlige medarbejdere i Intego, og denne findes sammen med virksomhedens CSR og QHSE principper og udleveres til medarbejderne ved ansættelsen. Dokumenterne kan endvidere tilgås på Integos intranet.

I Integos CSR og Code of Conduct har selskabet forholdt sig til områder, som menneskerettigheder og diskrimination samt forretningsetik. Der indgår ligeledes en vurdering af miljøvenlighed og bæredygtig udvikling både hos Intego og Integos leverandører.

Intego beder i en løbende proces selskabets primære leverandører om at bekræfte, at de efterlever Integos Supplier Code of Conduct. Intego har fremadrettet stort fokus på, at leverandører til Intego efterlever Suppliers Code of Conduct, så Intego over for kunderne kan forsikre, at der er kontrol over den fulde værdikæde. Suppliers Code of Conduct er baseret på de CSR-krav, som Intego stiller til sig selv. Intego har ikke kendskab til overtrædelser vedrørende menneskerettigheder samt korrupsion og bestikkelse i Intego i 2019/20.



Billede 3 Læs Integos CSR og Code of conduct på <http://intego.dk/om-intego/csr-og-supplier-code-of-conduct>

Redegørelse for det underrepræsenterede køn

Intego har hidtil og vil fortsat tilstræbe at rekruttere de bedst egnede bestyrelsesmedlemmer, ledere og

Øvrige medarbejdere uanset køn. Principperne fremgår af særskilt afsnit om ligestilling under Integos CSR politik, herunder at vi har fokus på at fremme det underrepræsenterede køn i den øvrige ledelse.

Selskabets rekrutterings- og personalepolitikker understøtter politikken vedrørende det underrepræsenterede køn. For at udmønte denne politik, har Intego fokus på at sikre, at jobopslag fremstår kønsneutrale, samt at der ved ansættelsessamtaler til stillinger i ledelsen, så vidt muligt, er repræsenteret kandidater fra det underrepræsenterede køn.

Som privatejet virksomhed har Intego en langsigtet strategi og målsætning, hvor bestyrelsens medlemmer rekrutteres med dette for øje, og derfor har de en langvarig tilknytning til selskabet. Denne stabilitet og kontinuitet i bestyrelsens sammensætning søges fastholdt fremover.

Bestyrelsen i Intego består af tre generalforsamlingsvalgte medlemmer samt to medarbejdervalgte medlemmer, som alle er af samme køn.

Blandt de øvrige ledelseslag i Intego, defineret som direktionen, chefgruppen samt afdelingschefer, er 11% af kvindeligt køn. I chefgruppen udgør det kvindelige køn 14%.

Det tilstræbes, at den kønsmæssige sammensætning som minimum fastholdes på nuværende niveau for det øvrige ledelseslag, og at den kønsmæssige sammensætning blandt de generalforsamlingsvalgte bestyrelsesmedlemmer i bestyrelsen inden for de kommende tre år som minimum vil udgøre en fordeling på 33% contra 67%. Der har ikke været valg til bestyrelsen i indeværende regnskabsår.

Begivenheder efter balancedagen

Der er fra balancedagen og frem til i dag ikke indtrådt forhold, som forrykker vurderingen af årsrapporten.

Resultatopgørelse for 2019/20

	Note	2019/20 kr.	2018/19 kr.
Nettoomsætning	1	738.143.953	714.652.505
Produktionsomkostninger		(631.818.564)	(600.600.406)
Bruttoresultat		106.325.389	114.052.099
Distributionsomkostninger		(27.170.907)	(27.262.141)
Administrationsomkostninger		(53.865.040)	(55.233.319)
Driftsresultat		25.289.442	31.556.639
Andre finansielle indtægter		226.381	112.323
Andre finansielle omkostninger		(77.750)	(80.673)
Resultat før skat		25.438.073	31.588.289
Skat af årets resultat	4	(5.632.581)	(7.076.106)
Årets resultat	5	19.805.492	24.512.183

Balance pr. 30.09.2020

Aktiver

	Note	2019/20 kr.	2018/19 kr.
Færdiggjorte udviklingsprojekter	7	6.755.605	8.204.958
Erhvervede licenser		409.259	518.395
Goodwill		6.288.070	7.522.505
Udviklingsprojekter under udførelse	7	1.696.536	1.746.047
Immaterielle aktiver	6	15.149.470	17.991.905
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		5.389.084	5.407.936
Indretning af lejede lokaler		4.129.083	4.187.477
Materielle aktiver under udførelse		225.231	279.252
Materielle aktiver	8	9.743.398	9.874.665
Andre værdipapirer og kapitalandele		37.000	37.000
Deposita		1.319.244	1.476.465
Finansielle aktiver	9	1.356.244	1.513.465
Anlægsaktiver		26.249.112	29.380.035
Råvarer og hjælpematerialer		4.594.123	4.780.959
Varebeholdninger		4.594.123	4.780.959
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		164.294.649	154.781.311
Igangværende arbejder for fremmed regning	10	41.740.413	39.689.172
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		0	3.490.909
Andre tilgodehavender		2.174.864	866.067
Periodeafgrænsningsposter	11	2.573.269	4.572.686
Tilgodehavender		210.783.195	203.400.145
Likvide beholdninger		30.589.933	5.430.458
Omsætningsaktiver		245.967.251	213.611.562
Aktiver		272.216.363	242.991.597

Passiver

	Note	2019/20 kr.	2018/19 kr.
Virksomhedskapital		3.480.000	3.480.000
Reserve for udviklingsomkostninger		2.556.432	1.939.504
Overført overskud eller underskud		32.795.295	35.606.731
Forslag til udbytte for regnskabsåret		12.000.000	15.000.000
Egenkapital		50.831.727	56.026.235
Udskudt skat	12	13.881.000	14.886.000
Andre hensatte forpligtelser	13	4.565.072	4.591.564
Hensatte forpligtelser		18.446.072	19.477.564
Leasingforpligtelser		1.052.195	1.068.108
Skyldige sambeskatningsbidrag		5.598.581	6.365.868
Anden gæld	14	32.926.248	0
Langfristede gældsforpligtelser	15	39.577.024	7.433.976
Kortfristet del af langfristede forpligtelser	15	4.152.246	405.797
Igangværende arbejder for fremmed regning	10	18.648.746	20.376.960
Leverandører af varer og tjenesteydelser		58.170.778	51.133.270
Gæld til tilknyttede virksomheder		0	146.702
Skyldige sambeskatningsbidrag		106.193	0
Anden gæld	16	82.216.077	87.923.593
Periodeafgrænsningsposter	17	67.500	67.500
Kortfristede gældsforpligtelser		163.361.540	160.053.822
Gældsforpligtelser		202.938.564	167.487.798
Passiver		272.216.363	242.991.597
Personaleomkostninger	2		
Af- og nedskrivninger	3		
Ikke-indregnede leje- og leasingforpligtelser	19		
Eventualforpligtelser	20		
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	21		
Nærtstående parter med bestemmende indflydelse	22		
Transaktioner med nærtstående parter	23		
Koncernforhold	24		

Egenkapitalopgørelse for 2019/20

	Virksomheds- kapital kr.	Reserve for udviklings- omkostninger kr.	Overført overskud eller underskud kr.	Foreslået ekstra- ordinært udbytte kr.	Forslag til udbytte for regnskabsåret kr.
Egenkapital primo	3.480.000	1.939.504	35.606.731	0	15.000.000
Udbetalt ordinært udbytte	0	0	0	0	(15.000.000)
Udbetalt ekstraordinært udbytte	0	0	0	(10.000.000)	0
Overført til reserver	0	616.928	(616.928)	0	0
Årets resultat	0	0	(2.194.508)	10.000.000	12.000.000
Egenkapital ultimo	3.480.000	2.556.432	32.795.295	0	12.000.000
					I alt kr.
Egenkapital primo					56.026.235
Udbetalt ordinært udbytte					(15.000.000)
Udbetalt ekstraordinært udbytte					(10.000.000)
Overført til reserver					0
Årets resultat					19.805.492
Egenkapital ultimo					50.831.727

Pengestrømsopgørelse for 2019/20

	Note	2019/20 kr.	2018/19 kr.
Driftsresultat		25.289.442	31.556.639
Af- og nedskrivninger		8.132.237	7.114.490
Andre hensatte forpligtelser		(26.492)	292.770
Ændringer i arbejdskapital	18	846.993	2.662.448
Pengestrømme vedrørende primær drift		34.242.180	41.626.347
Modtagne finansielle indtægter		226.381	112.323
Betalte finansielle omkostninger		(77.750)	(80.673)
Refunderet/(betalt) skat		(7.298.675)	(5.891.330)
Pengestrømme vedrørende drift		27.092.136	35.766.667
Køb mv. af immaterielle aktiver		(1.128.658)	(6.846.909)
Køb mv. af materielle aktiver		(4.058.354)	(5.719.451)
Salg af materielle aktiver		6.500	65.000
Regulering af deposita		157.221	(66.975)
Pengestrømme vedrørende investeringer		(5.023.291)	(12.568.335)
Frie pengestrømme frembragt fra drift og investering før finansiering		22.068.845	23.198.332
Tilbagebetaling af gæld til tilknyttede virksomheder		(146.702)	0
Udbetalt udbytte		(25.000.000)	(20.000.000)
Indgåelse af leasingforpligtelser		660.328	1.473.905
Afdrag på leasingforpligtelser		(471.784)	0
Udskudte betalingsfrister vedrørende moms og kildeskatter		28.048.788	0
Pengestrømme vedrørende finansiering		3.090.630	(18.526.095)
Ændring i likvider		25.159.475	4.672.237
Likvider primo		5.430.458	758.221
Likvider ultimo		30.589.933	5.430.458
Likvider ultimo sammensætter sig af:			
Likvide beholdninger		30.589.933	5.430.458
Likvider ultimo		30.589.933	5.430.458

Noter

1 Nettoomsætning

98,6 % af omsætningen leveres i Danmark mod 98,5 % sidste år. Omsætning leveret til europæiske lande udgør 1,0 % og udenfor EU udgør 0,4 %.

2 Personaleomkostninger

	2019/20	2018/19
	kr.	kr.
Gager og lønninger	351.446.584	337.136.376
Pensioner	29.015.822	27.211.731
Andre omkostninger til social sikring	15.650.223	15.236.924
Andre personaleomkostninger	7.952.613	8.628.332
	404.065.242	388.213.363
Gennemsnitligt antal fuldtidsansatte medarbejdere	805	793

	Ledelses-	Ledelses-
	vederlag	vederlag
	2019/20	2018/19
	kr.	kr.
Samlet for ledelseskategorier	2.394.906	2.423.551
	2.394.906	2.423.551

I henhold til ÅRL § 98b, stk. 3 nr. 2, er oplysninger om ledelsesvederlag præsenteret samlet, da direktionen udelukkende består af én person.

3 Af- og nedskrivninger

	2019/20	2018/19
	kr.	kr.
Afskrivninger på immaterielle aktiver	3.949.005	3.577.598
Afskrivninger på materielle aktiver	4.183.232	3.536.892
Tab og gevinst ved salg af immaterielle og materielle aktiver	21.977	65
	8.154.214	7.114.555

4 Skat af årets resultat

	2019/20 kr.	2018/19 kr.
Aktuel skat	6.637.581	7.250.868
Ændring af udskudt skat	(1.005.000)	(146.000)
Regulering vedrørende tidligere år	0	(28.762)
	5.632.581	7.076.106

5 Forslag til resultatdisponering

	2019/20 kr.	2018/19 kr.
Ordinært udbytte for regnskabsåret	12.000.000	15.000.000
Ekstraordinært udbytte udloppet i regnskabsåret	10.000.000	10.000.000
Overført resultat	(2.194.508)	(487.817)
	19.805.492	24.512.183

6 Immaterielle aktiver

	Færdiggjorte udviklings- projekter kr.	Erhvervede licenser kr.	Goodwill kr.	Udviklings- projekter under udførelse kr.
Kostpris primo	22.762.114	530.000	37.236.974	1.746.047
Overførsler	559.334	0	0	(559.334)
Tilgange	596.747	0	0	531.911
Afgange	0	0	0	(22.088)
Kostpris ultimo	23.918.195	530.000	37.236.974	1.696.536
Af- og nedskrivninger primo	(14.557.156)	(11.605)	(29.714.469)	0
Årets afskrivninger	(2.605.434)	(109.136)	(1.234.435)	0
Af- og nedskrivninger ultimo	(17.162.590)	(120.741)	(30.948.904)	0
Regnskabsmæssig værdi ultimo	6.755.605	409.259	6.288.070	1.696.536

7 Udviklingsprojekter

Selskabet har i 2019/20 investeret væsentlige ressourcer i udarbejdelse af en samlet digitaliseringsstrategi, som har til formål at sikre en løbende og struktureret udvikling af Integos digitale platform.

Integos mål er at give kunderne et konkurrencemæssigt forspring – forspring til en fremtid, hvor den teknologiske udvikling er et central konkurrenceparameter. De forretningsmæssige digitale kundeløsninger er i løbet af 2019/20 blevet yderligere driftsoptimering med input fra væsentlig referencekunder, og dækker mulighederne for kunderne til at synliggøre og reducere splid, bidrage til effektivitetsløft i arbejdsprocesserne og forbedre opptiderne hos kunderne igennem anvendelse af Integos cloudbaseret brugerinterface løsninger samlet under Intego Production Intelligence ® produktportefølje.

Produktportefølje består af en softwareløsning for systematisering af vedligeholdelsesopgaver i dagligdagen.

Forbrugsmåling-applikation til opsamling, identificering og reduktion af ressourcospild ved blandt andet overvågning af tryklufteforbrug i industrien. Digitale værktøjer til produktivitetsoptimering igennem opfølgning af processer i produktionsmiljøet inden for ordreaflvikling, produktivitetsopfølgning, receptafvikling og Lean-aktiviteter. Der forventes en tilbagebetalingsperiode på 3-5 år.

Digitaliseringsstrategien indeholder en roadmap for udvikling af 4 kundevedtede udviklingsaktiviteter med formålet at skabe yderligere forspring til fremtiden for både nuværende og fremtidige kunder i Intego samt 2 organisationsaktiviteter med formålet at øge effektiviteten i opgavegennemførelse og øge kompetenceudvikling og motivation hos Integos medarbejdere.

8 Materielle aktiver

	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar kr.	Indretning af lejede lokaler kr.	Materielle aktiver under udførelse kr.
Kostpris primo	20.468.900	14.863.722	279.252
Overførsler	0	279.252	(279.252)
Tilgange	2.590.665	1.242.458	225.231
Afgange	(10.000)	0	0
Kostpris ultimo	23.049.565	16.385.432	225.231
Af- og nedskrivninger primo	(15.060.964)	(10.676.245)	0
Årets afskrivninger	(2.603.128)	(1.580.104)	0
Tilbageførsel ved afgang	3.611	0	0
Af- og nedskrivninger ultimo	(17.660.481)	(12.256.349)	0
Regnskabsmæssig værdi ultimo	5.389.084	4.129.083	225.231
Ikke-ejede aktiver	1.662.449	0	0

Ikke-ejede aktiver består af finansielt leasede aktiver.

9 Finansielle aktiver

	Andre værdipapirer og kapital- andele kr.	Deposita kr.
Kostpris primo	37.000	1.476.465
Afgange	0	(157.221)
Kostpris ultimo	37.000	1.319.244
Regnskabsmæssig værdi ultimo	37.000	1.319.244

10 Igangværende arbejder for fremmed regning

	2019/20 kr.	2018/19 kr.
Igangværende arbejder for fremmed regning	386.405.385	354.942.462
Foretagne acontofaktureringer	(363.313.718)	(335.630.250)
Overført til forpligtelser	18.648.746	20.376.960
	41.740.413	39.689.172

11 Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter består af forudbetalte omkostninger primært vedrørende licenser, husleje og forsikringer.

12 Udskudt skat

	2019/20 kr.	2018/19 kr.
Immaterielle aktiver	2.458.000	2.908.000
Materielle aktiver	159.000	(76.000)
Tilgodehavender	12.308.000	11.742.000
Hensatte forpligtelser	(678.000)	(694.000)
Forpligtelser	(366.000)	1.006.000
Udskudt skat i alt	13.881.000	14.886.000

Bevægelser i året	2019/20 kr.	2018/19 kr.
Primo	14.886.000	15.032.000
Indregnet i resultatopgørelsen	(1.005.000)	(146.000)
Ultimo	13.881.000	14.886.000

13 Andre hensatte forpligtelser

Andre hensatte forpligtelser vedrører garantiforpligtelser og hensættelse til tab på igangværende arbejder for fremmed regning.

14 Anden gæld

	2019/20 kr.	2018/19 kr.
Feriepengeforpligtelser	32.926.248	0
	32.926.248	0

Langfristet anden gæld består af indefrosne feriepenge i henhold til ny Ferielov, gældende for perioden 01.09.2019 - 31.08.2020.

15 Langfristede forpligtelser

	Forfald inden for 12 måneder 2019/20 kr.	Forfald inden for 12 måneder 2018/19 kr.	Forfald efter 12 måneder 2019/20 kr.
Leasingforpligtelser	610.254	405.797	1.052.195
Skyldige sambeskatningsbidrag	0	0	5.598.581
Anden gæld	3.541.992	0	32.926.248
	4.152.246	405.797	39.577.024

Kortfristet andel af langfristet anden gæld består af indefrosne feriepenge. Afregningsprofilen for indefrosne feriepenge afhænger af medarbejdernes pensions- eller fratrædelsestidspunkt, og dermed kan opgørelsen af restgælden efter 5 år ikke oplyses. Herudover er der ingen langfristede forpligtelser der forfalder efter 5 år.

16 Anden gæld

	2019/20 kr.	2018/19 kr.
Moms og afgifter	20.361.870	20.664.278
Skyldig løn, A-skat, sociale bidrag m.m.	60.152.040	65.902.776
Anden gæld i øvrigt	1.702.167	1.356.539
	82.216.077	87.923.593

Anden gæld i øvrigt består af gæld til selskabets personaleforeninger.

17 Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter består af indtægter vedrørende det kommende regnskabsår.

18 Ændring i arbejdskapital

	2019/20 kr.	2018/19 kr.
Ændring i varebeholdninger	186.836	(674.100)
Ændring i tilgodehavender	(7.383.050)	5.116.289
Ændring i leverandørgæld mv.	8.043.207	(1.779.741)
	846.993	2.662.448

19 Ikke-indregnede leje- og leasingforpligtelser

	2019/20 kr.	2018/19 kr.
Forpligtelser i henhold til leje- eller leasingkontrakter frem til udløb i alt	45.188.637	43.865.729
Heraf forpligtelser i henhold til leje- eller leasingkontrakter med tilknyttede virksomheder	7.960.609	234.726

20 Eventualforpligtelser

Selskabet indgår i en dansk sambeskatning med Proniq Holding A/S som administrationselskab. Selskabet hæfter derfor i henhold til selskabsskattelovens regler herom for indkomstskatter mv. for de sambeskattede selskaber og ligeledes for eventuelle forpligtelser til at indeholde kildeskat på renter, royalties og udbytter for de sambeskattede selskaber. De sambeskattede selskabers samlede kendte nettoforpligtelse i sambeskatningen fremgår af administrationselskabets årsregnskab.

Selskabet indgår i en fællesregistrering vedrørende moms, og koncernen hæfter ubegrænset og solidarisk for moms med de øvrige selskaber, der indgår i fællesregistreringen.

21 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Der er i forbindelse med igangværende og gennemførte projekter stillet garantier for 25.245 t.kr. pr. 30.09.2020 (2019/20: 25.698 t.kr.). Herudover er der stillet garanti- og sikkerhedsstillelser vedrørende selskabets lejemål for 2.023 t.kr. pr. 30.09.2020 (2 018/19: 2.115 t.kr.).

22 Nærtstående parter med bestemmende indflydelse

Proniq Holding A/S, Blytækkervej 3, 9000 Aalborg, ejer alle aktier i virksomheden og har dermed bestemmende indflydelse på dette.

23 Transaktioner med nærtstående parter

I årsrapporten oplyses alene transaktioner med nærtstående parter, der ikke er gennemført på normale markedsvilkår. Der er ikke gennemført sådanne transaktioner i regnskabsåret.

24 Koncernforhold

Navn og hjemsted for modervirksomheden, der udarbejder koncernregnskab for den mindste koncern:
Proniq Holding A/S, Blytækkervej 3, 9000 Aalborg

Anvendt regnskabspraksis

Regnskabsklasse

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for regnskabsklasse C (stor).

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

Generelt om indregning og måling

Aktiver indregnes i balancen, når det som følge af en tidligere begivenhed er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil tilflyde virksomheden, og aktivets værdi kan måles pålideligt.

Forpligtelser indregnes i balancen, når virksomheden som følge af en tidligere begivenhed har en retlig eller faktisk forpligtelse, og det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil fragå virksomheden, og forpligtelsens værdi kan måles pålideligt.

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

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

I resultatopgørelsen indregnes indtægter, i takt med at de indtjenes, mens omkostninger indregnes med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Resultatopgørelsen

Nettoomsætning

Nettoomsætning ved salg af handelsvarer og færdigvarer indregnes i resultatopgørelsen, når levering og risikoovergang til køber har fundet sted. Nettoomsætning ved salg af tjenesteydelser indregnes i resultatopgørelsen, når levering til køber har fundet sted. Nettoomsætning indregnes eksklusive moms, afgifter og rabatter i forbindelse med salget og måles til dagsværdien af det fastsatte vederlag.

Igangværende arbejder for fremmed regning indregnes i nettoomsætningen, i takt med at produktionen udføres, således at nettoomsætningen svarer til salgsværdien af det i regnskabsåret udførte arbejde (produktionsmetoden).

Produktionsomkostninger

Produktionsvirksomhed: Produktionsomkostninger omfatter omkostninger, der er afholdt for at opnå regnskabsårets nettoomsætning. I produktionsomkostninger indgår direkte og indirekte omkostninger til råvarer og hjælpematerialer, løn og gager, leje og leasing samt af- og nedskrivninger på immaterielle og materielle aktiver, der indgår i produktionsprocessen. Endvidere indgår sædvanlige nedskrivninger af lagerbeholdninger i posten.

Distributionsomkostninger

Distributionsomkostninger omfatter omkostninger ved salg og distribution af virksomhedens produkter, herunder løn og gager til sælgere, reklameomkostninger, rejse- og repræsentationsomkostninger mv. samt af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle aktiver, der er knyttet til distributionsprocessen.

Administrationsomkostninger

Administrationsomkostninger omfatter omkostninger ved virksomhedens administrative funktioner, herunder løn og gager til medarbejdere i administration og ledelse, kontorholdsomkostninger, nedskrivninger af tilgodehavender samt af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle aktiver, der benyttes i administrationen af virksomheden.

Andre finansielle indtægter

Andre finansielle indtægter består af renteindtægter, herunder renteindtægter fra tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder, gæld og transaktioner i fremmed valuta samt godtgørelser under acontoskatteordningen mv.

Andre finansielle omkostninger

Andre finansielle omkostninger består af renteomkostninger, gæld og transaktioner i fremmed valuta samt tillæg under acontoskatteordningen mv.

Skat

Årets skat, der består af årets aktuelle skat og ændring af udskudt skat, indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat, og direkte på egenkapitalen med den del, der kan henføres til posteringer direkte på egenkapitalen.

Selskabet er sambeskattet med alle danske tilknyttede virksomheder. Den aktuelle danske selskabsskat fordeles mellem de sambeskattede virksomheder i forhold til disses skattepligtige indkomster (fuld fordeling med refusion vedrørende skattemæssige underskud).

Balancen**Goodwill**

Goodwill er positive forskelsbeløb mellem kostpris og dagsværdi af overtagne aktiver og forpligtelser i virksomhedsovertagelser. Goodwill afskrives lineært over den vurderede brugstid, der fastlægges på baggrund af ledelsens erfaringer inden for de enkelte forretningsområder. Brugstiderne er fastlagt ud fra en vurdering af i hvilket omfang der er tale om strategisk erhvervede virksomheder med en stærk markedsposition og langsigtet indtjeningsprofil, og i hvilket omfang goodwillbeløbet inkluderer tidsbegrænsede immaterielle ressourcer, som det ikke har været muligt at udskille og indregne som særskilte aktiver. Hvis brugstiden ikke kan skønnes pålideligt fastsættes den til 10 år. Brugstiderne revurderes årligt.

De anvendte afskrivningsperioder udgør 10 år.

Goodwill nedskrives til genindvindingsværdi, hvis denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

Immaterielle rettigheder mv.

Immaterielle rettigheder mv. omfatter igangværende og færdiggjorte udviklingsprojekter samt erhvervede licenser.

Udviklingsprojekter vedrørende produkter og processer, der er klart definerede og identificerbare, hvor den tekniske udnyttelsesgrad, tilstrækkelige ressourcer og et potentielt fremtidigt marked eller udviklingsmulighed i virksomheden kan påvises, og hvor det er hensigten at fremstille, markedsføre eller anvende det pågældende produkt eller den pågældende proces, indregnes som immaterielle aktiver. Øvrige udviklingsomkostninger indregnes som omkostninger i resultatopgørelsen, når omkostningerne afholdes.

Ved indregning af udviklingsprojekter som immaterielle aktiver bindes et beløb svarende til de afholdte omkostninger med fradrag af udskudt skat på egenkapitalen under reserve for udviklingsomkostninger, der nedbringes i takt med af- og nedskrivninger på udviklingsprojekterne.

Kostprisen for udviklingsprojekter omfatter omkostninger, herunder gager og afskrivninger, der direkte og indirekte kan henføres til udviklingsprojekterne.

Indirekte produktionsomkostninger i form af indirekte henførbare personaleomkostninger og afskrivninger på immaterielle og materielle aktiver, der er anvendt i udviklingsprocessen, indregnes i kostprisen baseret på det medgåede timeforbrug for det enkelte projekt.

Færdiggjorte udviklingsprojekter afskrives lineært over den forventede brugstid, der fastsættes ud fra en konkret vurdering af det enkelte udviklingsprojekt. Hvis brugstiden ikke kan skønnes pålideligt, fastsættes den til 10 år. For udviklingsprojekter, der er beskyttet af immaterielle rettigheder, udgør den maksimale afskrivningsperiode restløbetiden for de pågældende rettigheder.

De anvendte afskrivningsperioder udgør 3-10 år.

Erhvervede immaterielle rettigheder måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger. Patenter afskrives lineært over den resterende patentperiode, og licenser afskrives lineært over aftaleperioden.

Immaterielle rettigheder mv. nedskrives til genindvindingsværdi, hvis denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

Materielle aktiver

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen, omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen og omkostninger til klargøring af aktivet indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til at blive taget i brug. For finansielt leasede aktiver udgør kostprisen den laveste værdi af dagsværdien af aktivet og nutidsværdien af de fremtidige leasingydelse.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid. Der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider:

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	3-5 år
Indretning af lejede lokaler	3-7 år

For indretning af lejede lokaler og aktiver omfattet af finansielle leasingaftaler udgør afskrivningsperioden maksimalt aftaleperioden.

Forventede brugstider og restværdier revurderes årligt.

Materielle aktiver nedskrives til genindvindingsværdi, hvis denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

Andre værdipapirer og kapitalandele

Andre værdipapirer og kapitalandele omfatter unoterede kapitalandele, der måles til kostpris eller nettorealiseringsværdi, hvis denne er lavere.

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris, opgjort efter FIFO-metoden, eller nettorealiseringsværdi, hvis denne er lavere.

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen med tillæg af hjemtagelsesomkostninger.

Nettorealiseringsværdi for varebeholdninger opgøres som forventet salgspris med fradrag af færdiggørelsesomkostninger og omkostninger, der skal afholdes for at effektuere salget.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi, med fradrag af nedskrivninger til imødegåelse af forventede tab.

Igangværende arbejder for fremmed regning

Igangværende arbejder for fremmed regning måles til salgsværdien af det på balancedagen udførte arbejde.

Salgsværdien måles på baggrund af færdiggørelsesgraden og de samlede forventede indtægter på det enkelte igangværende arbejde. Færdiggørelsesgraden beregnes normalt som forholdet mellem det faktiske ressourceforbrug og det totale budgetterede ressourceforbrug.

Hvis salgsværdien af et igangværende arbejde ikke kan opgøres pålideligt, måles salgsværdien til de medgåede omkostninger eller til nettorealiseringsværdien, hvis denne er lavere.

Det enkelte igangværende arbejde indregnes i balancen under tilgodehavender eller gældsforpligtelser, afhængigt af om nettoværdien, der er opgjort som salgsværdien med fradrag af modtagne forudbetalinger, er positiv eller negativ.

Omkostninger i forbindelse med salgsarbejde og opnåelse af kontrakter samt finansieringsomkostninger indregnes i resultatopgørelsen, når de afholdes.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger, der vedrører efterfølgende regnskabsår. Periodeafgrænsningsposter måles til kostpris.

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter kontante beholdninger og bankindeståender.

Udbytte

Udbytte indregnes som en gældsforpligtelse på det tidspunkt, hvor det er vedtaget på generalforsamlingen. Det foreslåede udbytte for regnskabsåret vises som en særskilt post i egenkapitalen. Ekstraordinære udbytter vedtaget i regnskabsåret indregnes direkte på egenkapitalen ved udlodning og vises som en særskilt post i ledelsens forslag til resultatdisponering.

Udskudt skat

Udskudt skat indregnes af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier af aktiver og forpligtelser, hvor den skattemæssige værdi af aktiverne opgøres med udgangspunkt i henholdsvis den planlagte anvendelse af det enkelte aktiv og afvikling af den enkelte forpligtelse.

Andre hensatte forpligtelser

Andre hensatte forpligtelser omfatter forventede omkostninger til garantiforpligtelser og tab på igangværende arbejder for fremmed regning.

Andre hensatte forpligtelser indregnes og måles som det bedste skøn over de omkostninger, der er nødvendige for på balancedagen at afvikle forpligtelserne. Hensatte forpligtelser med forventet forfaldstid ud over et år fra balancedagen måles til tilbagediskonteret værdi.

Garantiforpligtelser omfatter forpligtelser til udbedring af fejl og mangler inden for garantiperioden.

Når det er sandsynligt, at de samlede omkostninger vil overstige de samlede indtægter på et igangværende arbejde for fremmed regning, hensættes til dækning af det samlede tab, der påregnes ved det pågældende arbejde.

Leasingforpligtelser

Leasingforpligtelser vedrørende finansielt leasede aktiver indregnes i balancen som gældsforpligtelser og måles på tidspunktet for indgåelse af kontrakten til nutidsværdien af de fremtidige leasingydelser. Efter første indregning måles leasingforpligtelserne til amortiseret kostpris. Forskellen mellem nutidsværdien og den nominelle værdi af leasingydelserne indregnes i resultatopgørelsen over kontraktens løbetid som en finansiell omkostning.

Operationelle leasingaftaler

Leasingydelser vedrørende operationelle leasingaftaler indregnes lineært i resultatopgørelsen over leasingperioden.

Andre finansielle forpligtelser

Andre finansielle forpligtelser måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Skyldig og tilgodehavende sambeskatningsbidrag

Aktuelle skyldige sambeskatningsbidrag eller tilgodehavende sambeskatningsbidrag indregnes i balancen opgjort som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst, reguleret for betalt acontoskat.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter indregnet under forpligtelser omfatter modtagne indtægter til resultatføring i efterfølgende regnskabsår. Periodeafgrænsningsposter måles til kostpris.

Pengestrømsopgørelsen

Pengestrømsopgørelsen viser pengestrømme vedrørende drift, investeringer og finansiering samt likviderne ved årets begyndelse og slutning.

Pengestrømme vedrørende driftsaktiviteter præsenteres efter den indirekte metode og opgøres som driftsresultatet reguleret for ikke-kontante driftsposter, ændring i driftskapital og betalt selskabsskat.

Pengestrømme vedrørende investeringsaktiviteter omfatter betalinger i forbindelse med køb og salg af virksomheder, aktiviteter og finansielle anlægsaktiver samt køb, udvikling, forbedring og salg mv. af immaterielle og materielle aktiver, herunder anskaffelse af finansielt leasede aktiver.

Pengestrømme vedrørende finansieringsaktiviteter omfatter ændringer i størrelse eller sammensætning af virksomhedskapitalen og de omkostninger, der er forbundet hermed, samt optagelse af lån, indgåelse af finansielle leasingaftaler, afdrag på rentebærende gæld, køb af egne aktier og betaling af udbytte.

Likvider omfatter likvide beholdninger.