

Spjald Entreprenørforretning A/S
Bækvej 2, 6971 Spjald

CVR-nr. 31 16 69 26

Årsrapport

2020/21

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 23. november 2021.

Nicolas Anneberg Kristensen
Dirigent

Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Påtegninger	
Ledelsespåtegning	1
Den uafhængige revisors erklæring om udvidet gennemgang	2
Selskabsoplysninger	
Selskabsoplysninger	4
Årsregnskab 1. juli 2020 - 30. juni 2021	
Anvendt regnskabspraksis	5
Resultatopgørelse	11
Balance	12
Egenkapitalopgørelse	14
Noter	15

Ledespåtegning

Bestyrelse og direktion har dags dato aflagt årsrapporten for 2020/21 for Spjald Entreprenørforretning A/S.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, og efter vores opfattelse giver årsregnskabet et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2021 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2020 - 30. juni 2021.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Spjald, den 23. november 2021

Direktion

Nicolas Anneberg Kristensen

Bestyrelse

Ove Juelsgård Kristensen

Nicolas Anneberg Kristensen

Lone Anneberg

Simone Schram Anneberg

Den uafhængige revisors erklæring om udvidet gennemgang

Til kapitalejeren i Spjald Entreprenørforretning A/S

Konklusion

Vi har udført udvidet gennemgang af årsregnskabet for Spjald Entreprenørforretning A/S for regnskabsåret 1. juli 2020 - 30. juni 2021, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse og noter. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Baseret på det udførte arbejde er det vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2021 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2020 - 30. juni 2021 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Grundlag for konklusion

Vi har udført vores udvidede gennemgang i overensstemmelse med Erhvervsstyrelsens erklæringsstandard for små virksomheder og FSR - danske revisors standard om udvidet gennemgang af årsregnskaber, der udarbejdes efter årsregnskabsloven. Vores ansvar ifølge disse standarder og krav er nærmere beskrevet i afsnittet ”Revisors ansvar for den udvidede gennemgang af årsregnskabet”. Vi er uafhængige af selskabet i overensstemmelse med International Ethics Standards Board for Accountants' internationale retningslinjer for revisors etiske adfærd (IESBA Code) og de yderligere etiske krav, der er gældende i Danmark, ligesom vi har opfyldt vores øvrige etiske forpligtelser i henhold til disse krav og IESBA Code. Det er vores opfattelse, at det opnåede bevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

Ledelsens ansvar for årsregnskabet

Ledelsen har ansvaret for udarbejdelsen af et årsregnskab, der giver et retvisende billede i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Ledelsen har endvidere ansvaret for den interne kontrol, som ledelsen anser nødvendig for at udarbejde et årsregnskab uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl.

Ved udarbejdelsen af årsregnskabet er ledelsen ansvarlig for at vurdere selskabets evne til at fortsætte driften; at oplyse om forhold vedrørende fortsat drift, hvor dette er relevant; samt at udarbejde årsregnskabet på grundlag af regnskabsprincippet om fortsat drift, medmindre ledelsen enten har til hensigt at likvidere selskabet, indstille driften eller ikke har andet realistisk alternativ end at gøre dette.

Revisors ansvar for den udvidede gennemgang af årsregnskabet

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

En udvidet gennemgang omfatter handlinger, der primært består af forespørgsler til ledelsen og, hvor det er hensigtsmæssigt, andre i virksomheden, analytiske handlinger og de specifikt krævede supplerende handlinger samt vurdering af det opnåede bevis.

Den uafhængige revisors erklæring om udvidet gennemgang

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

Ringkøbing, den 23. november 2021

Partner Revision

statsautoriseret revisionsaktieselskab
CVR-nr. 15 80 77 76

Henrik Dalgaard

statsautoriseret revisor
mne34028

Selskabsoplysninger

Selskabet	Spjald Entreprenørforretning A/S Bækvej 2 6971 Spjald Telefon: 97 38 17 48 CVR-nr.: 31 16 69 26 Hjemsted: Ringkøbing-Skjern Regnskabsår: 1. juli - 30. juni
Bestyrelse	Ove Juelsgård Kristensen Nicolas Anneberg Kristensen Lone Anneberg Simone Schram Anneberg
Direktion	Nicolas Anneberg Kristensen
Revision	Partner Revision statsautoriseret revisionsaktieselskab Birkmosevej 20 A, 1. 6950 Ringkøbing
Bankforbindelse	Vestjysk Bank, Torvet 2, 6950 Ringkøbing
Advokatforbindelse	Advokatanpartsselskabet Thorninger Herningvej 1 6950 Ringkøbing

Anvendt regnskabspraksis

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

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

Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes. Herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser. I resultatopgørelsen indregnes ligeledes alle omkostninger, herunder afskrivninger, nedskrivninger og hensatte forpligtelser samt tilbageførsler som følge af ændrede regnskabsmæssige skøn af beløb, der tidligere har været indregnet i resultatopgørelsen.

Aktiver indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil tilflyde selskabet, og aktivets værdi kan måles pålideligt.

Forpligtelser indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil fragå selskabet, og forpligtelsens værdi kan måles pålideligt.

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

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. Herved fordeles kurstab og kursgevinst over aktivets eller forpligtelsens løbetid.

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

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste

Bruttofortjeneste opgøres med henvisning til årsregnskabslovens § 32 som et sammendrag af nettoomsætning, omkostninger til råvarer og hjælpematerialer, andre driftsindtægter samt andre eksterne omkostninger.

Virksomheden har som fortolkningsbidrag for indregning af nettoomsætning valgt IAS 11 og IAS 18.

Nettoomsætning indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang, og såfremt indtægten kan opgøres pålideligt og forventes modtaget. Nettoomsætningen indregnes eksklusive moms og afgifter og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Anvendt regnskabspraksis

Igangværende arbejder for fremmed regning vedrørende entreprisekontrakter indregnes i nettoomsætningen i takt med, at produktionen udføres, hvorved nettoomsætningen svarer til salgsværdien af årets udførte arbejder (produktionsmetoden). Nettoomsætningen indregnes, når de samlede indtægter og omkostninger på entreprisekontrakten og færdiggørelsesgraden på balancedagen kan opgøres pålideligt, og det er sandsynligt, at de økonomiske fordele vil tilgå selskabet.

Når resultatet af en entreprisekontrakt ikke kan opgøres pålideligt, indregnes nettoomsætningen kun svarende til de medgåede omkostninger, i det omfang det er sandsynligt, at de vil blive genindvundet.

Vareforbrug omfatter omkostninger til køb af råvarer og hjælpematerialer med fradrag af rabatter samt årets forskydning i varebeholdninger.

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

Andre eksterne omkostninger omfatter produktionsomkostninger samt omkostninger til distribution, salg, lokaler samt kontorhold mv.

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 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 finansiel leasing, realiserede og urealiserede kursgevinster og kurstab vedrørende værdipapirer, amortisering af finansielle aktiver og forpligtelser samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen mv.

Skat af årets resultat

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

Den aktuelle danske selskabsskat fordeles ved afregning af sambeskatningsbidrag mellem de sambeskatte virksomheder i forhold til disses skattepligtige indkomster. I tilknytning hertil modtager virksomheder med skattemæssigt underskud sambeskatningsbidrag fra virksomheder, der har kunnet anvende dette underskud (fuld fordeling).

Anvendt regnskabspraksis

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger og nedskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af eventuel forventet restværdi efter afsluttet brugstid. Afskrivningsperioden og restværdien fastsættes på anskaffelsestidspunktet og revurderes årligt. Overstiger restværdien aktivets regnskabsmæssige værdi, ophører afskrivningen.

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen samt omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til at blive taget i brug.

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

	Brugstid
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	5 år

Småaktiver med en forventet levetid under 1 år indregnes i anskaffelsesåret som omkostninger i resultatopgørelsen.

Leasingkontrakter

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

Leasingkontrakter vedrørende materielle anlægsaktiver, hvor selskabet 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 leasingydelser. Ved beregning af nutidsværdien anvendes leasingaftalens interne rentefod eller alternativt virksomhedens lånerente som diskonteringsfaktor. Finansielt leasede aktiver behandles herefter som øvrige tilsvarende materielle anlægsaktiver.

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

Alle øvrige leasingkontrakter behandles som operationel leasing. Ydelser i forbindelse med operationel leasing og øvrige lejeaftaler indregnes i resultatopgørelsen over kontraktens løbetid. Selskabets samlede forpligtelse vedrørende operationelle leasingaftaler og lejeaftaler oplyses under eventualposter.

Nedskrivning på anlægsaktiver

Den regnskabsmæssige værdi af materielle anlægsaktiver vurderes årligt for indikationer på værdiforringelse ud over det, som udtrykkes ved afskrivning.

Anvendt regnskabspraksis

Foreligger der indikationer på værdiforringelse, foretages nedskrivningstest af hvert enkelt aktiv henholdsvis gruppe af aktiver. Der foretages nedskrivning til genindvindingsværdien, såfremt denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

Genindvindingsværdien er den højeste værdi af kapitalværdi og salgsværdi fratrukket forventede omkostninger ved et salg. Kapitalværdien opgøres som nutidsværdien af de forventede nettopengestrømme fra anvendelsen af aktivet eller aktivgruppen og forventede nettopengestrømme ved salg af aktivet eller aktivgruppen efter endt brugstid.

Tidligere indregnede nedskrivninger tilbageføres, når betingelsen for nedskrivningen ikke længere består.

Finansielle anlægsaktiver

Deposita

Deposita måles til amortiseret kostpris.

Tilgodehavender

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

Der nedskrives til nettorealisationseværdien med henblik på at imødegå forventede tab. Virksomheden har valgt at anvende IAS 39 som fortolkningsgrundlag ved indregning af nedskrivning af finansielle aktiver, hvilket betyder, at der skal 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.

Nedskrivninger opgøres som forskellen mellem den regnskabsmæssige værdi af tilgodehavender og nutidsværdien af de forventede pengestrømme, herunder realisationsværdi af eventuelle modtagne sikkerhedsstillelser. Som diskonteringsrate anvendes den effektive rente for det enkelte tilgodehavende eller portefølje.

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 nettorealisationseværdien, hvis denne er lavere.

Anvendt regnskabspraksis

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, som er indregnet under aktiver, omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Værdipapirer og kapitalandele

Værdipapirer og kapitalandele, der er indregnet under omsætningsaktiver, måles til kostværdi på balance-dagen. Der foretages nedskrivning til genindvindingsværdien, såfremt denne er lavere end den regnskabs-mæssige værdi.

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter indeståender i pengeinstitutter og kontantbeholdninger.

Egenkapital

Udbytte

Udbytte, som forventes udbetalt for året, vises som en særskilt post under egenkapitalen.

Selskabsskat og udskudt skat

Aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst, reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster og for betalte aconto-skatter.

Selskabet er sambeskattet med koncernforbundne danske selskaber. Den aktuelle selskabsskat fordeles mellem de sambeskattede selskaber i forhold til disses skattepligtige indkomster og med fuld fordeling med refusion vedrørende skattemæssige underskud. De sambeskattede selskaber indgår i acontoskatte-ordningen.

Skyldige og tilgodehavende sambeskatningsbidrag indregnes i balancen som ”Tilgodehavende selskabs-skat” eller ”Skyldig selskabsskat”.

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

Anvendt regnskabspraksis

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gældsmetode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser opgjort på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen. Udskudt skat måles til nettorealiseringsværdi.

Udskudt skat måles på grundlag af de skatteregler og skattesatser i de respektive lande, 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.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettiget skattemæssigt underskud, måles til den værdi, hvortil aktivet forventes at kunne realiseres, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser inden for samme juridiske skatteenhed. Eventuelle udskudte nettoskatteaktiver måles til nettorealiseringsværdi.

Hensatte forpligtelser

Garantiforpligtelser omfatter forpligtelser til udbedring af arbejder inden for garantiperioden på 1-5 år. De hensatte forpligtelser måles på baggrund af erfaringerne med garantiarbejder. Hensatte forpligtelser med forventet forfaldstid ud over 1 år fra balancedagen tilbagediskonteres med en sats, som afspejler risiko og forfaldstidspunkt på forpligtelsen.

Gældsforpligtelser

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

Resultatopgørelse 1. juli - 30. juni

<u>Note</u>	<u>2020/21</u>	<u>2019/20</u>
Bruttofortjeneste	37.778.896	26.609.690
2 Personaleomkostninger	-23.374.118	-15.524.388
3 Af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver	-4.733.825	-3.674.136
Resultat før finansielle poster	9.670.953	7.411.166
Andre finansielle indtægter fra tilknyttede virksomheder	0	6.655
Andre finansielle indtægter	66.947	74.172
4 Øvrige finansielle omkostninger	-205.447	-189.940
Resultat før skat	9.532.453	7.302.053
5 Skat af årets resultat	-2.098.011	-1.613.459
Årets resultat	7.434.442	5.688.594
Forslag til resultatdisponering:		
Udbytte for regnskabsåret	5.000.000	4.500.000
Overføres til overført resultat	2.434.442	1.188.594
Disponeret i alt	7.434.442	5.688.594

Balance 30. juni

Aktiver		
Note	2021	2020
Anlægsaktiver		
6 Grunde og bygninger	393.529	390.350
7 Produktionsanlæg og maskiner	19.072.094	12.826.009
Materielle anlægsaktiver i alt	<u>19.465.623</u>	<u>13.216.359</u>
8 Deposita	0	125.000
Finansielle anlægsaktiver i alt	<u>0</u>	<u>125.000</u>
Anlægsaktiver i alt	<u>19.465.623</u>	<u>13.341.359</u>
Omsætningsaktiver		
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	18.722.788	11.741.341
9 Igangværende arbejder for fremmed regning	39.948	473.728
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder	0	12.394
Andre tilgodehavender	5.406	0
Periodeafgrænsningsposter	289.966	337.496
Tilgodehavender i alt	<u>19.058.108</u>	<u>12.564.959</u>
Andre værdipapirer og kapitalandele	370.215	370.215
Værdipapirer i alt	<u>370.215</u>	<u>370.215</u>
Likvide beholdninger	2.801	6.778.584
Omsætningsaktiver i alt	<u>19.431.124</u>	<u>19.713.758</u>
Aktiver i alt	<u>38.896.747</u>	<u>33.055.117</u>

Balance 30. juni

Passiver	2021	2020
Note	<u> </u>	<u> </u>
Egenkapital		
Virksomhedskapital	500.000	500.000
Overført resultat	11.550.750	9.116.308
Foreslået udbytte for regnskabsåret	5.000.000	4.500.000
Egenkapital i alt	<u>17.050.750</u>	<u>14.116.308</u>
Hensatte forpligtelser		
Hensættelser til udskudt skat	2.734.901	1.944.130
Andre hensatte forpligtelser	2.450.000	1.289.200
Hensatte forpligtelser i alt	<u>5.184.901</u>	<u>3.233.330</u>
Gældsforpligtelser		
10 Leasingforpligtelser	<u>0</u>	<u>1.256.369</u>
Langfristede gældsforpligtelser i alt	<u>0</u>	<u>1.256.369</u>
Kortfristet del af langfristet gæld	0	572.995
Gæld til pengeinstitutter	1.998.844	0
9 Modtagne forudbetalinger vedrørende igangværende arbejder for fremmed regning	6.615.037	3.752.113
Leverandører af varer og tjenesteydelser	4.592.092	5.924.174
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse	73.616	73.616
Skyldig selskabsskat til tilknyttede virksomheder	292.682	399.336
Anden gæld	3.088.825	3.726.876
Kortfristede gældsforpligtelser i alt	<u>16.661.096</u>	<u>14.449.110</u>
Gældsforpligtelser i alt	<u>16.661.096</u>	<u>15.705.479</u>
Passiver i alt	<u>38.896.747</u>	<u>33.055.117</u>

1 Virksomhedens væsentligste aktiviteter

11 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

12 Eventualposter

Egenkapitalopgørelse

	<u>Virksomhedskapital</u>	<u>Overført resultat</u>	<u>Foreslået udbytte for regnskabsåret</u>	<u>I alt</u>
Egenkapital 1. juli 2019	500.000	7.927.715	4.000.000	12.427.715
Udloddet udbytte	0	0	-4.000.000	-4.000.000
Årets overførte overskud eller underskud	0	1.188.593	4.500.000	5.688.593
Egenkapital 1. juli 2020	500.000	9.116.308	4.500.000	14.116.308
Udloddet udbytte	0	0	-4.500.000	-4.500.000
Årets overførte overskud eller underskud	0	2.434.442	5.000.000	7.434.442
	500.000	11.550.750	5.000.000	17.050.750

Noter

1. Virksomhedens væsentligste aktiviteter

Selskabets hovedaktivitet er drift af entreprenørforretninge og dermed beslægtet virksomhed.

	<u>2020/21</u>	<u>2019/20</u>
2. Personaleomkostninger		
Lønninger og gager	21.532.182	13.922.497
Pensioner	1.507.194	1.284.156
Andre omkostninger til social sikring	334.742	317.735
	<u>23.374.118</u>	<u>15.524.388</u>
 Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	<u>34</u>	<u>29</u>
 3. Af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver		
Afskrivning på andre anlæg, driftsmateriel og inventar	<u>4.733.825</u>	<u>3.674.136</u>
	<u>4.733.825</u>	<u>3.674.136</u>
 4. Øvrige finansielle omkostninger		
Andre finansielle omkostninger	<u>205.447</u>	<u>189.940</u>
	<u>205.447</u>	<u>189.940</u>
 5. Skat af årets resultat		
Skat af årets resultat	1.307.240	413.952
Årets regulering af udskudt skat	<u>790.771</u>	<u>1.199.507</u>
	<u>2.098.011</u>	<u>1.613.459</u>

Noter

	30/6 2021	30/6 2020
6. Grunde og bygninger		
Kostpris 1. juli	390.350	390.350
Tilgang i årets løb	3.179	0
Kostpris 30. juni	393.529	390.350
Regnskabsmæssig værdi 30. juni	393.529	390.350
7. Produktionsanlæg og maskiner		
Kostpris 1. juli	26.151.455	22.840.790
Tilgang i årets løb	13.182.347	7.053.398
Afgang i årets løb	-6.458.362	-3.742.733
Kostpris 30. juni	32.875.440	26.151.455
Af- og nedskrivninger 1. juli	-13.325.446	-12.793.038
Årets afskrivninger	-4.733.825	-3.674.136
Tilbageførsel af af- og nedskrivninger på afhændede aktiver	4.255.925	3.141.728
Af- og nedskrivninger 30. juni	-13.803.346	-13.325.446
Regnskabsmæssig værdi 30. juni	19.072.094	12.826.009
Leasede aktiver indgår med en regnskabsmæssig værdi på	0	2.593.735
8. Deposita		
Kostpris 1. juli	125.000	0
Tilgang i årets løb	0	125.000
Afgang i årets løb	-125.000	0
Kostpris 30. juni	0	125.000
Regnskabsmæssig værdi 30. juni	0	125.000

Noter

	<u>30/6 2021</u>	<u>30/6 2020</u>
9. Igangværende arbejder for fremmed regning		
Salgsværdi af periodens produktion	58.717.684	58.858.044
Modtagne acotobetalinge	<u>-65.292.773</u>	<u>-62.136.429</u>
Igangværende arbejder for fremmed regning, netto	<u>-6.575.089</u>	<u>-3.278.385</u>
Der indregnes således:		
Igangværende arbejder for fremmed regning (omsætningsaktiver)	39.948	473.728
Igangværende arbejder for fremmed regning (modtagne forudbetalinger)	<u>-6.615.037</u>	<u>-3.752.113</u>
	<u>-6.575.089</u>	<u>-3.278.385</u>
10. Leasingforpligtelser		
Leasingforpligtelser i alt	0	1.829.364
Heraf forfalder inden for 1 år	<u>0</u>	<u>-572.995</u>
	<u>0</u>	<u>1.256.369</u>

11. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Selskabet har deponeret ejerpantebreve på i alt 800 t.kr. til sikkerhed for bankgæld. Ejerpantebrevene giver pant i Rørvej 6, Spjald, til en regnskabsmæssig værdi af 393 t.kr.

Til sikkerhed for gæld til pengeinstitut, har selskabet stillet virksomhedspant på nominelt 10.000 t.kr. Virksomhedspantet omfatter følgende aktiver, hvis regnskabsmæssige værdi på balancedagen udgør:

	<u>t.kr.</u>
Driftsmidler	16.987
Tilgodehavende	18.723
Tilgodehavende hos tilknyttede virksomheder	1.015
Igangværende arbejder	40

Noter

12. Eventualposter

Eventualforpligtelser

Leje og leasingforpligtelser:

Leje af bygninger, årlig leje på 288 t.kr.

Kautions- og garantiforpligtelser:

Der er afgivet garantier vedrørende udførte arbejder for 12.756 t.kr.

Sambeskatning

Selskabet indgår i den nationale sambeskatning med Nicolas Anneberg Holding ApS som administrationselskab og hæfter ubegrænset og solidarisk med de øvrige sambeskattede selskaber for den samlede selskabsskat.

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

De sambeskattede virksomheders samlede, kendte nettoforpligtelse vedrørende selskabsskat fremgår af årsregnskabet for administrationselskabet.

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