



**Revisionscentret Haderslev**  
Godkendt Revisionsaktieselskab

Skipperhuset

Hansborggade 30  
6100 Haderslev

T 7452 0152

F 7452 7454

E [haderslev@revisor.dk](mailto:haderslev@revisor.dk)

W [www.revisor.dk](http://www.revisor.dk)

CVR nr. 13 97 62 95

FSR - danske revisorer

## Å Huse A/S

Aastrupvej 63B  
6100 Haderslev

**Årsrapport for perioden**  
**1. oktober 2018 til 30. september 2019**  
(12. regnskabsår)

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 30. december 2019

Søren Winther  
dirigent

CVR-nr. 31 93 88 80

*Aabenraa  
Haderslev  
Padborg  
Ribe  
Sønderborg  
Tønder*

**Tal med os**

## Indholdsfortegnelse

|                                                         | Side |
|---------------------------------------------------------|------|
| <b>Påtegninger</b>                                      |      |
| Ledelsespåtegning                                       | 3    |
| Den uafhængige revisors erklæring om udvidet gennemgang | 4    |
| <br>                                                    |      |
| <b>Ledelsesberetning</b>                                |      |
| Selskabsoplysninger                                     | 6    |
| Ledelsesberetning                                       | 7    |
| <br>                                                    |      |
| <b>Årsregnskab</b>                                      |      |
| Anvendt regnskabspraksis                                | 8    |
| Resultatopgørelse 1. oktober 2018 - 30. september 2019  | 14   |
| Balance pr. 30. september 2019                          | 15   |
| Noter til årsrapporten                                  | 17   |

## Ledelsespåtegning

Bestyrelsen og direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. oktober 2018 - 30. september 2019 for Å Huse 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 2019 og resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. oktober 2018 - 30. september 2019.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

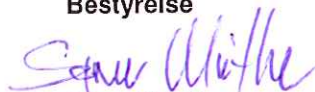
Haderselv, den 30. december 2019

### Direktion




Karsten Dinesen  
direktør

### Bestyrelse



Søren Winther  
formand



Ingrid Dinesen



Karsten Dinesen



Tina Winther

## Den uafhængige revisors erklæring om udvidet gennemgang

### *Til kapitalejeren i Å Huse A/S*

#### **Konklusion**

Vi har udført udvidet gennemgang af årsregnskabet for Å Huse A/S for regnskabsåret 1. oktober 2018 - 30. september 2019, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Baseret på det udførte arbejde er det vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. september 2019 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. oktober 2018 - 30. september 2019 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 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 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 for nødvendig for at udarbejde et årsregnskab uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl.

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

#### **Revisors ansvar for den udvidede gennemgang af årsregnskabet**

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

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

## 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.

### Udtalelse om ledelsesberetningen

Ledelsen er ansvarlig for ledelsesberetningen.

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

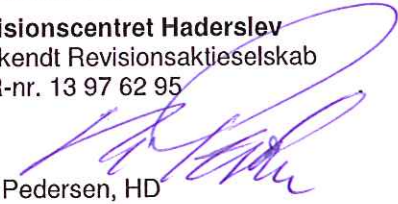
I tilknytning til vores udvidede gennemgang af årsregnskabet er det vores ansvar at læse ledelsesberetningen og i den forbindelse overveje, om ledelsesberetningen er væsentligt inkonsistent med årsregnskabet eller vores viden opnået ved den udvidede gennemgang eller på anden måde synes at indeholde væsentlig fejlinformation.

Vores ansvar er derudover at overveje, om ledelsesberetningen indeholder krævede oplysninger i henhold til årsregnskabsloven.

Baseret på det udførte arbejde er det vores opfattelse, at ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet og er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens krav. Vi har ikke fundet væsentlig fejlinformation i ledelsesberetningen.

Haderslev, den 30. december 2019

**Revisionscentret Haderslev**  
Godkendt Revisionsaktieselskab  
CVR-nr. 13 97 62 95



Kim Pedersen, HD  
Registreret revisor  
MNE-nr. mne12488

## Selskabsoplysninger

|                   |                                                                                                   |
|-------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <b>Selskabet</b>  | Å Huse A/S<br>Aastrupvej 63B<br>6100 Haderslev                                                    |
|                   | CVR-nr.: 31 93 88 80                                                                              |
|                   | Regnskabsperiode: 1. oktober 2018 - 30. september 2019                                            |
|                   | Hjemsted: Haderslev                                                                               |
| <b>Bestyrelse</b> | Søren Winther, formand<br>Karsten Dinesen<br>Tina Winther<br>Ingrid Dinesen                       |
| <b>Direktion</b>  | Karsten Dinesen, direktør                                                                         |
| <b>Revisor</b>    | Revisionscentret Haderslev<br>Godkendt Revisionsaktieselskab<br>Hansborggade 30<br>6100 Haderslev |

## Ledelsesberetning

### **Selskabets væsentligste aktiviteter**

Selskabets formål er opførelse af sommerhuse og køb og salg af fast ejendom.

### **Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold**

Selskabets resultatopgørelse for 2018/19 udviser et overskud på kr. 353.739, og selskabets balance pr. 30. september 2019 udviser en egenkapital på kr. 3.872.702.

### **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 Å Huse A/S for 2018/19 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B med tilvalg fra højere klasser.

Årsrapporten for 2018/19 er aflagt i kr.

### **Ændring i anvendt regnskabspraksis**

#### **Beskrivelse af ændringer i regnskabsmæssige skøn**

Som følge af den nye ferielov, der træder i kraft 1. september 2020, er feriepengeforpligtelsen opgjort efter en eksakt metode, hvor feriepengeforpligtelsen opgøres som summen af den beregnede feriepengeforpligtelse for hver enkelt medarbejder. Tidligere blev feriepengeforpligtelsen opgjort efter en summarisk metode, hvor forpligtelsen blev målt som en %-del af den ferieberettigede løn.

Den ændrede metode har påvirket årets regnskab på følgende måde:

- Årets resultat før skat reduceres med t.kr. 8.
- Årets skat af ændringen i regnskabsmæssige skøn udgør t.kr. 2.
- Årets resultat efter skat reduceres med t.kr. 6.
- Gældsforpligtelsen vedr. feriepenge forøges med t.kr. 8.
- Egenkapitalen reduceres med t.kr.6.

Bortset fra ovennævnte områder er den anvendte regnskabspraksis uændret i forhold til sidste år.

### **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.



## Anvendt regnskabspraksis

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, omkostninger til råvarer og hjælpematerialer og andre eksterne omkostninger.

#### Nettoomsætning

Indtægter fra salg af handelsvarer og færdigvarer, indregnes i resultatopgørelsen, når levering og risikoovergang til køber har fundet sted, og hvis indtægten kan opgøres pålideligt og forventes modtaget.

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

Igangværende arbejder for fremmed regning vedrørende enterprisekontrakter indregnes i takt med, at produktionen udføres, hvorved nettoomsætningen svarer til salgsværdien af årets udførte arbejde.

#### 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 eksterne omkostninger

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

#### Personaleomkostninger

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

## Anvendt regnskabspraksis

### Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, amortisering af realkredittån samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen mv.

### Skat af årets resultat

Virksomheden er omfattet af de danske regler om tvungen sambeskatning.

Årets skat, som 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.

## Balancen

### Immaterielle anlægsaktiver

Erhvervet goodwill måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger. Goodwill afskrives lineært over den økonomiske brugstid, der er vurderet til 5-10 år. Afskrivningsperioden er foretaget ud fra en vurdering af den erhvervede virksomheds markedsposition og indtjeningsprofil.

### Materielle anlægsaktiver

Grunde og bygninger, 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. Der afskrives ikke på grunde.

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.

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

|                                         | Brugstid | Restværdi |
|-----------------------------------------|----------|-----------|
| Bygninger                               | 50 år    | 502 t.kr. |
| Andre anlæg, driftsmateriel og inventar | 3-10 år  | 200 t.kr. |

Aktiver med en kostpris på under kr. 13.800 omkostningsføres i anskaffelsesåret.

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

## Anvendt regnskabspraksis

### Varebeholdninger

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

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

### Værdiforringelse af anlægsaktiver

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

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

Genindvindingsværdi er den højeste værdi af nettosalgpris og kapitalværdi. Kapitalværdien opgøres som nutidsværdien af de forventede nettopengestrømme fra anvendelse af aktivet eller aktivgruppen og forventede nettopengestrømme ved salg af aktivet eller aktivgruppen efter endt brugstid.

### Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi. Der nedskrives til imødegåelse af forventede tab til nettorealiseringsværdien.

### Igangværende arbejder

Igangværende arbejder måles til salgsværdien af det udførte arbejde. Salgsværdien måles på baggrund af færdiggørelsesgraden på balancedagen og de samlede forventede indtægter på det enkelte igangværende arbejde. Færdiggørelsesgraden opgøres som andelen af de afholdte 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 acountofaktureringer. Nettoforpligtelser udgøres af summen af de igangværende arbejder, hvor acountofaktureringer overstiger salgsværdien.

Omkostninger i forbindelse med salgsarbejde og opnåelse af kontrakter indregnes i resultatopgørelsen, i takt med at de afholdes.

## Anvendt regnskabspraksis

### Periodeafgrænsningsposter

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

### Likvider

Likvider omfatter likvide beholdninger i pengeinstitutter mv.

### Værdipapirer og kapitalandele

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

### Egenkapital

#### Udbytte

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

### 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 samt for betalte acontoskatter.

Skyldige og tilgodehavende sambeskatningsbidrag indregnes i balancen som 'Tilgodehavende sambeskatningsbidrag' eller 'Skyldige sambeskatningsbidrag'.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode 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.

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.

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.

## Anvendt regnskabspraksis

### Gældsforpligtelser

Finansielle forpligtelser indregnes ved lånoptagelse til det modtagne provenu efter fradrag af afholdte transaktionsomkostninger. I efterfølgende perioder måles de finansielle forpligtelser til amortiseret kostpris svarende til den kapitaliserede værdi ved anvendelse af den effektive rente, så forskellen mellem provenuet og den nominelle værdi indregnes i resultatopgørelsen over låneperioden.

Prioritetsgæld er således målt til amortiseret kostpris, der for kontantlån svarer til lånets restgæld. For obligationslån svarer amortiseret kostpris til en restgæld beregnet som lånets underliggende kontantværdi på lånoptagelsestidspunktet reguleret med en over afdragstiden foretaget amortisering af lånets kursregulering på optagelsestidspunktet.

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

## Resultatopgørelse 1. oktober 2018 - 30. september 2019

|                                                                   | <u>Note</u> | <u>2018/19</u><br>kr. | <u>2017/18</u><br>kr. |
|-------------------------------------------------------------------|-------------|-----------------------|-----------------------|
| <b>Bruttofortjeneste</b>                                          |             | <b>3.897.847</b>      | <b>3.937.679</b>      |
| Personaleomkostninger                                             | 1           | <u>-3.239.305</u>     | <u>-3.060.907</u>     |
| <b>Resultat før af- og nedskrivninger</b>                         |             | <b>658.542</b>        | <b>876.772</b>        |
| Af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver | 2           | <u>-184.935</u>       | <u>-368.960</u>       |
| <b>Resultat før finansielle poster</b>                            |             | <b>473.607</b>        | <b>507.812</b>        |
| Finansielle indtægter                                             | 3           | 1.503                 | 41.077                |
| Finansielle omkostninger                                          |             | <u>-16.872</u>        | <u>-24.680</u>        |
| <b>Resultat før skat</b>                                          |             | <b>458.238</b>        | <b>524.209</b>        |
| Skat af årets resultat                                            | 4           | <u>-104.499</u>       | <u>-119.198</u>       |
| <b>Årets resultat</b>                                             |             | <b><u>353.739</u></b> | <b><u>405.011</u></b> |
| <br>                                                              |             |                       |                       |
| Foreslået udbytte                                                 |             | 0                     | 400.000               |
| Overført resultat                                                 |             | <u>353.739</u>        | <u>5.011</u>          |
|                                                                   |             | <b><u>353.739</u></b> | <b><u>405.011</u></b> |

## Balance pr. 30. september 2019

|                                              | Note | 2018/19<br>kr.   | 2017/18<br>kr.   |
|----------------------------------------------|------|------------------|------------------|
| <b>Aktiver</b>                               |      |                  |                  |
| Goodwill                                     |      | 0                | 0                |
| <b>Immaterielle anlægsaktiver</b>            | 5    | <b>0</b>         | <b>0</b>         |
| Grunde og bygninger                          |      | 1.771.606        | 1.804.494        |
| Andre anlæg, driftsmateriel og inventar      |      | 476.829          | 571.526          |
| <b>Materielle anlægsaktiver</b>              | 6    | <b>2.248.435</b> | <b>2.376.020</b> |
| <b>Anlægsaktiver i alt</b>                   |      | <b>2.248.435</b> | <b>2.376.020</b> |
| Råvarer og hjælpematerialer                  |      | 85.000           | 34.000           |
| <b>Varebeholdninger</b>                      |      | <b>85.000</b>    | <b>34.000</b>    |
| Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser  |      | 1.665.751        | 135.030          |
| Igangværende arbejder                        | 7    | 1.397.515        | 237.987          |
| Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder |      | 14.748           | 54.051           |
| Andre tilgodehavender                        |      | 225.966          | 42.845           |
| Periodeafgrænsningsposter                    |      | 107.132          | 56.193           |
| <b>Tilgodehavender</b>                       |      | <b>3.411.112</b> | <b>526.106</b>   |
| Værdipapirer                                 |      | 300.000          | 300.000          |
| <b>Værdipapirer</b>                          |      | <b>300.000</b>   | <b>300.000</b>   |
| <b>Likvide beholdninger</b>                  |      | <b>2.095.179</b> | <b>4.921.174</b> |
| <b>Omsætningsaktiver i alt</b>               |      | <b>5.891.291</b> | <b>5.781.280</b> |
| <b>Aktiver i alt</b>                         |      | <b>8.139.726</b> | <b>8.157.300</b> |

## Balance pr. 30. september 2019

|                                                    | Note      | 2018/19<br>kr.   | 2017/18<br>kr.   |
|----------------------------------------------------|-----------|------------------|------------------|
| <b>Passiver</b>                                    |           |                  |                  |
| Virksomhedskapital                                 |           | 500.000          | 500.000          |
| Overført resultat                                  |           | 3.372.702        | 3.018.963        |
| Foreslået udbytte for regnskabsåret                |           | 0                | 400.000          |
| <b>Egenkapital</b>                                 | <b>8</b>  | <b>3.872.702</b> | <b>3.918.963</b> |
| Hensættelse til udskudt skat                       | 9         | 218.600          | 175.618          |
| <b>Hensatte forpligtelser i alt</b>                |           | <b>218.600</b>   | <b>175.618</b>   |
| Gæld til realkreditinstitutter                     |           | 879.284          | 971.808          |
| Skyldigt sambeskatningsbidrag                      |           | 61.512           | 133.804          |
| Anden gæld                                         |           | 4.934            | 0                |
| <b>Langfristede gældsforpligtelser</b>             | <b>10</b> | <b>945.730</b>   | <b>1.105.612</b> |
| Kortfristet del af langfristede gældsforpligtelser | 10        | 91.000           | 90.000           |
| Leverandører af varer og tjenesteydelser           |           | 2.156.869        | 2.010.692        |
| Forudfakturering igangværende arbejder             | 7         | 363.506          | 0                |
| Skyldigt sambeskatningsbidrag                      |           | 137.556          | 224.615          |
| Anden gæld                                         |           | 353.763          | 631.800          |
| <b>Kortfristede gældsforpligtelser</b>             |           | <b>3.102.694</b> | <b>2.957.107</b> |
| <b>Gældsforpligtelser i alt</b>                    |           | <b>4.048.424</b> | <b>4.062.719</b> |
| <b>Passiver i alt</b>                              |           | <b>8.139.726</b> | <b>8.157.300</b> |
| Eventualposter mv.                                 | 11        |                  |                  |
| Pantsætninger og sikkerhedsstillelser              | 12        |                  |                  |



## Noter

|                                                                            | 2018/19          | 2017/18          |
|----------------------------------------------------------------------------|------------------|------------------|
|                                                                            | kr.              | kr.              |
| <b>1 Personalemkostninger</b>                                              |                  |                  |
| Lønninger                                                                  | 2.867.224        | 2.456.719        |
| Pensioner                                                                  | 146.202          | 424.157          |
| Andre omkostninger til social sikring                                      | 47.989           | 49.527           |
| Andre personaleomkostninger                                                | 177.890          | 130.504          |
|                                                                            | <u>3.239.305</u> | <u>3.060.907</u> |
| <br>                                                                       |                  |                  |
| Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere                             | <u>8</u>         | <u>5</u>         |
| <br>                                                                       |                  |                  |
| <b>2 Af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver</b> |                  |                  |
| Afskrivninger immaterielle anlægsaktiver                                   | 0                | 206.789          |
| Afskrivninger materielle anlægsaktiver                                     | 184.935          | 162.171          |
|                                                                            | <u>184.935</u>   | <u>368.960</u>   |
| <br>                                                                       |                  |                  |
| <b>3 Finansielle indtægter</b>                                             |                  |                  |
| Renteindtægter fra tilknyttede virksomheder                                | 1.503            | 41.051           |
| Andre finansielle indtægter                                                | 0                | 26               |
|                                                                            | <u>1.503</u>     | <u>41.077</u>    |
| <br>                                                                       |                  |                  |
| <b>4 Skat af årets resultat</b>                                            |                  |                  |
| Årets aktuelle skat                                                        | 61.517           | 133.804          |
| Årets udskudte skat                                                        | 42.982           | -14.606          |
|                                                                            | <u>104.499</u>   | <u>119.198</u>   |
| <br>                                                                       |                  |                  |
| <b>5 Immaterielle anlægsaktiver</b>                                        |                  |                  |
|                                                                            |                  | Goodwill         |
|                                                                            |                  | <u>4.335.756</u> |
| Kostpris 1. oktober 2018                                                   |                  | <u>4.335.756</u> |
| Kostpris 30. september 2019                                                |                  | <u>4.335.756</u> |
|                                                                            |                  | <u>4.335.756</u> |
| Af- og nedskrivninger 1. oktober 2018                                      |                  | <u>4.335.756</u> |
| Af- og nedskrivninger 30. september 2019                                   |                  | <u>4.335.756</u> |
|                                                                            |                  | <u>0</u>         |
| <b>Regnskabsmæssig værdi 30. september 2019</b>                            |                  | <u>0</u>         |

## Noter

### 6 Materielle anlægsaktiver

|                                                  | Grunde og byg-<br>ninger | Andre anlæg,<br>driftsmateriel<br>og inventar |
|--------------------------------------------------|--------------------------|-----------------------------------------------|
| Kostpris 1. oktober 2018                         | 2.145.913                | 1.755.557                                     |
| Tilgang i årets løb                              | 0                        | 57.350                                        |
| Afgang i årets løb                               | 0                        | -43.600                                       |
| Kostpris 30. september 2019                      | <u>2.145.913</u>         | <u>1.769.307</u>                              |
| Af- og nedskrivninger 1. oktober 2018            | 341.419                  | 1.184.031                                     |
| Årets afskrivninger                              | 32.888                   | 152.047                                       |
| Årets af- og nedskrivninger på afhændede aktiver | 0                        | -43.600                                       |
| Af- og nedskrivninger 30. september 2019         | <u>374.307</u>           | <u>1.292.478</u>                              |
| <b>Regnskabsmæssig værdi 30. september 2019</b>  | <b><u>1.771.606</u></b>  | <b><u>476.829</u></b>                         |

|                                         | 2018/19<br>kr.   | 2017/18<br>kr. |
|-----------------------------------------|------------------|----------------|
| <b>7 Igangværende arbejder</b>          |                  |                |
| Igangværende arbejder, salgspris        | 3.257.592        | 4.595.907      |
| Igangværende arbejder, acontofaktureret | -2.223.583       | -4.357.920     |
|                                         | <u>1.034.009</u> | <u>237.987</u> |
| Indregnet således i balancen:           |                  |                |
| Igangværende arbejder under aktiver     | 1.397.515        | 237.987        |
| Modtagne forudbetalinger under passiver | -363.506         | 0              |
|                                         | <u>1.034.009</u> | <u>237.987</u> |

## Noter

### 8 Egenkapital

|                                           | Virksomheds-<br>kapital | Overført<br>resultat | Foreslået<br>udbytte for<br>regnskabsåret | I alt            |
|-------------------------------------------|-------------------------|----------------------|-------------------------------------------|------------------|
| Egenkapital 1. oktober 2018               | 500.000                 | 3.018.963            | 400.000                                   | 3.918.963        |
| Betalt ordinært udbytte                   | 0                       | 0                    | -400.000                                  | -400.000         |
| Årets resultat                            | 0                       | 353.739              | 0                                         | 353.739          |
| <b>Egenkapital 30. september<br/>2019</b> | <b>500.000</b>          | <b>3.372.702</b>     | <b>0</b>                                  | <b>3.872.702</b> |

### 9 Hensættelse til udskudt skat

|                                                        | 2018/19<br>kr. | 2017/18<br>kr. |
|--------------------------------------------------------|----------------|----------------|
| Hensættelse til udskudt skat 1. oktober 2018           | 175.618        | 190.224        |
| Hensat i året                                          | 42.982         | 0              |
| Anvendt i året                                         | 0              | -14.606        |
| <b>Hensættelse til udskudt skat 30. september 2019</b> | <b>218.600</b> | <b>175.618</b> |

### 10 Langfristede gældsforpligtelser

|                                | Gæld<br>1. oktober 2018 | Gæld<br>30. september<br>2019 | Afdrag<br>næste år | Restgæld<br>efter 5 år |
|--------------------------------|-------------------------|-------------------------------|--------------------|------------------------|
| Gæld til realkreditinstitutter | 1.061.808               | 970.284                       | 91.000             | 508.245                |
| Skyldigt sambeskatningsbidrag  | 133.804                 | 61.512                        | 0                  | 0                      |
| Anden gæld                     | 0                       | 4.934                         | 0                  | 4.934                  |
|                                | <b>1.195.612</b>        | <b>1.036.730</b>              | <b>91.000</b>      | <b>513.179</b>         |

### 11 Eventualposter mv.

Selskabet er sambeskattet med moderselskabet KDSW 2017 ApS (Administrationselskab) og hæfter solidarisk med øvrige sambeskattede selskaber for betaling af selskabsskat for indkomståret 2017 og frem samt for kildeskat på udbytter, renter og royalties, som forfalder til betaling 1. juli 2017 eller senere.

## Noter

### 12 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Til sikkerhed for gæld til realkreditinstitutter, t.kr. 1.735 (nom. restgæld t.kr. 971), er der givet pant i ejendommen Simmerstedvej 29, 6100 Haderslev, hvis regnskabsmæssige værdi pr. 30/9 2019 udgør t.kr. 1.772. Herudover er driftsmidler i et vist omfang omfattet af pantet.