



Revisionscentret Haderslev
Godkendt Revisionsaktieselskab

Skipperhuset

Hansborggade 30

6100 Haderslev

T 7452 0152

F 7452 7454

E haderslev@revisor.dk

W www.revisor.dk

CVR nr. 13 97 62 95

FSR - danske revisorer

Å Huse A/S

Aastrupvej 63B

Haderslev

Årsrapport for perioden

1. oktober 2020 til 30. september 2021

(14. regnskabsår)

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 22. december 2021

Søren Winther
dirigent

CVR-nr. 31 93 88 80

*Aabenraa
Haderslev
Padborg
Ribe
Sønderborg
Tønder*

Tal med os

Indholdsfortegnelse

	Side
Påtegninger	
Ledelsespåtegning	1
Den uafhængige revisors erklæring om udvidet gennemgang	2
Ledelsesberetning	
Selskabsoplysninger	4
Ledelsesberetning	5
Årsregnskab	
Anvendt regnskabspraksis	6
Resultatopgørelse 1. oktober 2020 - 30. september 2021	11
Balance pr. 30. september 2021	12
Egenkapitalopgørelse	14
Noter	15

Ledelsespåtegning

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

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Haderselv, den 22. december 2021

Direktion

Karsten Dinesen
direktør

Bestyrelse

Søren Winther
formand

Karsten Dinesen

Tina Winther

Ingrid Dinesen

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 2020 - 30. september 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. september 2021 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. oktober 2020 - 30. september 2021 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Grundlag for konklusion

Vi har udført vores udvidede gennemgang i overensstemmelse med Erhvervsstyrelsens erklæringsstandard for små virksomheder og FSR - danske revisorers 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 revisorers 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 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 22. december 2021

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

Kim Pedersen, HD
Registreret revisor
MNE-nr. mne12488

Selskabsoplysninger

Selskabet	Å Huse A/S Aastrupvej 63B 6100 Haderslev
	CVR-nr.: 31 93 88 80
	Regnskabsperiode: 1. oktober 2020 - 30. september 2021
	Hjemsted: Haderslev
Bestyrelse	Søren Winther, formand Karsten Dinesen Tina Winther Ingrid Dinesen
Direktion	Karsten Dinesen, direktør
Revisor	Revisionscentret Haderslev Godkendt Revisionsaktieselskab Hansborggade 30 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 2020/21 udviser et overskud på kr. 194.866, og selskabets balance pr. 30. september 2021 udviser en egenkapital på kr. 5.061.416.

Det igangværende Corona-virus udbrud i Danmark og resten af verden, har på nuværende tidspunkt ikke påvirket selskabets drift væsentligt, i det indeværende år, da selskabets har flere igangværende opgaver. Udvikler udbruddet sig voldsomt, er det i sagens natur ikke muligt at forudse konsekvenserne.

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 2020/21 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B med tilvalg af regler fra regnskabsklasse C.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Årsrapporten for 2020/21 er aflagt i kr.

Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes. Herudover indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser. I resultatopgørelsen indregnes ligeledes alle omkostninger, herunder afskrivninger og nedskrivninger.

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

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

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

Visse finansielle aktiver og forpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvorved der indregnes en konstant effektiv rente over løbetiden. Amortiseret kostpris opgøres som oprindelig kostpris med fradrag af eventuelle afdrag samt tillæg/fradrag af den akkumulerede amortisering af forskellen mellem kostpris og nominelt beløb.

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

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste

Selskabet anvender bestemmelsen i årsregnskabslovens § 32, hvorefter selskabets omsætning ikke er oplyst.

Bruttofortjeneste er et sammendrag af nettoomsætning, 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.

Anvendt regnskabspraksis

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 entreprisekontrakter 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 mv. til selskabets medarbejdere. I personaleomkostninger er fratrukket modtagne godtgørelser fra offentlige myndigheder.

Af- og nedskrivninger

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

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, amortisering af realkreditlån 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.

Anvendt regnskabspraksis

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. 30.700 omkostningsføres i anskaffelsesåret.

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

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 eller gruppe af aktiver. Der foretages nedskrivning til genindvindingsværdien, hvis denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

Genindvindingsværdi er den højeste værdi af kapitalværdi og salgsværdi fratrukket forventede omkostninger ved et salg. 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.

Anvendt regnskabspraksis

Tilgodehavender

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

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 nettorealisationsværdien, hvis denne er lavere.

Det enkelte igangværende arbejde indregnes i balancen under tilgodehavender eller gældsforpligtelser. Nettoaktiver udgøres af summen af de igangværende arbejder, hvor salgsværdien af det udførte arbejde overstiger acontofaktureringer. Nettoforpligtelser udgøres af summen af de igangværende arbejder, hvor acontofaktureringer overstiger salgsværdien.

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

Periodeafgrænsningsposter

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

Likvide beholdninger

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.

Anvendt regnskabspraksis

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. Udskudt skat måles til nettorealiseringsværdi.

Udskudt skat måles på grundlag af de skatteregler og skattesatser, der med balancedagens lovgivning vil være gældende, når den udskudte skat forventes udløst som aktuel skat. Ændring i udskudt skat som følge af ændringer i skattesatser indregnes i resultatopgørelsen bortset fra poster, der føres direkte på egenkapitalen.

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.

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 nettoprovenuet 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.

Feriepengeforpligtelsen, som virksomhedens medarbejdere optjener i overgangsperioden 1. september 2019 – 31. august 2020, administreres af virksomheden, og indbetales til feriefonden før lønmodtagerens pensionsalder. Forpligtelsen indgår i posten Anden gæld, som henholdsvis kortfristet og langfristet gæld. Anden gæld måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Resultatopgørelse 1. oktober 2020 - 30. september 2021

	<u>Note</u>	<u>2020/21</u> kr.	<u>2019/20</u> kr.
Bruttofortjeneste		4.026.240	4.451.030
Personaleomkostninger	1	-3.878.112	-3.078.737
Resultat før af- og nedskrivninger		148.128	1.372.293
Af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver	2	-120.858	-120.858
Andre driftsomkostninger		0	-20.000
Resultat før finansielle poster		27.270	1.231.435
Finansielle indtægter	3	261.541	75.918
Finansielle omkostninger	4	-36.759	-31.768
Resultat før skat		252.052	1.275.585
Skat af årets resultat	5	-57.186	-281.738
Årets resultat		194.866	993.847
Foreslået udbytte		113.000	0
Overført resultat		81.866	993.847
		194.866	993.847

Balance pr. 30. september 2021

	Note	2020/21 kr.	2019/20 kr.
Aktiver			
Goodwill		0	0
Immaterielle anlægsaktiver	6	0	0
Grunde og bygninger		1.705.830	1.738.718
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		370.889	458.859
Materielle anlægsaktiver	7	2.076.719	2.197.577
Anlægsaktiver i alt		2.076.719	2.197.577
Råvarer og hjælpematerialer		93.000	38.000
Varebeholdninger		93.000	38.000
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		530.303	554.616
Igangværende arbejder	8	1.299.057	1.549.380
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		4.966.469	3.689.451
Andre tilgodehavender		150.594	98.199
Periodeafgrænsningsposter		89.841	64.381
Tilgodehavender		7.036.264	5.956.027
Værdipapirer		0	300.000
Værdipapirer		0	300.000
Likvide beholdninger		409.161	664.123
Omsætningsaktiver i alt		7.538.425	6.958.150
Aktiver i alt		9.615.144	9.155.727

Balance pr. 30. september 2021

	<u>Note</u>	<u>2020/21</u> kr.	<u>2019/20</u> kr.
Passiver			
Virksomhedskapital		500.000	500.000
Overført resultat		4.448.416	4.366.548
Foreslået udbytte for regnskabsåret		113.000	0
Egenkapital		<u>5.061.416</u>	<u>4.866.548</u>
Hensættelse til udskudt skat	9	<u>357.192</u>	<u>418.432</u>
Hensatte forpligtelser i alt		<u>357.192</u>	<u>418.432</u>
Gæld til realkreditinstitutter		692.051	784.643
Skyldigt sambeskatningsbidrag		118.426	81.906
Anden gæld		<u>205.548</u>	<u>258.261</u>
Langfristede gældsforpligtelser	10	<u>1.016.025</u>	<u>1.124.810</u>
Kortfristet del af langfristede gældsforpligtelser	10	93.000	93.000
Leverandører af varer og tjenesteydelser		1.686.284	1.005.847
Forudfakturering igangværende arbejder	8	67.597	48.664
Gæld til tilknyttede virksomheder		525.163	730.086
Skyldigt sambeskatningsbidrag		81.906	61.512
Anden gæld		<u>726.561</u>	<u>806.828</u>
Kortfristede gældsforpligtelser		<u>3.180.511</u>	<u>2.745.937</u>
Gældsforpligtelser i alt		<u>4.196.536</u>	<u>3.870.747</u>
Passiver i alt		<u><u>9.615.144</u></u>	<u><u>9.155.727</u></u>

Egenkapitalopgørelse

	Virksomheds- kapital	Overført resul- tat	Foreslået ud- bytte for regnskabsåret	I alt
Egenkapital 1. oktober 2020	500.000	4.366.550	0	4.866.550
Årets resultat	0	81.866	113.000	194.866
Egenkapital 30. september 2021	500.000	4.448.416	113.000	5.061.416

Noter

	2020/21	2019/20
	kr.	kr.
1 Personalemkostninger		
Lønninger	3.182.242	2.705.574
Pensioner	470.439	133.436
Andre omkostninger til social sikring	71.679	47.137
Andre personaleomkostninger	153.752	192.590
	3.878.112	3.078.737
Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	8	7
2 Af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver		
Afskrivninger materielle anlægsaktiver	120.858	120.858
	120.858	120.858
3 Finansielle indtægter		
Renteindtægter fra tilknyttede virksomheder	102.541	38.478
Andre finansielle indtægter	159.000	37.440
	261.541	75.918
4 Finansielle omkostninger		
Finansielle omkostninger tilknyttede virksomheder	15.750	10.908
Andre finansielle omkostninger	21.009	20.860
	36.759	31.768
5 Skat af årets resultat		
Årets aktuelle skat	118.426	81.906
Årets udskudte skat	-61.240	199.832
	57.186	281.738

Noter

6 Immaterielle anlægsaktiver

	<u>Goodwill</u>
Kostpris 1. oktober 2020	4.335.756
Kostpris 30. september 2021	4.335.756
Af- og nedskrivninger 1. oktober 2020	4.335.756
Af- og nedskrivninger 30. september 2021	4.335.756
Regnskabsmæssig værdi 30. september 2021	<u><u>0</u></u>

7 Materielle anlægsaktiver

	<u>Grunde og byg-</u> <u>ninger</u>	<u>Andre anlæg,</u> <u>driftsmateriel</u> <u>og inventar</u>
Kostpris 1. oktober 2020	2.145.913	1.661.607
Kostpris 30. september 2021	2.145.913	1.661.607
Af- og nedskrivninger 1. oktober 2020	407.195	1.202.748
Årets afskrivninger	32.888	87.970
Af- og nedskrivninger 30. september 2021	440.083	1.290.718
Regnskabsmæssig værdi 30. september 2021	<u><u>1.705.830</u></u>	<u><u>370.889</u></u>

Noter

	2020/21	2019/20		
	kr.	kr.		
8 Igangværende arbejder				
Igangværende arbejder, salgspris	5.341.420	6.275.655		
Igangværende arbejder, acontofaktureret	-4.109.960	-4.774.939		
	1.231.460	1.500.716		
Indregnet således i balancen:				
Igangværende arbejder under aktiver	1.299.057	1.549.380		
Modtagne forudbetalinger under passiver	-67.597	-48.664		
	1.231.460	1.500.716		
9 Hensættelse til udskudt skat				
Hensættelse til udskudt skat 1. oktober 2020	418.432	218.600		
Hensat i året	0	199.832		
Hensættelser til udskudt skat i forbindelse med tilgang ved fusion og køb af virksomhed	-61.240	0		
Hensættelse til udskudt skat 30. september 2021	357.192	418.432		
10 Langfristede gældsforpligtelser				
	Gæld	Gæld		
	1. oktober 2020	30. september 2021	Afdrag næste år	Restgæld efter 5 år
Gæld til realkreditinstitutter	877.643	785.051	93.000	323.000
Skyldigt sambeskatningsbidrag	81.906	118.426	0	0
Anden gæld	258.261	205.548	0	0
	1.217.810	1.109.025	93.000	323.000

Noter

	2020/21	2019/20
	kr.	kr.
11 Leje- og leasingforpligtelser		
Leje- og leasingforpligtelser		
Leasingforpligtelser fra operationel leasing.		
Samlede fremtidige leasingydelse:		
Inden for et år	150.240	0
	150.240	0

12 Eventualforpligtelser

Kautions- og garantiforpligtelser

Selskabet har afgivet kaution for Selskabet af 18. juni 2013 A/S mellemværende med pengeinstitut. Træk pr. 30. september 2021 nom. t.kr. 0, kredit maksimum nom. t.kr. 0.

Selskabet er sambeskattet med moderselskabet KDSW 2017 ApS (Administrationsselskab) 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.

13 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Til sikkerhed for gæld til realkreditinstitutter, t.kr. 1.735 (nom. restgæld t.kr. 785), er der givet pant i ejendommen Simmerstedvej 29, 6100 Haderslev, hvis regnskabsmæssige værdi pr. 30/9 2021 udgør t.kr. 1.706. Herudover er driftsmidler i et vist omfang omfattet af pantet.

Dette dokument er underskrevet af nedenstående parter, der med deres underskrift har bekræftet dokumentets indhold samt alle datoer i dokumentet.

This document is signed by the following parties with their signatures confirming the documents content and all dates in the document.

Karsten Leif Dinesen

Som Direktør NEM ID
PID: 9208-2002-2-274692849572
Tidspunkt for underskrift: 28-12-2021 kl.: 19:23:25
Underskrevet med NemID

Karsten Leif Dinesen

Som Bestyrelsesmedlem NEM ID
PID: 9208-2002-2-274692849572
Tidspunkt for underskrift: 28-12-2021 kl.: 19:23:25
Underskrevet med NemID

Søren Toft Winther

Som Bestyrelsesformand NEM ID
PID: 9208-2002-2-300400263759
Tidspunkt for underskrift: 29-12-2021 kl.: 13:20:34
Underskrevet med NemID

Søren Toft Winther

Som Dirigent NEM ID
PID: 9208-2002-2-300400263759
Tidspunkt for underskrift: 29-12-2021 kl.: 13:20:34
Underskrevet med NemID

Tina Magrethe Winther

Som Bestyrelsesmedlem NEM ID
PID: 9208-2002-2-852571485830
Tidspunkt for underskrift: 29-12-2021 kl.: 16:28:43
Underskrevet med NemID

Ingrid Dinesen

Som Bestyrelsesmedlem NEM ID
PID: 9208-2002-2-876191654362
Tidspunkt for underskrift: 28-12-2021 kl.: 19:01:30
Underskrevet med NemID

Kim Pedersen

Som Revisor NEM ID
RID: 1172831661679
Tidspunkt for underskrift: 29-12-2021 kl.: 16:35:17
Underskrevet med NemID

This document is signed with esignatur. Embedded in the document is the original agreement document and a signed data object for each signatory. The signed data object contains a mathematical hash value calculated from the original agreement document, which secures that the signatures is related to precisely this document only. Prove for the originality and validity of signatures can always be lifted as legal evidence.

The document is locked for changes and all cryptographic signature certificates are embedded in this PDF. The signatures therefore comply with all public recommendations and laws for digital signatures. With esignatur's solution, it is ensured that all European laws are respected in relation to sensitive information and valid digital signatures. If you would like more information about digital documents signed with esignatur, please visit our website at www.esignatur.dk.

This document has esignatur Agreement-ID: 86f50822ZQK246491978