

# Gamborg Byg ApS

Farvervej 3, 8800 Viborg

CVR-nr. 34 72 53 06

## Årsrapport

1. oktober 2019 - 30. september 2020



Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 22. december 2020.

---

Flemming Bach Poulsen  
Dirigent

## Indholdsfortegnelse

---

	<b><u>Side</u></b>
<b>Påtegninger</b>	
Ledespåtegning	1
Den uafhængige revisors revisionspåtegning	2
<b>Ledelsesberetning</b>	
Selskabsoplysninger	5
Ledelsesberetning	6
<b>Årsregnskab 1. oktober 2019 - 30. september 2020</b>	
Anvendt regnskabspraksis	7
Resultatopgørelse	13
Balance	14
Noter	16

## Ledelsespåtegning

---

Bestyrelse og direktion har dags dato aflagt årsrapporten for regnskabsåret 1. oktober 2019 - 30. september 2020 for Gamborg Byg ApS.

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. september 2020 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. oktober 2019 - 30. september 2020.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Viborg, den 8. december 2020

### Direktion

Per Gamborg

### Bestyrelse

Jan Jespersen

Per Gamborg

Ole Kristian Carstens

Flemming Bach Poulsen

# Den uafhængige revisors revisionspåtegning

---

## Til anpartshaverne i Gamborg Byg ApS

### Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for Gamborg Byg ApS for regnskabsåret 1. oktober 2019 - 30. september 2020, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. september 2020 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. oktober 2019 - 30. september 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 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 regnskabsbrugerne træffer på grundlag af årsregnskabet.

## Den uafhængige revisors revisionspåtegning

---

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

- Identificerer og vurderer vi risikoen for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl, udformer og udfører revisionshandlinger som reaktion på disse risici samt opnår revisionsbevis, der er tilstrækkeligt og egnet til at danne grundlag for 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 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.

## **Den uafhængige revisors revisionspåtegning**

---

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 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.

Viborg, den 8. december 2020

### **Ullits & Winther**

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab  
CVR-nr. 32 09 32 72

### **Bo Skårup Sørensen**

statsautoriseret revisor  
mne29531

## Selskabsoplysninger

---

<b>Selskabet</b>	Gamborg Byg ApS Farvervej 3 8800 Viborg
	CVR-nr.: 34 72 53 06
	Stiftet: 25. oktober 2012
	Hjemsted: Viborg Kommune
	Regnskabsår: 1. oktober 2019 - 30. september 2020
<b>Bestyrelse</b>	Jan Jespersen Per Gamborg Ole Kristian Carstens Flemming Bach Poulsen
<b>Direktion</b>	Per Gamborg
<b>Revision</b>	Ullits & Winther Statsautoriseret Revisionspartnerselskab Agerlandsvej 1 8800 Viborg

## Ledelsesberetning

---

### Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets hovedaktivitet består i salg og opførelse af énfamiliehuse samt anden tømrer-, snedker- og murervirksomhed.

### Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Resultatopgørelsen, der omfatter perioden 1. oktober 2019 - 30. september 2020, udviser et resultat på 4.175.633 kr. mod 5.655.077 kr. sidste år. Balancen udviser en egenkapital på 9.175.633 kr.



## Anvendt regnskabspraksis

---

Årsrapporten for Gamborg Byg ApS 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.

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 indeholder nettoomsætning, vareforbrug mv., andre driftsindtægter samt eksterne omkostninger.

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.

Igangværende arbejder for fremmed regning vedrørende opførelse og reovering af ejendomme indregnes 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.

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

## Anvendt regnskabspraksis

---

Andre driftsindtægter indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedens hovedaktiviteter.

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til distribution, salg, reklame, administration, lokaler, tab på debitorer samt operationelle og finansielle leasingomkostninger m.v.

### 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.

### Afskrivninger

Afskrivninger indeholder årets afskrivninger samt fortjeneste og tab ved salg af immaterielle og materielle anlægsaktiver.

### Finansielle poster

Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger samt realiserede og urealiserede kursavancer og -tab vedrørende finansielle aktiver og forpligtelser. Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

### 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 på egenkapitalen.

## Balancen

### Immaterielle anlægsaktiver

#### Goodwill

Goodwill afskrives over den vurderede økonomiske levetid, der fastlægges på baggrund af ledelsens erfaringer med de enkelte forretningsområder. Goodwill afskrives lineært over afskrivningsperioden, der er udgør 10 år. Afskrivningsperioden er fastsat med udgangspunkt i forventet tilbagebetalingsperiode og er længst for strategisk erhvervede virksomheder med en stærk markedsposition og forventet lang indtjenningsprofil.

### Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger. Der afskrives ikke på grunde.

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.

## Anvendt regnskabspraksis

---

Ved ændring i afskrivningsperioden eller restværdien indregnes virkningen for afskrivninger fremadrettet som en ændring i regnskabsmæssigt skøn.

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:

Bygninger	50 år
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	3-5 år

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

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgspris med fradrag af salgsomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste eller tab indregnes i resultatopgørelsen under afskrivninger.

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

### Leasingkontrakter

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 såvel immaterielle som 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, såfremt denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

Som genindvindingsværdi anvendes den højeste værdi af nettosalgspris og kapitalværdi. Kapitalværdien opgøres som nutidsværdien af de forventede nettopengestrømme fra anvendelsen af aktivet eller aktivgruppen.

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

## Anvendt regnskabspraksis

---

### Indretning af lejede lokaler

Indretning af lejede lokaler måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger. Der foretages lineære afskrivninger baseret på vurdering af aktivets forventede brugstid, der er sat til 5 år.

### Varebeholdninger

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

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

Kostpris for varer under fremstilling omfatter kostpris for råvarer, hjælpematerialer, direkte løn og indirekte produktionsomkostninger.

Nettorealiseringsværdien for varebeholdninger opgøres som salgssum med fradrag af såvel færdiggørelsesomkostninger som omkostninger, der afholdes for at effektuere salget. Nettorealiseringsværdien fastsættes under hensyntagen til omsættelighed, kurans og udvikling i forventet salgspris.

### Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi. Der nedskrives til nettorealiseringsværdien med henblik på at imødegå forventede tab.

### Igangværende arbejder for fremmed regning

Igangværende arbejder for fremmed regning måles til salgsværdien af det udførte arbejde fratrukket acontofaktureringer og forventede tab. Igangværende arbejder for fremmed regning er kendetegnet ved, at de producerede varer indeholder en høj grad af individualisering af hensyn til design. Desuden er det et krav, at der inden påbegyndelsen af arbejdet er indgået bindende kontrakt, der medfører bod eller erstatning ved senere ophævelse.

Salgsværdien måles på baggrund af færdiggørelsesgraden på balancedagen og de samlede forventede indtægter på den enkelte kontrakt. Færdiggørelsesgraden fastlægges på baggrund af en vurdering af det udførte arbejde, normalt beregnet som forholdet mellem de afholdte omkostninger og de samlede forventede omkostninger til den pågældende entreprise.

Når det er sandsynligt, at de samlede entrepriseomkostninger for en entreprisekontrakt vil overstige den samlede entrepriseomsætning, indregnes det forventede tab på entreprisekontrakten straks som en omkostning og en hensat forpligtelse.

Når resultatet af en entreprisekontrakt ikke kan skønnes pålideligt, måles salgsværdien kun svarende til de medgåede omkostninger, i det omfang det er sandsynligt, at de vil blive genvundet.

## Anvendt regnskabspraksis

---

Entreprisekontrakter, hvor salgsværdien af det udførte arbejde overstiger acontofaktureringer og forventede tab, indregnes under tilgodehavender. Entreprisekontrakter, hvor acontofaktureringer og forventede tab overstiger salgsværdien, indregnes under forpligtelser.

Forudbetalinger fra kunder indregnes under forpligtelser.

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.

### Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter indeståender i pengeinstitut og kontantbeholdning.

### Egenkapital

#### Udbytte

Udbytte, som forventes udbetalt for året, vises som en særskilt post under egenkapitalen. Foreslået udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på den ordinære generalforsamling (deklarationstidspunktet).

### Selskabsskat og udskudt skat

Aktuelle skattetilgodehavender og -forpligtelser indregnes i balancen med det beløb, der kan beregnes på grundlag af årets forventede skattepligtige indkomst reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt for betalte acontoskatter. Skattetilgodehavender og -forpligtelser præsenteres modregnet i det omfang, der er legal modregningsadgang, og posterne forventes afregnet netto eller samtidig.

Udskudt skat er skatten af alle 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 på grundlag af de skatteregler og skattesatser, der med balancedagens lovgivning vil være gældende, når den udskudte skat forventes udløst som aktuel skat.

### Andre hensatte forpligtelser

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

Hensatte forpligtelser måles til nettorealiseringsværdi eller til dagsværdi, hvor opfyldelse af forpligtelsen forventes at ligge langt ude i fremtiden.

## Anvendt regnskabspraksis

---

Garantiforpligtelser omfatter forpligtelser til udbedring af arbejder inden for garantiperioden på 1-5 år. De hensatte forpligtelser måles til nettorealiseringsværdi og indregnes på baggrund af erfaringerne med garantiarbejder.

Når det er sandsynligt, at de totale omkostninger vil overstige de totale indtægter på et igangværende arbejde for fremmed regning, hensættes det samlede tab, der må påregnes på entreprisen. Hensættelsen indregnes som omkostning under produktionsomkostninger.

### Gældsforpligtelser

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

Gæld til realkreditinstitut 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.

Andre gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

## Resultatopgørelse 1. oktober - 30. september

---

<u>Note</u>	<u>2019/20</u>	<u>2018/19</u>
<b>Bruttofortjeneste</b>	<b>25.685.726</b>	<b>28.141.412</b>
1 Personaleomkostninger	-19.634.198	-20.237.186
Afskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver	<u>-441.775</u>	<u>-454.758</u>
<b>Resultat før finansielle poster</b>	<b>5.609.753</b>	<b>7.449.468</b>
Andre finansielle indtægter	392	4.857
2 Øvrige finansielle omkostninger	<u>-269.074</u>	<u>-202.368</u>
<b>Resultat før skat</b>	<b>5.341.071</b>	<b>7.251.957</b>
3 Skat af årets resultat	<u>-1.165.438</u>	<u>-1.596.880</u>
<b>Årets resultat</b>	<b>4.175.633</b>	<b>5.655.077</b>
<b>Forslag til resultatdisponering:</b>		
Udbytte for regnskabsåret	<u>4.175.633</u>	<u>5.655.077</u>
<b>Disponeret i alt</b>	<b>4.175.633</b>	<b>5.655.077</b>

## Balance 30. september

<b>Aktiver</b>		
Note	2020	2019
<b>Anlægsaktiver</b>		
4 Goodwill	416.667	616.667
Immaterielle anlægsaktiver i alt	416.667	616.667
5 Grunde og bygninger	6.680.606	8.706.158
5 Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	0	71.500
5 Indretning lejede lokaler	146.343	195.417
Materielle anlægsaktiver i alt	6.826.949	8.973.075
Deposita	150.477	104.650
Finansielle anlægsaktiver i alt	150.477	104.650
<b>Anlægsaktiver i alt</b>	<b>7.394.093</b>	<b>9.694.392</b>
<b>Omsætningsaktiver</b>		
Råvarer og hjælpematerialer	522.554	485.617
Varer under fremstilling	8.084.324	6.200.622
Varebeholdninger i alt	8.606.878	6.686.239
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	2.836.667	5.132.479
6 Igangværende arbejder for fremmed regning	19.638.243	18.619.671
Andre tilgodehavender	1.017.803	763.555
Periodeafgrænsningsposter	657.458	664.060
Tilgodehavender i alt	24.150.171	25.179.765
Likvide beholdninger	3.513	45.289
<b>Omsætningsaktiver i alt</b>	<b>32.760.562</b>	<b>31.911.293</b>
<b>Aktiver i alt</b>	<b>40.154.655</b>	<b>41.605.685</b>



## Balance 30. september

<b>Passiver</b>		
Note	2020	2019
<b>Egenkapital</b>		
Virksomhedskapital	500.000	500.000
7 Overført resultat	4.500.000	4.500.000
8 Foreslået udbytte for regnskabsåret	4.175.633	5.655.077
<b>Egenkapital i alt</b>	<b>9.175.633</b>	<b>10.655.077</b>
<b>Hensatte forpligtelser</b>		
Hensættelser til udskudt skat	487.000	662.000
Andre hensatte forpligtelser	1.785.000	1.770.000
<b>Hensatte forpligtelser i alt</b>	<b>2.272.000</b>	<b>2.432.000</b>
<b>Gældsforpligtelser</b>		
Gæld til realkreditinstitut	6.141.621	5.845.361
Anden gæld	1.551.165	147.323
9 Langfristede gældsforpligtelser i alt	7.692.786	5.992.684
9 Kortfristet del af langfristet gæld	24.314	29.429
Gæld til pengeinstitut	7.870.408	9.745.155
6 Igangværende arbejder for fremmed regning	87.503	741.131
Leverandører af varer og tjenesteydelser	7.221.389	6.577.842
Selskabsskat	1.319.318	1.991.880
Anden gæld	4.491.304	3.440.487
Kortfristede gældsforpligtelser i alt	21.014.236	22.525.924
<b>Gældsforpligtelser i alt</b>	<b>28.707.022</b>	<b>28.518.608</b>
<b>Passiver i alt</b>	<b>40.154.655</b>	<b>41.605.685</b>
<b>10 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser</b>		
<b>11 Eventualposter</b>		

## Noter

---

	<u>2019/20</u>	<u>2018/19</u>
<b>1. Personaleomkostninger</b>		
Lønninger og gager	17.027.155	17.511.741
Pensioner	2.229.108	2.343.624
Andre omkostninger til social sikring	377.935	381.821
	<b><u>19.634.198</u></b>	<b><u>20.237.186</u></b>
Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	<u>37</u>	<u>39</u>
<b>2. Øvrige finansielle omkostninger</b>		
Andre finansielle omkostninger	<u>269.074</u>	<u>202.368</u>
	<b><u>269.074</u></b>	<b><u>202.368</u></b>
<b>3. Skat af årets resultat</b>		
Skat af årets resultat	1.340.438	1.991.880
Årets regulering af udskudt skat	<u>-175.000</u>	<u>-395.000</u>
	<b><u>1.165.438</u></b>	<b><u>1.596.880</u></b>
<b>4. Immaterielle anlægsaktiver</b>		<b><u>Goodwill</u></b>
Kostpris primo		<u>2.000.000</u>
<b>Kostpris ultimo</b>		<b><u>2.000.000</u></b>
Afskrivninger primo		1.383.333
Årets afskrivninger		<u>200.000</u>
<b>Afskrivninger ultimo</b>		<b><u>1.583.333</u></b>
<b>Regnskabsmæssig værdi ultimo</b>		<b><u>416.667</u></b>

## Noter

### 5. Materielle anlægsaktiver

	<u>Grunde og bygninger</u>	<u>Andre anlæg, driftsmateriel og inventar</u>	<u>Indretning lejede lokaler</u>
Kostpris primo	9.179.450	486.000	245.372
Tilgang	339.064	0	0
Afgang	-2.512.884	-450.000	0
<b>Kostpris ultimo</b>	<b>7.005.630</b>	<b>36.000</b>	<b>245.372</b>
Afskrivninger primo	473.292	414.500	49.955
Årets afskrivninger	128.704	64.000	49.074
Tilbageførsel af afskrivninger på afhændede aktiver	-276.972	-442.500	0
<b>Afskrivninger ultimo</b>	<b>325.024</b>	<b>36.000</b>	<b>99.029</b>
<b>Regnskabsmæssig værdi ultimo</b>	<b>6.680.606</b>	<b>0</b>	<b>146.343</b>

### 6. Igangværende arbejder for fremmed regning

	<u>30/9 2020</u>	<u>30/9 2019</u>
Salgsværdi af periodens produktion	19.938.770	23.862.907
Modtagne acontobetalinge	-388.030	-5.984.367
<b>Igangværende arbejder for fremmed regning, netto</b>	<b>19.550.740</b>	<b>17.878.540</b>
Der indregnes således:		
Igangværende arbejder for fremmed regning (omsætningsaktiver)	19.638.243	18.619.671
Igangværende arbejder for fremmed regning (kortfristede gældsforpligtelser)	-87.503	-741.131
	<b>19.550.740</b>	<b>17.878.540</b>

### 7. Overført resultat

Overført resultat primo	<u>4.500.000</u>	<u>4.500.000</u>
	<b>4.500.000</b>	<b>4.500.000</b>

## Noter

	30/9 2020	30/9 2019
<b>8. Foreslået udbytte for regnskabsåret</b>		
Udbytte primo	5.655.077	7.771.764
Udloddet udbytte	-5.655.077	-7.771.764
Udbytte for regnskabsåret	4.175.633	5.655.077
	<b>4.175.633</b>	<b>5.655.077</b>

## 9. Gældsforpligtelser

	Gæld i alt 30/9 2020	Kortfristet del af lang- fristet gæld	Langfristet gæld 30/9 2020	Restgæld efter 5 år
Gæld til realkreditinstitut	6.165.935	24.314	6.141.621	6.046.416
Anden gæld	1.551.165	0	1.551.165	0
	<b>7.717.100</b>	<b>24.314</b>	<b>7.692.786</b>	<b>6.046.416</b>

## 10. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Til sikkerhed for gæld til realkreditinstitut, 1.447 tkr., er der givet pant i grunde og bygninger, hvis regnskabsmæssige værdi pr. 30. september 2020 udgør 1.325 tkr.

Til sikkerhed for gæld til realkreditinstitut, 1.445 tkr., er der givet pant i grunde og bygninger, hvis regnskabsmæssige værdi pr. 30. september 2020 udgør 1.300 tkr.

Til sikkerhed for gæld til realkreditinstitut, 1.447 tkr., er der givet pant i grunde og bygninger, hvis regnskabsmæssige værdi pr. 30. september 2020 udgør 1.320 tkr.

Til sikkerhed for gæld til realkreditinstitut, 1.826 tkr., er der givet pant i grunde og bygninger, hvis regnskabsmæssige værdi pr. 30. september 2020 udgør 2.735 tkr.

Til sikkerhed for mellemværende med pengeinstitut er der afgivet transporterklæring i igangværende arbejder for fremmed regning, hvis regnskabsmæssige værdi pr. 30. september 2020 udgør i alt 5.839 tkr.

## Noter

---

### 10. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser (fortsat)

Til sikkerhed for gæld til pengeinstitut på 7.870 tkr., har selskabet stillet virksomhedspant på nominelt 5.500 tkr. Virksomhedspantet omfatter følgende aktiver, hvis regnskabsmæssige værdi på balancedagen udgør:

Goodwill	417 tkr.
Driftsmidler og indretning af lejede lokaler mv.	146 tkr.
Varebeholdninger	8.607 tkr.

### 11. Eventualposter

#### Eventualforpligtelser

Selskabet har indgået leasingaftaler, hvor de samlede restydelser inkl. restværdi udgør 1.567 tkr. Restløbetiden er på mellem 9 og 42 mdr.

Selskabet har indgået lejeaftaler vedr. driftsmidler med en årlig ydelse på 727 tkr. For aftalerne gælder et gensidigt opsigelsesvarsel på 3 måneder.

Selskabet har indgået huslejeaftale med en årlig ydelse på 611 tkr. Lejeaftalen er uopsigelig indtil februar 2034, herefter gælder et gensidigt opsigelsesvarsel på 12 måneder.

Til sikkerhed for bygherrer er der stillet betalings- og arbejdsgarantier for i alt 1.093 tkr. af selskabets pengeinstitut.

# PENNEO

Underskrifterne i dette dokument er juridisk bindende. Dokumentet er underskrevet via Penneo™ sikker digital underskrift. Underskrivernes identiteter er blevet registeret, og informationerne er listet herunder.

“Med min underskrift bekræfter jeg indholdet og alle datoer i dette dokument.”

## Flemming Bach Poulsen (CPR valideret)

Bestyrelses-medlem

Serienummer: PID:9208-2002-2-032926752455

IP: 87.62.xxx.xxx

2020-12-25 16:25:49Z

NEM ID 

## Ole Kristian Carstens (CPR valideret)

Bestyrelses-medlem

Serienummer: PID:9208-2002-2-628798702257

IP: 85.203.xxx.xxx

2020-12-27 09:21:24Z

NEM ID 

## Per Brask Gamborg (CPR valideret)

Direktør

Serienummer: PID:9208-2002-2-018565319574

IP: 78.156.xxx.xxx

2020-12-27 17:48:53Z

NEM ID 

## Per Brask Gamborg (CPR valideret)

Bestyrelses-medlem

Serienummer: PID:9208-2002-2-018565319574

IP: 78.156.xxx.xxx

2020-12-27 17:48:53Z

NEM ID 

## Jan Jespersen (CPR valideret)

Bestyrelses-medlem

Serienummer: PID:9208-2002-2-507182746953

IP: 78.156.xxx.xxx

2021-01-04 08:08:52Z

NEM ID 

## Bo Skårup Sørensen (CVR valideret)

Statsautoriseret revisor

Serienummer: CVR:32093272-RID:1250687192557

IP: 89.249.xxx.xxx

2021-01-04 08:57:33Z

NEM ID 

## Flemming Bach Poulsen (CPR valideret)

Dirigent

Serienummer: PID:9208-2002-2-032926752455

IP: 78.156.xxx.xxx

2021-01-04 15:02:16Z

NEM ID 

Penneo dokumentnøgle: E3MUU-VE46J-1C720-65MBX-C2W4T-V581Y

Dette dokument er underskrevet digitalt via **Penneo.com**. Signeringsbeviserne i dokumentet er sikret og valideret ved anvendelse af den matematiske hashværdi af det originale dokument. Dokumentet er låst for ændringer og tidsstempelt med et certifikat fra en betroet tredjepart. Alle kryptografiske signeringsbeviser er indlejret i denne PDF, i tilfælde af de skal anvendes til validering i fremtiden.

### Sådan kan du sikre, at dokumentet er originalt

Dette dokument er beskyttet med et Adobe CDS certifikat. Når du åbner dokumentet

i Adobe Reader, kan du se, at dokumentet er certificeret af **Penneo e-signature service** <[penneo@penneo.com](mailto:penneo@penneo.com)>. Dette er din garanti for, at indholdet af dokumentet er uændret.

Du har mulighed for at efterprøve de kryptografiske signeringsbeviser indlejret i dokumentet ved at anvende Penneos validator på følgende websted: <https://penneo.com/validate>