

Gamborg Byg ApS

Farvervej 3, 8800 Viborg

CVR-nr. 34 72 53 06

Årsrapport

1. oktober 2021 - 30. september 2022



Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 22. december 2022.

Flemming Bach Poulsen
Dirigent

Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Påtegninger	
Ledespåtegning	1
Den uafhængige revisors revisionspåtegning	2
Ledelsesberetning	
Selskabsoplysninger	5
Ledelsesberetning	6
Årsregnskab 1. oktober 2021 - 30. september 2022	
Anvendt regnskabspraksis	7
Resultatopgørelse	13
Balance	14
Egenkapitalopgørelse	16
Noter	17

Ledespåtegning

Bestyrelse og direktion har dags dato aflagt årsrapporten for regnskabsåret 1. oktober 2021 - 30. september 2022 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 2022 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. oktober 2021 - 30. september 2022.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Viborg, den 16. december 2022

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 2021 - 30. september 2022, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse 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 2022 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. oktober 2021 - 30. september 2022 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 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 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 regnskabsbrugere 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 16. december 2022

Ullits & Winther

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
CVR-nr. 32 09 32 72

Bo Skårup Sørensen
statsautoriseret revisor
mne29531

Selskabsoplysninger

Selskabet	Gamborg Byg ApS Farvervej 3 8800 Viborg
	CVR-nr.: 34 72 53 06
	Stiftet: 25. oktober 2012
	Hjemsted: Viborg Kommune
	Regnskabsår: 1. oktober 2021 - 30. september 2022
Bestyrelse	Jan Jespersen Per Gamborg Ole Kristian Carstens Flemming Bach Poulsen
Direktion	Per Gamborg
Revision	Ullits & Winther Statsautoriseret Revisionspartnerselskab Agerlandsvej 1 8800 Viborg

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets aktivitet har i lighed med tidligere år bestået i salg og opførelse af énfamiliehuse samt anden tømrer-, snedker- og murervirksomhed.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Resultatopgørelsen, der omfatter perioden 1. oktober 2021 - 30. september 2022, udviser et resultat på 6.619.881 kr. mod 5.537.662 kr. sidste år. Balancen udviser en egenkapital på 11.619.881 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.

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

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

Anvendt regnskabspraksis

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

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

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til distribution, salg, reklame, administration, lokaler, tab på debitorer og operationelle 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

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 samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen mv.

Skat af årets resultat

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

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 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 indtjeningsprofil.

Materielle anlægsaktiver

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

Anvendt regnskabspraksis

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.

Ved ændring i afskrivningsperioden eller restværdien indregnes virkningen for afskrivninger fremover 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:

	Brugstid
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 andre driftsindtægter eller andre driftsomkostninger.

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

Materielle anlægsaktiver under udførelse

Materielle anlægsaktiver under udførelse måles og indregnes til de samlede afholdte omkostninger. Når arbejdet er færdiggjort, overføres den samlede værdi til den relevante post under materielle anlægsaktiver, og afskrives fra ibrugtagningstidspunktet.

Leasingkontrakter

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

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.

Anvendt regnskabspraksis

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

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

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

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.

Finansielle anlægsaktiver

Deposita

Deposita måles til amortiseret kostpris og udgøres af huslejedeposita mv.

Varebeholdninger

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

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

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

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

Tilgodehavender

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

Der nedskrives til nettorealisationseværdien med henblik på at imødegå forventede tab. Virksomheden har valgt at anvende IAS 39 som fortolkningsgrundlag ved indregning af nedskrivning af finansielle aktiver, hvilket betyder, at der skal foretages nedskrivning til imødegåelse af tab, hvor der vurderes at være indtruffet en objektiv indikation på, at et tilgodehavende eller en portefølje af tilgodehavender er værdiforringet. Hvis der foreligger en objektiv indikation på, at et individuelt tilgodehavende er værdiforringet, foretages nedskrivning på individuelt niveau.

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 medgæede omkostninger, i det omfang det er sandsynligt, at de vil blive genvundet.

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.

Selskabsskat og udskudt skat

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

Anvendt regnskabspraksis

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

Udskudt skat måles på grundlag af de skatteregler og skattesatser i de respektive lande, der med balance-dagens lovgivning vil være gældende, når den udskudte skat forventes udløst som aktuel skat.

Hensatte forpligtelser

Hensatte forpligtelser omfatter forventede omkostninger til garantiforpligtelser, tab på igangværende arbejder, omstruktureringer med videre. 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. Hvis opfyldelsen af forpligtelsen tidsmæssigt forventes at ligge langt ude i fremtiden, måles forpligtelsen til dagsværdi.

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, indregnes det samlede forventede tab på det igangværende arbejde som en hensat forpligtelse. Det hensatte beløb indregnes 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 låneoptagelsestidspunktet.

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

Resultatopgørelse 1. oktober - 30. september

<u>Note</u>	<u>2021/22</u>	<u>2020/21</u>
Bruttoresultat (14,8% / 14,3%)	31.271.532	28.024.636
1 Personaleomkostninger	-22.014.438	-20.227.759
Afskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver	-385.594	-376.749
Resultat før finansielle poster	8.871.500	7.420.128
Andre finansielle indtægter	0	289
2 Øvrige finansielle omkostninger	-341.593	-290.915
Resultat før skat	8.529.907	7.129.502
3 Skat af årets resultat	-1.910.026	-1.591.840
Årets resultat	6.619.881	5.537.662
Forslag til resultatdisponering:		
Udbytte for regnskabsåret	6.619.881	5.537.662
Disponeret i alt	6.619.881	5.537.662

Balance 30. september

Aktiver			
<u>Note</u>		<u>2022</u>	<u>2021</u>
Anlægsaktiver			
4	Goodwill	16.667	216.667
	Immaterielle anlægsaktiver i alt	<u>16.667</u>	<u>216.667</u>
5	Grunde og bygninger	6.614.127	9.362.704
5	Indretning lejede lokaler	48.195	97.269
	Materielle anlægsaktiver i alt	<u>6.662.322</u>	<u>9.459.973</u>
6	Deposita	156.336	153.221
	Finansielle anlægsaktiver i alt	<u>156.336</u>	<u>153.221</u>
	Anlægsaktiver i alt	<u>6.835.325</u>	<u>9.829.861</u>
Omsætningsaktiver			
	Råvarer og hjælpematerialer	373.386	385.626
	Varer under fremstilling	862.831	4.531.548
	Varebeholdninger i alt	<u>1.236.217</u>	<u>4.917.174</u>
	Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	4.117.335	3.241.033
7	Igangværende arbejder for fremmed regning	29.785.887	26.436.424
	Andre tilgodehavender	743.265	635.510
	Periodeafgrænsningsposter	799.262	780.722
	Tilgodehavender i alt	<u>35.445.749</u>	<u>31.093.689</u>
	Likvide beholdninger	11.447	988.703
	Omsætningsaktiver i alt	<u>36.693.413</u>	<u>36.999.566</u>
	Aktiver i alt	<u>43.528.738</u>	<u>46.829.427</u>

Balance 30. september

Passiver		
Note	2022	2021
Egenkapital		
Virksomhedskapital	500.000	500.000
Overført resultat	4.500.000	4.500.000
Foreslået udbytte for regnskabsåret	6.619.881	5.537.662
Egenkapital i alt	11.619.881	10.537.662
Hensatte forpligtelser		
Hensættelser til udskudt skat	515.000	446.000
Andre hensatte forpligtelser	2.990.000	2.495.000
Hensatte forpligtelser i alt	3.505.000	2.941.000
Gældsforpligtelser		
Gæld til realkreditinstitutter	4.328.013	6.113.335
Anden gæld	0	1.553.734
8 Langfristede gældsforpligtelser i alt	4.328.013	7.667.069
8 Kortfristet del af langfristet gæld	0	27.868
Gæld til pengeinstitutter	7.039.617	3.600.000
7 Igangværende arbejder for fremmed regning	0	202.473
Leverandører af varer og tjenesteydelser	6.035.727	7.072.759
Selskabsskat	1.388.866	1.276.278
Anden gæld	9.611.634	13.504.318
Kortfristede gældsforpligtelser i alt	24.075.844	25.683.696
Gældsforpligtelser i alt	28.403.857	33.350.765
Passiver i alt	43.528.738	46.829.427
9 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		
10 Eventualposter		

Egenkapitalopgørelse

	<u>Virksomhedskapital</u>	<u>Overført resultat</u>	<u>Foreslået udbytte for regnskabsåret</u>	<u>I alt</u>
Egenkapital 1. oktober 2020	500.000	4.500.000	4.175.633	9.175.633
Udloddet udbytte	0	0	-4.175.633	-4.175.633
Årets overførte overskud eller underskud	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>5.537.662</u>	<u>5.537.662</u>
Egenkapital 1. oktober 2021	500.000	4.500.000	5.537.662	10.537.662
Udloddet udbytte	0	0	-5.537.662	-5.537.662
Årets overførte overskud eller underskud	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>6.619.881</u>	<u>6.619.881</u>
	<u>500.000</u>	<u>4.500.000</u>	<u>6.619.881</u>	<u>11.619.881</u>

Noter

	<u>2021/22</u>	<u>2020/21</u>
1. Personaleomkostninger		
Lønninger og gager	18.975.527	17.444.273
Pensioner	2.567.324	2.376.815
Andre omkostninger til social sikring	<u>471.587</u>	<u>406.671</u>
	<u>22.014.438</u>	<u>20.227.759</u>
Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	<u>41</u>	<u>38</u>
2. Øvrige finansielle omkostninger		
Andre finansielle omkostninger	<u>341.593</u>	<u>290.915</u>
	<u>341.593</u>	<u>290.915</u>
3. Skat af årets resultat		
Skat af årets resultat	1.841.026	1.632.840
Årets regulering af udskudt skat	<u>69.000</u>	<u>-41.000</u>
	<u>1.910.026</u>	<u>1.591.840</u>
4. Immaterielle anlægsaktiver		<u>Goodwill</u>
Kostpris primo		<u>2.000.000</u>
Kostpris ultimo		<u>2.000.000</u>
Af- og nedskrivninger primo		1.783.333
Årets afskrivninger		<u>200.000</u>
Af- og nedskrivninger ultimo		<u>1.983.333</u>
Regnskabsmæssig værdi ultimo		<u>16.667</u>

Noter

5. Materielle anlægsaktiver

	<u>Grunde og bygninger</u>	<u>Indretning lejede lokaler</u>
Kostpris primo	9.815.403	245.372
Tilgang	116.197	0
Afgang	<u>-2.848.008</u>	<u>0</u>
Kostpris ultimo	<u>7.083.592</u>	<u>245.372</u>
Af- og nedskrivninger primo	452.699	148.103
Årets afskrivninger	136.520	49.074
Tilbageførsel af af- og nedskrivninger på afhændede aktiver	<u>-119.754</u>	<u>0</u>
Af- og nedskrivninger ultimo	<u>469.465</u>	<u>197.177</u>
Regnskabsmæssig værdi ultimo	<u>6.614.127</u>	<u>48.195</u>

30/9 2022

30/9 2021

6. Deposita

Kostpris primo	153.221	153.221
Tilgang i årets løb	<u>3.115</u>	<u>0</u>
Kostpris ultimo	<u>156.336</u>	<u>153.221</u>
Regnskabsmæssig værdi ultimo	<u>156.336</u>	<u>153.221</u>

Noter

	<u>30/9 2022</u>	<u>30/9 2021</u>		
7. Igangværende arbejder for fremmed regning				
Salgsværdi af periodens produktion	30.221.995	28.521.101		
Aconto faktureringer	<u>-436.108</u>	<u>-2.287.150</u>		
Igangværende arbejder for fremmed regning, netto	<u>29.785.887</u>	<u>26.233.951</u>		
Der indregnes således:				
Igangværende arbejder for fremmed regning (omsætningsaktiver)	29.785.887	26.436.424		
Igangværende arbejder for fremmed regning (kortfristede gældsforpligtelser)	<u>0</u>	<u>-202.473</u>		
	<u>29.785.887</u>	<u>26.233.951</u>		
8. Gældsforpligtelser				
	Gæld i alt	Kortfristet del af langfristet gæld	Langfristet gæld	Restgæld efter 5 år
	<u>30/9 2022</u>	<u>30/9 2022</u>	<u>30/9 2022</u>	<u>30/9 2022</u>
Gæld til realkreditinstitutter	4.328.013	0	4.328.013	4.196.918
	<u>4.328.013</u>	<u>0</u>	<u>4.328.013</u>	<u>4.196.918</u>

9. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Til sikkerhed for gæld til realkreditinstitutter, 1.443 tkr., er der givet pant i grunde og bygninger, hvis regnskabsmæssige værdi pr. 30. september 2022 udgør 1.317 tkr.

Til sikkerhed for gæld til realkreditinstitutter, 1.441 tkr., er der givet pant i grunde og bygninger, hvis regnskabsmæssige værdi pr. 30. september 2021 udgør 1.292 tkr.

Til sikkerhed for gæld til realkreditinstitutter, 1.443 t.kr., er der givet pant i grunde og bygninger, hvis regnskabsmæssige værdi pr. 30. september 2021 udgør 1.311 tkr.

Til sikkerhed for mellemværende med pengeinstitut er der afgivet transporterklæring i igangværende arbejder for fremmed regning, hvis regnskabsmæssige værdi pr. 30. september 2022 udgør i alt 4.818 tkr

Noter

9. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser (fortsat)

Til sikkerhed for gæld til pengeinstitut, 7.040 tkr., har selskabet stillet virksomhedspant på nominelt 5.500 tkr. Virksomhedspantet omfatter følgende aktiver, hvis regnskabsmæssige værdi på balancedagen udgør:

	tkr.
Goodwill	17
Driftsmidler og indretning af lejede lokaler mv.	48
Varebeholdninger	1.236

10. Eventualposter

Eventualforpligtelser

Selskabet har indgået leasingaftaler, hvor de samlede restydelser inkl. restværdi udgør 1.663 tkr. Restløbetiden er på mellem 1 og 46 mdr.

Selskabet har indgået lejeaftaler vedr. driftsmidler og inventar med en årlig ydelse på 838 tkr. For aftalerne gælder et gensidigt opsigelsesvarsel på 3 måneder.

Selskabet har indgået huslejeaftale med en årlig ydelse på 622 tkr. Lejeaftalen er uopsigelig indtil februar 2035, herefter gælder et gensidigt opsigelsesvarsel på 12 måneder.

Til sikkerhed for bygherrer er der stillet betalings- og arbejdsgarantier for i alt 501 tkr. af selskabets pengeinstitut.

Jan Jespersen

Navnet returneret af dansk MitID var:

Jan Jespersen

Bestyrelsesmedlem

ID: d9fe2742-7a70-4bb8-a3f5-6fa778357097

CPR-match med dansk MitID

Tidspunkt for underskrift: 22-12-2022 kl.: 12:02:29

Underskrevet med MitID



Ole Kristian Carstens

Navnet returneret af dansk MitID var:

Ole Kristian Carstens

Bestyrelsesmedlem

ID: 30695c27-ce41-4ee2-9fc0-a970db6736ef

CPR-match med dansk MitID

Tidspunkt for underskrift: 22-12-2022 kl.: 17:17:35

Underskrevet med MitID



Per Gamborg

Navnet returneret af dansk MitID var:

Per Brask Gamborg

Bestyrelsesmedlem

ID: 743a9511-7381-42e0-851d-0b8c95865719

CPR-match med dansk MitID

Tidspunkt for underskrift: 22-12-2022 kl.: 11:56:03

Underskrevet med MitID



Per Gamborg

Navnet returneret af dansk MitID var:

Per Brask Gamborg

Direktør

ID: 743a9511-7381-42e0-851d-0b8c95865719

CPR-match med dansk MitID

Tidspunkt for underskrift: 22-12-2022 kl.: 11:56:03

Underskrevet med MitID



Flemming Bach Poulsen

Navnet returneret af dansk MitID var:

Flemming Bach Poulsen

Bestyrelsesmedlem

ID: 85b6baf8-92d6-4ad6-91a0-1b37181700a8

CPR-match med dansk MitID

Tidspunkt for underskrift: 22-12-2022 kl.: 12:28:06

Underskrevet med MitID



Bo Skårup Sørensen

Navnet returneret af dansk NemID var:

Bo Skårup Sørensen

Revisor

ID: 1250687192557

CVR-match med dansk NemID

Tidspunkt for underskrift: 22-12-2022 kl.: 19:49:05

Underskrevet med NemID

NEM ID

Flemming Bach Poulsen

Navnet returneret af dansk MitID var:

Flemming Bach Poulsen

Dirigent

ID: 85b6baf8-92d6-4ad6-91a0-1b37181700a8

CPR-match med dansk MitID

Tidspunkt for underskrift: 22-12-2022 kl.: 19:51:15

Underskrevet med MitID



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.