

SlothMøller A/S
Nørre Havnegade 43, 6400 Sønderborg

Årsrapport 2020/21

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling
den 24. november 2021.

Dirigent

Indholdsfortegnelse

Påtegninger	
Ledespåtegning	2
Den uafhængige revisors påtegning	3 - 5
Ledelsesberetning	
Selskabsoplysninger	6
Ledelsesberetning	7
Årsregnskab	
Resultatopgørelse	8
Balance	9 - 10
Egenkapitalopgørelse	11
Anvendt regnskabspraksis	12 - 15
Noter	16 - 19

Ledelsespåtegning

Bestyrelse og direktion har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. juli 2020 – 30. juni 2021 for SlothMøller A/S.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vor opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling per 30. juni 2021 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2020 – 30. juni 2021.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Sønderborg, den 16. november 2021

Direktion:

Brian T. Andreasen

Bestyrelse:

Helle S. Kaspersen
Formand

Thomas Hansen

Carsten Krogh Schrøder

Frank Yding-Sørensen

Carsten Sørensen

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

Til kapitalejeren i SlothMøller A/S

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for SlothMøller A/S for regnskabsåret 1. juli 2020 - 30. juni 2021, 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. juni 2021 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2020 - 30. juni 2021 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Grundlag for konklusion

Vi har udført vores 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 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 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.

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.

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

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.

Horsens, den 16. november 2021

Roesgaard

Godkendt Revisionspartnerselskab
CVR-nr. 37 54 31 28

Jens Roesgaard
Statsautoriseret revisor
MNE-nr. mne28681

Anne Kragh Nørgaard
Statsautoriseret revisor
MNE-nr. mne42773

Selskabsoplysninger

Selskabet

SlothMøller A/S
Nørre Havnegade 43
6400 Sønderborg

Telefon: 73 42 31 31
Hjemmeside: www.sloth-moller.dk
E-mail: kontakt@sloth-moller.dk

CVR-nr.: 35 46 84 47
Stiftet: 30. august 2013
Hjemsted: Sønderborg
Regnskabsår: 1. juli 2020 – 30. juni 2021

Bestyrelse

Helle S. Kaspersen (formand)
Thomas Hansen
Carsten Krogh Schrøder
Frank Yding-Sørensen
Carsten Sørensen

Direktion

Brian T. Andreasen

Revision

Roesgaard
Godkendt Revisionspartnerselskab
Sønderbrogade 16
8700 Horsens

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets hovedaktivitet er rådgivende ingeniørvirksomhed.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabet har i regnskabsåret 2020/21 været påvirket af stor aktivitet. Resultatet af den primære drift er utilfredsstillende. Det utilfredsstillende resultat er primært drevet af nedskrivninger på 2 specifikke projekter med særlige projektmæssige forhold og udfordringer. Integrationen med søsterselskabet Oluf Jørgensen A/S har desuden krævet mange ressourcer.

Årets resultat må derfor anses for ikke at være tilfredsstillende.

Vidensressourcer

Selskabets vigtigste ressource er medarbejderne og deres viden. Grundet den store aktivitet i branchen og den generelle mangel på ingeniører er fastholdelsen af medarbejderne vigtig. Dette sker blandt andet ved uddannelse af medarbejderne samt ved oprettelse af fagtekniske fora.

Særlige risici

Selskabets aktiviteter med rådgivning i byggebranchen har medført en øget risiko for erstatningskrav, hvilket øger risikoen for en større selvriskopulje og et større tidsforbrug for dokumentation for at modsvare erstatningskrav.

Påvirkning af det eksterne miljø

Selskabet har ikke udarbejdet en samlet strategi for miljøarbejder men arbejder dagligt efter best practice, hvilket blandt andet betyder, at print af dokumenter og tegninger er minimeret, og alt dokumentudveksling forsøges udført digitalt.

Forsknings- og udviklingsaktiviteter

Der har ikke i regnskabsåret været udført forsknings- og udviklingsaktiviteter.

Begivenheder efter balancedagen

Selskabet er efter regnskabsårets afslutning sammenlagt med søsterselskabet Oluf Jørgensen A/S og arbejder herefter under navnet OJ Rådgivende ingeniører A/S.

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet begivenheder af væsentlig betydning for vurdering af årsrapporten.

Forventet udvikling

Det høje aktivitetsniveau i byggebranchen synes at fortsætte ind i 2021/2022. Dog er ledelsen opmærksom på de konjunkturændringer som varsles.

For det kommende år er det ledelsens forventning, at den primære drift kraftig forbedres, og at selskabet igen kan fremvise et positivt resultat for regnskabsåret 2021/22.

Note **Resultatopgørelse**

	2020/21	2019/20
	DKK	DKK
Nettoomsætning	36.138.147	39.633.813
Andre eksterne omkostninger	-18.160.810	-20.652.217
2 Personaleomkostninger	-18.926.316	-14.754.831
Af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver	-939.878	-936.587
Resultat før finansielle poster	-1.888.857	3.290.178
Andre finansielle indtægter	0	20.199
3 Finansielle omkostninger	-122.693	-179.077
Resultat før skat	-2.011.550	3.131.300
4 Skat af årets resultat	440.528	-690.030
ÅRETS RESULTAT	-1.571.022	2.441.270
Resultatdisponering		
Overført resultat	-1.571.022	2.441.270
	-1.571.022	2.441.270

Note	Balance 30. juni	2021 DKK	2020 DKK
	AKTIVER		
	Erhvervede patenter, licenser mv.	799	27.746
	Goodwill	1.238.075	1.809.483
5	Immaterielle anlægsaktiver	1.238.874	1.837.229
	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	383.560	594.544
6	Materielle anlægsaktiver	383.560	594.544
	Deposita	732.250	326.722
7	Finansielle anlægsaktiver	732.250	326.722
	Anlægsaktiver	2.354.684	2.758.495
	Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	6.389.658	9.546.126
8	Igangværende arbejder for fremmed regning	2.403.260	4.770.170
	Andre tilgodehavender	54.111	41.720
9	Udskudt skatteaktiv	963.226	522.698
	Periodeafgrænsningsposter	1.182.975	715.550
	Tilgodehavender	10.993.230	15.596.264
	Likvide beholdninger	1.679.706	0
	Omsætningsaktiver	12.672.936	15.596.264
	AKTIVER	15.027.620	18.354.759

Note **Balance 30. juni**

	2021	2020
	DKK	DKK
PASSIVER		
Aktiekapital	7.650.000	7.650.000
Overført resultat	-3.760.031	-2.189.009
Egenkapital	<u>3.889.969</u>	<u>5.460.991</u>
Andre hensættelser	<u>0</u>	<u>250.000</u>
Hensatte forpligtelser	<u>0</u>	<u>250.000</u>
Anden gæld	<u>1.305.430</u>	<u>1.156.755</u>
10 Langfristede gældsforpligtelser	<u>1.305.430</u>	<u>1.156.755</u>
Kreditinstitutter	2.522.248	1.428.629
8 Igangværende arbejder for fremmed regning	1.450.470	2.346.316
Leverandører af tjenesteydelser og varer	1.413.323	1.388.206
Gæld til tilknyttede virksomheder	1.084.461	979.317
Anden gæld	3.361.719	5.344.545
Kortfristede gældsforpligtelser	<u>9.832.221</u>	<u>11.487.013</u>
Gældsforpligtelser	<u>11.137.651</u>	<u>12.643.768</u>
PASSIVER	<u>15.027.620</u>	<u>18.354.759</u>
1 Anvendt regnskabspraksis		
11 Kontraktlige forpligtelser og eventualposter mv.		
12 Nærtstående parter		

Egenkapitalopgørelse

Egenkapitalbevægelser 2020/21

	<u>1/7 2020</u>	Forslag til resultat- disponering	<u>30/6 2021</u>
Aktiekapital	7.650.000	0	7.650.000
Overført resultat	-2.189.009	-1.571.022	-3.760.031
	<u>5.460.991</u>	<u>-1.571.022</u>	<u>3.889.969</u>

Egenkapitalbevægelser 2019/20

	<u>1/10 2019</u>	Forslag til resultat- disponering	<u>30/6 2020</u>
Aktiekapital	7.650.000	0	7.650.000
Overført resultat	-4.630.279	2.441.270	-2.189.009
	<u>3.019.721</u>	<u>2.441.270</u>	<u>5.460.991</u>

Noter

1 Anvendt regnskabspraksis

Regnskabsgrundlag

Årsrapporten for SlothMøller A/S for 2020/21 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for regnskabsklasse B-virksomheder med tilvalg af enkelte regler for regnskabsklasse C.

Årsrapporten er udarbejdet efter samme regnskabspraksis som sidste år.

Resultatopgørelsen

Nettoomsætning

Igangværende arbejder for fremmed regning 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, herunder betalinger, vil tilgå selskabet. Nettoomsætning måles til dagsværdien af det aftalte vederlag eksklusive moms og afgifter mv. Alle former for afgivne rabatter er fratrukket nettoomsætningen.

Andre eksterne omkostninger

Eksterne omkostninger omfatter særlige projektkomkostninger, tab på debitorer, andre personaleomkostninger, omkostninger til lokaler, kontorhold, markedsføring, tjenesteydelser, forsikringer og bildrift, der alle afholdes for at opnå årets nettoomsætning.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager inklusive feriepenge og pensioner samt andre omkostninger til social sikring m.v. af selskabets medarbejdere. I personaleomkostninger er fratrukket modtagne godtgørelser fra offentlige myndigheder.

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renter samt tillæg og godtgørelser under a conto skatteordningen m.v.

Noter

1 Anvendt regnskabspraksis

Skat af årets resultat

Selskabet er omfattet af de danske regler om tvungen sambeskatning.

Moderselskabet Oluf Jørgensen Group A/S er administrationsselskab for sambeskatningen og afregner som følge heraf alle betalinger af selskabsskat med skattemyndighederne.

Den aktuelle selskabsskat fordeles ved afregning af sambeskatningsbidrag mellem de sambeskattede selskaber i forhold til disses skattepligtige indkomster. I tilknytning hertil modtager selskaber med skattemæssigt underskud sambeskatningsbidrag fra selskaber, der har kunnet anvende dette underskud til nedsættelse af eget skattemæssigt overskud.

Årets skat, der består af årets sambeskatningsbidrag og ændringer i udskudt skat – herunder som følge af ændring i skattesats – indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat, og direkte på egenkapitalen med den del, der kan henføres til posteringer direkte på egenkapitalen.

Balancen

Immaterielle anlægsaktiver

Erhvervet goodwill måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger. Goodwill afskrives lineært over den økonomiske brugstid, der er vurderet til 10 år.

Patenter og licenser måles til kostpris med af akkumulerede afskrivninger eller til genindvindingsværdien, hvor denne er lavere. Patenter afskrives over den resterende patentperiode, og licenser afskrives over aftaleperioden, dog maksimalt 5 år.

Materielle anlægsaktiver

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.

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

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

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

Fortjeneste og tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgsprisen med fradrag af salgsomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste eller tab indregnes i resultatopgørelsen under henholdsvis andre driftsindtægter og andre driftsomkostninger.

Noter

1 Anvendt regnskabspraksis

Finansielle anlægsaktiver

Finansielle anlægsaktiver består af deposita og indregnes og måles til kostpris.

Værdiforringelse af anlægsaktiver

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

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

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominal værdi. Værdien reduceres med nedskrivning til imødegåelse af forventede tab.

Igangværende arbejder for fremmed regning

Igangværende arbejder for fremmed regning måles til salgsværdien af det udførte arbejde. Salgsværdien måles på baggrund af færdiggørelsesgraden på balancedagen og de samlede forventede indtægter på det enkelte igangværende arbejde. Færdiggørelsesgraden opgøres på grundlag af de afholdte omkostninger i forhold til de forventede samlede omkostninger på det enkelte igangværende arbejde.

Når salgsværdien på en entreprisekontrakt ikke kan opgøres pålideligt, måles salgsværdien til de medgåede omkostninger eller nettorealiseringsværdien, såfremt denne er lavere.

Det enkelte igangværende arbejde indregnes i balancen under tilgodehavender eller gældsforpligtelser afhængig af nettoværdien af salgsværdien med fradrag af a conto faktureringer.

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

Periodeafgrænsningsposter, aktiver

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Noter

1 Anvendt regnskabspraksis

Hensatte forpligtelser

Hensatte forpligtelser omfatter forventede omkostninger til garantiforpligtelser og tab på igangværende arbejder mv. Hensatte forpligtelser indregnes, når virksomheder, som følge af en tidligere begivenhed på balancedagen har en retlig eller faktisk forpligtelse, og der er sandsynligt, at indfrielse af forpligtelsen vil medføre en afgang af økonomiske ressourcer. Hensatte forpligtelser måles til nettorealiseringsværdien.

Gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser indregnes til kostpris på tidspunktet for stiftelse af gældsforholdet. Efterfølgende opgøres de til amortiseret kostpris, hvilket for korte og uforrentede gældsforpligtelser samt for variabelt forrentede gældsforpligtelser normalt svarer til den nominelle værdi.

Selskabsskat og udskudt skat

Skyldige og tilgodehavende sambeskatningsbidrag indregnes i balancen under tilgodehavende eller skyldig sambeskatningsbidrag.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gældsmetode af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser. Der indregnes dog ikke udskudt skat af midlertidige forskelle vedrørende poster, hvor midlertidige forskelle er opstået på anskaffelsestidspunktet uden at have effekt på resultat eller skattepligtig indkomst. I de tilfælde, hvor opgørelse af skatteværdien kan foretages efter alternative beskatningsregler, måles udskudt skat på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettigede skattemæssige underskud, indregnes med den værdi, hvortil de forventes at blive anvendt, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser inden for samme juridiske skatteenhed.

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.

Noter	2020/21 DKK	2019/20 DKK
2 Personaleomkostninger		
Løn og gager	17.460.027	13.573.429
Pensioner	1.278.660	1.025.983
Andre omkostninger til social sikring	187.629	155.419
I alt	18.926.316	14.754.831
Antal personer beskæftiget i gennemsnit	30	25
3 Finansielle omkostninger		
Renteomkostninger, tilknyttede selskaber	30.673	34.404
Renteomkostninger, øvrige	92.020	144.673
I alt	122.693	179.077
4 Skat af årets resultat		
Regulering af udskudt skat	-440.528	690.030
I alt	-440.528	690.030
	DKK	DKK
5 Immaterielle anlægsaktiver		
	Erhvervede patenter, licenser mv.	Goodwill
Kostpris 1. juli 2020	1.105.097	5.714.175
Kostpris 30. juni 2021	1.105.097	5.714.175
Af- og nedskrivninger 1. juli 2020	1.077.351	3.904.692
Afskrivninger i året	26.947	571.408
Af- og nedskrivninger 30. juni 2021	1.104.298	4.476.100
Regnskabsmæssig værdi 30. juni 2021	799	1.238.075

Noter

	DKK	
6 Materielle anlægsaktiver		
		<u>Andre anlæg, driftsmateriel og inventar</u>
Kostpris 1. juli 2020		4.439.193
Tilgang		148.039
Afgang		<u>-45.000</u>
Kostpris 30. juni 2021		<u>4.542.232</u>
Af- og nedskrivninger 1. juli 2020		3.844.649
Afskrivninger i året		341.523
Afskrivninger på afgang		<u>-27.500</u>
Af- og nedskrivninger 30. juni 2021		<u>4.158.672</u>
Regnskabsmæssig værdi 30. juni 2021		<u>383.560</u>
7 Finansielle anlægsaktiver		
		<u>Deposita</u>
Kostpris 1. juli 2020		326.722
Tilgang		405.528
Afgang		<u>0</u>
Kostpris 30. juni 2021		<u>732.250</u>
Regnskabsmæssig værdi 30. juni 2021		<u>732.250</u>
	2020/21	2019/20
	DKK	DKK
8 Igangværende arbejder for fremmed regning		
Salgsværdi af produktion på åbne projekter	52.273.487	56.537.088
Aconto faktureringer	51.320.697	54.113.234
Igangværende arbejder for fremmed regning, netto	<u>952.790</u>	<u>2.423.854</u>
Indregnet således i balancen:		
Igangværende arbejder for fremmed regning - under aktiver	2.403.260	4.770.170
Igangværende arbejder for fremmed regning - under passiver	1.450.470	2.346.316
	<u>952.790</u>	<u>2.423.854</u>

Noter	2020/21	2019/20
	DKK	DKK
9 Udskudt skatte aktiv		
Immaterielle anlægsaktiver	86.636	-45.012
Materielle anlægsaktiver	362.384	287.276
Hensatte forpligtelser	0	55.000
Skattemæssigt underskud til fremførelse	514.206	225.434
I alt	963.226	522.698

Udskudt skat er afsat med 22% svarende til den aktuelle skattesats.

10 Langfristede gældsforpligtelser

	1. juli 2020	30. juni 2021	Afdrag	Afdrag
	gæld i alt	gæld i alt	næste år	efter 5 år
Anden gæld	1.156.755	1.396.494	91.064	0
I alt	1.156.755	1.396.494	91.064	0

11 Kontraktlige forpligtelser og eventualposter mv.

Forfald under 1 år	1.016.012	592.762
Forfald mellem 1 og 5 år	3.928.216	1.383.120
Forfald efter 5 år	1.286.797	161.364
Leje- og leasingforpligtelser	6.231.025	2.137.246

Der er til sikkerhed for udlejer stillet en garanti på tdkk 184 via pengeinstitut.

Selskabet er sambeskattet med øvrige selskaber i Oluf Jørgensen koncernen. Som helejet dattervirksomhed hæfter selskabet ubegrænset og solidarisk med de øvrige selskaber i sambeskatningen for danske selskabsskatter.

Til sikkerhed overfor bankforbindelse er der underskrevet skadesløsbrev med virksomhedspant på i alt tdkk 10.000, der giver pant i immaterielle retigheder, driftsmidler/materiel, lagerbeholdning og simple fordringer/varedebitorer. Den regnskabsmæssige værdi på balancedagen udgør til tdkk 6.774.

I tilfælde hvor en garanti skønnes at blive aktualiseret, hensættes beløbet i årsregnskabet i regnskabsposten andre hensatte forpligtelser.

Selskabet er herudover løbende part i tvister, som er normale for selskabets forretning. Der er i regnskabet afsat til selskabets risiko baseret på ledelsens skøn.

Noter

12 Nærtstående parter

Selskabets nærtstående parter omfatter følgende:

Bestemmende indflydelse,

OJ Rådgivende Ingeniører A/S, Langmarksvej 34, 8700 Horsens, som ejer selskabet 100%

Transaktioner,

Selskabet har valgt kun at oplyse om transaktioner, der ikke er foretaget på normale markedsvilkår efter årsregnskabslovens §98c, stk. 7

Selskabet indgår i koncernregnskabet for moderselskabet OJ Rådgivende Ingeniører A/S,

CVR-nr. 32 76 26 46, som er den største og mindste koncern, hvori selskabet indgår som datterselskab.