

A/S P.J.P. Murer- og Entreprenørforretning

Numitvej 16, 6960 Hvide Sande

Årsrapport for

2020

CVR-nr. 35 51 79 44

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 7. maj 2021.

Lone Johansen
Dirigent

Indholdsfortegnelse

Side

Påtegninger

- 1 Ledespåtegning
- 2 Den uafhængige revisors revisionspåtegning

Ledelsesberetning

- 5 Selskabsoplysninger
- 6 Ledelsesberetning

Årsregnskab 1. januar - 31. december 2020

- 7 Anvendt regnskabspraksis
- 12 Resultatopgørelse
- 13 Balance
- 15 Noter

Ledespåtegning

Bestyrelse og direktion har dags dato aflagt årsrapporten for 2020 for A/S P.J.P. Murer- og Entreprenørforretning.

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. 31. december 2020 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2020.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Hvide Sande, den 3. maj 2021

Direktion

Leif Kargo Christensen

Lone Johansen

Bestyrelse

Peter Tørsløv
Formand

Ole Aarup

Morten Stoubæk Andersen

Jens Frederik Lauridsen

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

Til kapitalejerne i A/S P.J.P. Murer- og Entreprenørforretning

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for A/S P.J.P. Murer- og Entreprenørforretning for regnskabsåret 1. januar - 31. december 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. 31. december 2020 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 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 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.

Esbjerg, den 3. maj 2021

Martinsen

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
CVR-nr. 32 28 52 01

Alexander Rasmussen
statsautoriseret revisor
mne24721

Selskabsoplysninger

Selskabet	A/S P.J.P. Murer- og Entreprenørforretning Numitvej 16 6960 Hvide Sande
	CVR-nr.: 35 51 79 44 Regnskabsår: 1. januar - 31. december
Bestyrelse	Peter Tørsløv, Formand Ole Aarup Morten Stoubæk Andersen Jens Frederik Lauridsen
Direktion	Leif Kargo Christensen Lone Johansen
Revision	Martinsen Statsautoriseret Revisionspartnerselskab Edison Park 4 6715 Esbjerg N
Bankforbindelse	Nørre Nebel Sparekasse
Modervirksomhed	PJP Byg Holding ApS

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets formål er drift af murer- og entreprenørvirksomhed.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat efter skat udgør 411 t.kr. mod 228 t.kr. sidste år.

I foråret 2020 udbrød den verdensomspændende pandemi COVID-19, der påvirkede samfundet i stor grad. Udbruddet af pandemien har ikke haft, og forventes ikke at få, en væsentlig indvirkning på virksomhedens finansielle stilling og udvikling. Årets resultat anses som tilfredsstillende.

Begivenheder efter regnskabsårets udløb

Efter regnskabsårets afslutning er der ikke indtruffet andre begivenheder, som vil kunne forrykke selskabets finansielle stilling væsentligt.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for A/S P.J.P. Murer- og Entreprenørforretning 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.

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste

Bruttofortjeneste indeholder nettoomsætning, ændring i lagre af færdigvarer og varer under fremstilling, arbejde udført for egen regning og opført under aktiver, 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 eksklusiv moms og afgifter og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

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 sagen og færdiggørelsesgraden på balancedagen kan opgøres pålideligt, og det er sandsynligt, at de økonomiske fordele vil tilgå selskabet.

Når resultatet af en sag ikke kan opgøres pålideligt, indregnes nettoomsætningen kun svarende til de medgåede omkostninger, i det omfang det er sandsynligt, at de vil blive genindvundet.

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, herunder fortjeneste ved salg af immaterielle og materielle anlægsaktiver.

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.

Anvendt regnskabspraksis

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, finansielle omkostninger ved finansiel leasing, realiserede og urealiserede kursgevinster og kurstab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, amortisering af finansielle aktiver og forpligtelser 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.

Selskabet er omfattet af de danske regler om tvungen sambeskatning med tilknyttede virksomheder.

Den aktuelle danske selskabsskat fordeles ved afregning af sambeskatningsbidrag mellem de sambeskatte virksomheder i forhold til disses skattepligtige indkomster. I tilknytning hertil modtager virksomheder med skattemæssigt underskud sambeskatningsbidrag fra virksomheder, der har kunnet anvende dette underskud (fuld fordeling).

Balancen

Immaterielle anlægsaktiver

Goodwill

Erhvervet goodwill måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger. Idet det ikke er muligt, at fastsætte et pålideligt skøn over brugstiden, er afskrivningsperioden fastsat til 10 år.

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger og nedskrivninger.

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.

Kostprisen på et samlet aktiv opdeles i separate bestanddele, der afskrives hver for sig, hvor brugstiden på de enkelte bestanddele er forskellig, og den enkelte bestanddel udgør en væsentlig del af den samlede kostpris.

Anvendt regnskabspraksis

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

	Brugstid
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	3-7 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.

Leasingkontrakter

Leasingkontrakter vedrørende materielle anlægsaktiver, hvor selskabet har alle væsentlige risici og fordele forbundet med ejendomsretten (finansiel leasing), måles ved første indregning i balancen til laveste værdi af dagsværdi og nutidsværdien af de fremtidige leasingydelser. Ved beregning af nutidsværdien anvendes leasingaftalens interne rentefod eller alternativt virksomhedens lånerente som diskonteringsfaktor. Finansielt leasede aktiver behandles herefter som øvrige tilsvarende materielle anlægsaktiver.

Den kapitaliserede restleasingforpligtelse indregnes i balancen som en gældsforpligtelse, og leasingydelsens rentedel indregnes over kontraktens løbetid i resultatopgørelsen.

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.

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 og forventede nettopengestrømme ved salg af aktivet eller aktivgruppen efter endt brugstid.

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

Finansielle anlægsaktiver

Deposita

Deposita måles til amortiseret kostpris og udgøres af huslejedeposita mv.

Anvendt regnskabspraksis

Varebeholdninger

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

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

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.

Tilgodehavender, hvorpå der ikke foreligger en objektiv indikation på værdiforringelse på individuelt niveau, vurderes på porteføljeniveau for objektiv indikation for værdiforringelse. Porteføljerne baseres primært på debitorernes hjemsted og kreditvurdering i overensstemmelse med selskabets og koncernens kreditrisikostyringspolitik. De objektive indikatorer, som anvendes for porteføljer, er fastsat baseret på historiske tabserfaringer.

Nedskrivninger opgøres som forskellen mellem den regnskabsmæssige værdi af tilgodehavender og nutidsværdien af de forventede pengestrømme, herunder realiseringsværdi af eventuelle modtagne sikkerhedsstillelser. Som diskonteringsrentesats anvendes den effektive rente for det enkelte tilgodehavende eller portefølje.

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 som andelen af de afholdte omkostninger i forhold til forventede samlede omkostninger på det enkelte igangværende arbejde.

Når salgsværdien på et enkelt igangværende arbejde ikke kan opgøres pålideligt, måles salgsværdien til de medgåede omkostninger eller nettorealiseringsværdien, hvis denne er lavere.

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

Anvendt regnskabspraksis

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter, som er indregnet under aktiver, omfatter afholdte omkostninger vedrørende de efterfølgende regnskabsår.

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter indeståender i pengeinstitutter 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.

Selskabet er sambeskattet med koncernforbundne danske selskaber. Den aktuelle selskabsskat fordeles mellem de sambeskattede selskaber i forhold til disses skattepligtige indkomster og med fuld fordeling med refusion vedrørende skattemæssige underskud. De sambeskattede selskaber indgår i acontoskatteordningen.

Skyldige og tilgodehavende sambeskatningsbidrag indregnes i balancen som "Tilgodehavende selskabsskat" eller "Skyldig selskabsskat".

Efter sambeskatningsreglerne hæfter A/S P.J.P. Murer- og Entreprenørforretning solidarisk og ubegrænset over for skattemyndighederne for selskabsskatter og kildeskatter på renter, royalties og udbytter opstået inden for sambeskatningskredsen.

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 nettorealisationsværdi.

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.

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

Resultatopgørelse 1. januar - 31. december

<u>Note</u>	<u>2020</u>	<u>2019</u>
Bruttofortjeneste	11.862.081	11.630.381
1 Personaleomkostninger	-9.359.215	-9.395.910
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver	-1.734.540	-1.583.636
Andre driftsomkostninger	0	-52.387
Driftsresultat	768.326	598.448
Andre finansielle indtægter	2.962	2.138
2 Øvrige finansielle omkostninger	-233.096	-300.049
Resultat før skat	538.192	300.537
3 Skat af årets resultat	-127.000	-72.470
Årets resultat	411.192	228.067
Forslag til resultatdisponering:		
Udbytte for regnskabsåret	200.000	100.000
Overføres til overført resultat	211.192	128.067
Disponeret i alt	411.192	228.067

Balance 31. december

Aktiver		
Note	2020	2019
Anlægsaktiver		
4 Goodwill	283.339	383.335
Immaterielle anlægsaktiver i alt	<u>283.339</u>	<u>383.335</u>
5 Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	8.562.607	7.687.178
Materielle anlægsaktiver i alt	<u>8.562.607</u>	<u>7.687.178</u>
6 Deposita	45.000	52.150
Finansielle anlægsaktiver i alt	<u>45.000</u>	<u>52.150</u>
Anlægsaktiver i alt	<u>8.890.946</u>	<u>8.122.663</u>
Omsætningsaktiver		
Råvarer og hjælpematerialer	600.563	604.463
Varebeholdninger i alt	<u>600.563</u>	<u>604.463</u>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	2.476.064	1.840.600
7 Igangværende arbejder for fremmed regning	3.569.000	2.665.874
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder	72.610	63.898
Andre tilgodehavender	1.167.738	8.595
Periodeafgrænsningsposter	76.936	72.869
Tilgodehavender i alt	<u>7.362.348</u>	<u>4.651.836</u>
Likvide beholdninger	34.755	1.650
Omsætningsaktiver i alt	<u>7.997.666</u>	<u>5.257.949</u>
Aktiver i alt	<u>16.888.612</u>	<u>13.380.612</u>

Balance 31. december

Passiver		
Note	<u>2020</u>	<u>2019</u>
Egenkapital		
8 Virksomhedskapital	678.714	678.714
9 Overført resultat	1.807.779	1.596.587
10 Foreslået udbytte for regnskabsåret	200.000	100.000
Egenkapital i alt	<u>2.686.493</u>	<u>2.375.301</u>
Hensatte forpligtelser		
11 Hensættelser til udskudt skat	737.000	610.000
Hensatte forpligtelser i alt	<u>737.000</u>	<u>610.000</u>
Gældsforpligtelser		
12 Gæld til pengeinstitutter	381.146	455.746
13 Leasingforpligtelser	4.813.539	4.793.990
Anden gæld	669.352	284.588
Langfristede gældsforpligtelser i alt	<u>5.864.037</u>	<u>5.534.324</u>
Kortfristet del af langfristet gæld	1.633.424	1.589.494
Gæld til pengeinstitutter	443.573	255.475
Leverandører af varer og tjenesteydelser	2.171.139	1.504.914
Anden gæld	3.352.946	1.511.104
Kortfristede gældsforpligtelser i alt	<u>7.601.082</u>	<u>4.860.987</u>
Gældsforpligtelser i alt	<u>13.465.119</u>	<u>10.395.311</u>
Passiver i alt	<u>16.888.612</u>	<u>13.380.612</u>
14 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		
15 Eventualposter		

Noter

	<u>2020</u>	<u>2019</u>
1. Personaleomkostninger		
Lønninger og gager	8.028.362	8.087.767
Pensioner	1.120.091	1.120.278
Andre omkostninger til social sikring	210.762	187.865
	<u>9.359.215</u>	<u>9.395.910</u>
Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	<u>22</u>	<u>21</u>
2. Øvrige finansielle omkostninger		
Andre finansielle omkostninger	233.096	300.049
	<u>233.096</u>	<u>300.049</u>
3. Skat af årets resultat		
Årets regulering af udskudt skat	127.000	72.470
	<u>127.000</u>	<u>72.470</u>
	<u>31/12 2020</u>	<u>31/12 2019</u>
4. Goodwill		
Kostpris primo	1.000.000	1.000.000
Kostpris ultimo	<u>1.000.000</u>	<u>1.000.000</u>
Af- og nedskrivninger primo	-616.665	-516.665
Årets afskrivninger	-99.996	-100.000
Af- og nedskrivninger ultimo	<u>-716.661</u>	<u>-616.665</u>
Regnskabsmæssig værdi ultimo	<u>283.339</u>	<u>383.335</u>

Noter

	<u>31/12 2020</u>	<u>31/12 2019</u>
5. Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		
Kostpris primo	10.841.210	9.251.256
Tilgang i årets løb	2.629.554	2.710.287
Afgang i årets løb	<u>-1.271.024</u>	<u>-1.120.334</u>
Kostpris ultimo	<u>12.199.740</u>	<u>10.841.209</u>
Af- og nedskrivninger primo	-3.154.031	-2.553.604
Årets afskrivninger	-1.373.595	-1.212.905
Årets af- og nedskrivninger på afhændede og udrangerede aktiver	<u>890.493</u>	<u>612.478</u>
Af- og nedskrivninger ultimo	<u>-3.637.133</u>	<u>-3.154.031</u>
Regnskabsmæssig værdi ultimo	<u>8.562.607</u>	<u>7.687.178</u>
Leasede aktiver indgår med en regnskabsmæssig værdi på	<u>7.743.945</u>	<u>7.164.445</u>
6. Deposita		
Kostpris primo	52.150	52.150
Afgang i årets løb	<u>-7.150</u>	<u>0</u>
Kostpris ultimo	<u>45.000</u>	<u>52.150</u>
Regnskabsmæssig værdi ultimo	<u>45.000</u>	<u>52.150</u>
7. Igangværende arbejder for fremmed regning		
Salgsværdi af igangværende arbejder	14.133.000	11.939.952
Modtagne acotobetalinge	<u>-10.564.000</u>	<u>-9.274.078</u>
Igangværende arbejder for fremmed regning, netto	<u>3.569.000</u>	<u>2.665.874</u>
8. Virksomhedskapital		
Virksomhedskapital primo	<u>678.714</u>	<u>678.714</u>
	<u>678.714</u>	<u>678.714</u>

Noter

	<u>31/12 2020</u>	<u>31/12 2019</u>
9. Overført resultat		
Overført resultat primo	1.596.587	1.468.520
Årets overførte overskud	<u>211.192</u>	<u>128.067</u>
	<u>1.807.779</u>	<u>1.596.587</u>
10. Foreslået udbytte for regnskabsåret		
Udbytte primo	100.000	100.000
Udloddet udbytte	-100.000	-100.000
Udbytte for regnskabsåret	<u>200.000</u>	<u>100.000</u>
	<u>200.000</u>	<u>100.000</u>
11. Hensættelser til udskudt skat		
Hensættelser til udskudt skat primo	610.000	537.530
Udskudt skat af årets resultat	<u>127.000</u>	<u>72.470</u>
	<u>737.000</u>	<u>610.000</u>
12. Gæld til pengeinstitutter		
Gæld til pengeinstitutter i alt	639.438	1.111.746
Heraf forfalder inden for 1 år	<u>-258.292</u>	<u>-656.000</u>
	<u>381.146</u>	<u>455.746</u>
Andel af gæld, der forfalder efter 5 år	<u>0</u>	<u>0</u>
13. Leasingforpligtelser		
Leasingforpligtelser i alt	6.188.671	5.727.484
Heraf forfalder inden for 1 år	<u>-1.375.132</u>	<u>-933.494</u>
	<u>4.813.539</u>	<u>4.793.990</u>
Andel af gæld, der forfalder efter 5 år	<u>383.858</u>	<u>596.416</u>

Noter

14. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Arbejdsgarantier udstedt af Tryk Garanti udgør 686 t.kr.

Selskabet har ejerpantebreve på i alt 1.200 t.kr. i materielle anlægsaktiver. Ejerpantebrevene er ubenyttet.

Til sikkerhed for gæld til pengeinstitut har selskabet stillet virksomhedspant på nominelt 4.000 t.kr. Virksomhedspantet omfatter følgende aktiver, hvis regnskabsmæssige værdi på balancedagen udgør:

Varebeholdninger	601 t.kr.
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	2.476 t.kr.
Driftsmidler og driftsmaterial	781 t.kr.
Goodwill	283 t.kr.

15. Eventualposter

Eventualforpligtelser

Andre økonomiske forpligtelser

Selskabet har en huslejekontrakt med en årlig huslejeudgift på 229 t.kr. Huslejekontrakten er uopsigelig indtil år 2033.

Selskabet har optaget leasingforpligtelser i balancen. Der er en samlet forpligtelse på leasinggæld på 6.189 t.kr.

Sambeskatning

Selskabet indgår i den nationale sambeskatning med PJP Byg Holding ApS, CVR-nr. 36898941 som administrationselskab og hæfter ubegrænset og solidarisk med de øvrige sambeskattede selskaber for den samlede selskabsskat.

Selskabet hæfter ubegrænset og solidarisk med de øvrige sambeskattede selskaber for eventuelle forpligtelser til at indeholde kildeskat på renter, royalties og udbytter.

Eventuelle senere korrektioner af selskabsskatter eller kildeskatter mv. vil kunne medføre, at selskabets hæftelse udgør et andet beløb.