

KEH GRUPPEN APS

Banemarksvej 2B
2600 Glostrup
(CVR-nr. 38 64 08 52)

**Årsrapport for perioden
1. oktober 2019 til 30. september 2020**
(3. regnskabsår)

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets
ordinære generalforsamling den 26. februar 2021

Brian Jimmi Bech
dirigent

INDHOLDSFORTEGNELSE

	Side
Påtegninger	
Ledelsespåtegning	2
Den uafhængige revisors revisionspåtegning	3
Ledelsesberetning	
Selskabsoplysninger	6
Ledelsesberetning	7
Årsregnskab	
Anvendt regnskabspraksis	9
Resultatopgørelse 1. oktober 2019 - 30. september 2020	14
Balance pr. 30. september 2020	15
Noter til årsrapporten	17

LEDELSESPÅTEGNING

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. oktober 2019 - 30. september 2020 for KEH Gruppen ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

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

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Glostrup, den 26. februar 2021

Direktion

Henrik Kryger
direktør

DEN UAFHÆNGIGE REVISORS REVISIONSPÅTEGNING

Til kapitalejeren i KEH Gruppen ApS

Konklusion

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

Det er vor 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 vor revision i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark. Vort 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 vore øvrige etiske forpligtelser i henhold til disse regler og krav. Det er vor opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vor konklusion.

Væsentlig usikkerhed vedrørende fortsat drift

Vi henleder opmærksomheden på note 6 i regnskabet, hvoraf fremgår, at selskabet har en negativ egenkapital for regnskabsåret og at selskabets forpligtelser pr. 30. september 2020 overstiger selskabets omsætningsaktiver med miokr. 3,3 . Disse forhold sammen med de i note 6 øvrige nævnte forhold indikerer, at der er en væsentlig usikkerhed, der kan rejse betydelig tvivl om selskabets mulighed for at fortsætte driften. Resultatbudget for 2020/21 viser en positiv indtjening og ledelsen forventer selskabskapitalen retableret ved egen indtjening i nærmeste fremtid, hvorfor vi er enige med ledelsen i at årsregnskabet kan aflægges som going concern. Vores konklusion er ikke modificeret vedrørende dette forhold.

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 fejl-information, 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.

DEN UAFHÆNGIGE REVISORS REVISIONSPÅTEGNING

Revisors ansvar for revisionen af årsregnskabet

Vort 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.

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 oprettholder 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 vor 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 vor revisionspåtegning gøre opmærksom på oplysninger herom i årsregnskabet eller, hvis sådanne oplysninger ikke er tilstrækkelige, modificere vor konklusion. Vor konklusioner er baseret på det revisionsbevis, der er opnået frem til datoen for vor revisionspåtegning. Fremtidige begivenheder eller forhold kan dog medføre, at selskabet ikke længere kan fortsætte driften.

DEN UAFHÆNGIGE REVISORS REVISIONSPÅTEGNING

- 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.

Vor konklusion om årsregnskabet omfatter ikke ledelsesberetningen, og vi udtrykker ingen form for konklusion med sikkerhed om ledelsesberetningen.

I tilknytning til vor revision af årsregnskabet er det vort ansvar at læse ledelsesberetningen og i den forbindelse overveje, om ledelsesberetningen er væsentligt inkonsistent med årsregnskabet eller vor viden opnået ved revisionen eller på anden måde synes at indeholde væsentlig fejlinformation.

Vort ansvar er derudover at overveje, om ledelsesberetningen indeholder krævede oplysninger i henhold til årsregnskabsloven.

Baseret på det udførte arbejde er det vor opfattelse, at ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet og er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens krav. Vi har ikke fundet væsentlig fejlinformation i ledelsesberetningen.

Ballerup, den 26. februar 2021

Revisionsfirmaet W. Bach Nørgaard FSR

CVR-nr. 18 19 21 95

Peter Christoffersen
 registreret revisor
 MNE-nr. mne16030

SELSKABSOPLYSNINGER

Selskabet

KEH Gruppen ApS
Banemarksvej 2B
2600 Glostrup

CVR-nr.: 38 64 08 52

Regnskabsperiode: 1. oktober 2019 - 30. september 2020

Stiftet: 11. maj 2017

Regnskabsår: 3. regnskabsår

Hjemsted: Glostrup

Direktion

Henrik Kryger, direktør

Revision

Revisionsfirmaet W. Bach Nørgaard FSR
Borupvang 3,2
2750 Ballerup

LEDELSESBERETNING

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets væsentligste aktivitet har i regnskabsåret bestået af drift af facility management samt entreprenørvirksomhed.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultatopgørelse for 2019/20 udviser et overskud på kr. 235.156, og selskabets balance pr. 30. september 2020 udviser en negativ egenkapital på kr. 4.227.962.

KEH har efter regnskabsåret 2018/2019 været igennem en turnaround i forhold til at finde nye forretningsmuligheder og samarbejdspartnere. Ledelsen er tilfredse med den positive udvikling der har været efter forrige års utilfredsstillende resultat.

Selskabet har haft en stærk omsætningsvækst i forhold til regnskabsåret 2018/2019, med en vækst på 43%. Den stærke fremgang kommer både fra vores FM- og Bygge afdeling med henholdsvis 84% og 35% på trods af covid-19, som har styrket det forretningsmæssige grundlag.

I FM-afdelingen er det lykkedes at finde nye forretningsmuligheder udenfor Storkøbenhavn samt samarbejdspartnere hvor KEH Gruppen er kommet med ekspertise på Hard FM. Vores Byg afdeling har haft stor aktivitet med renoveringer af boligudlejningsejendomme.

Selskabets forøgede aktivitetsniveau sammenholdt med ovennævnte turnaround har resulteret i et væsentligt forøget EBITDA på mio. kr. 2,5.

Selvom KEH Gruppen er tilfredse med udviklingen anses årets resultat som ikke tilfredsstillende og tiltag gøres for at effektivisere driften, hvilket vil resultere i en forbedring af EBITDA i det kommende regnskabsår.

Budgettet for 2020/2021 viser en positiv indtjening.

Selskabets ledelse er opmærksom på at selskabet har tabt mere end halvdelen af selskabskapitalen og dermed er omfattet af Selskabslovens § 119 om kapitaltab og de dermed skærpede krav til selskabets ledelse.

LEDELSESBERETNING

KEH Gruppen ApS forventer et positivt cash-flow i 2020/2021 hvor selskabskapitalen forventes reableret ved egen indtjening i den nærmeste fremtid. Selskabet har indgået aftaler om finansiering og modtaget ansvarlig lånekapital, som står tilbage for andre kreditorer, hvilke forhold sammen med den positive indtjening i henhold til budget for 2020/2021 sikrer likviditet til den fremtidige drift.

Det ansvarlige lån mio.kr 1 har en variabel rente på regnskabsafslutningsdagen på 4 % p.a. og træder tilbage i forhold til KEH Gruppen ApS øvrige kreditorer. Lånet opfylder dermed i henhold til låneaftalen betingelserne for at blive anset som egenkapital eller kapital sidestillet hermed.

Ledelsen har med afsæt i ovenstående finansiering og forventede budgetter aflagt årsregnskabet som going concern med henvisning til note 6.

Betydningsfulde hændelser, som er indtruffet efter regnskabsårets afslutning

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet begivenheder, som væsentligt vil kunne påvirke selskabets finansielle stilling.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Årsrapporten for KEH Gruppen ApS for 2019/20 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B med tilvalg af enkelte bestemmelser fra regnskabsklasse C.

Årsrapporten for 2019/20 er aflagt i kr.

Generelt om indregning og måling

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

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

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

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

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

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

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste

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

Bruttofortjeneste er et sammendrag af nettoomsætning, ændring i lagre af færdigvarer og varer under fremstilling samt andre driftsindtægter med fradrag af omkostninger til råvarer og hjælpematerialer og andre eksterne omkostninger.

Nettoomsætning

Nettoomsætningen omfatter årets fakturerede salg, herunder fakturering på igangværende arbejder opgjort til færdiggørelsesgrad.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Omkostninger til vareforbrug

Omkostninger til vareforbrug indeholder forbrug af varerkøb til videresalg og indkøb af fremmed arbejde, der er anvendt for at opnå årets nettoomsætning.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til distribution, salg, reklame, administration, lokaler, tab på debitorer, operationelle leasingomkostninger mv.

Personaleomkostninger

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

Af- og nedskrivninger

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

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, omkostninger til factoring, finansielle omkostninger ved finansiel leasing samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen mv.

Skat af årets resultat

Virksomheden er omfattet af de danske regler om tvungen sambeskatning.

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

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Driftsmateriel og inventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid.

Kostpris omfatter anskaffelsesprisen og omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til brug. For egne fremstillede aktiver omfatter kostprisen direkte og indirekte omkostninger til materialer, komponenter, underleverandører og løn.

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

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

	Brugstid	Restværdi
Driftsmateriel og inventar	5 år	0 %
Indretning af lejede lokaler	5 år	0 %

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

Brugstiden og restværdien revurderes årligt. En ændring behandles som et regnskabsmæssigt skøn, og indvirkningen på afskrivninger indregnes fremadrettet.

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

Leasingkontrakter

Alle leasingkontrakter er operationel leasing. Ydelser i forbindelse med operationel leasing og øvrige lejeaftaler indregnes i resultatopgørelsen over kontraktens løbetid. Selskabets samlede forpligtelse vedrørende operationelle leasing- og lejeaftaler oplyses under eventualposter mv.

Varebeholdninger

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

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

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris.

Der 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. Salgsværdien måles på baggrund af færdiggørelsesgraden på balancedagen og de samlede forventede indtægter på det enkelte igangværende arbejde. Færdiggørelsesgraden opgøres som andelen af de afholdte omkostninger i forhold til forventede samlede omkostninger på det enkelte igangværende arbejde.

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

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

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

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

Periodeafgrænsningsposter

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

Egenkapital

Selskabsskat og udskudt skat

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

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.

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 netrealisationsværdi.

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

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettiget skattemæssigt underskud, måles til den værdi, hvortil aktivet forventes at kunne realiseres, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser inden for samme juridiske skatteenhed. Eventuelle udskudte nettoskatteaktiver måles til netrealisationsværdi.

Gældsforpligtelser

I finansielle forpligtelser indregnes tillige den kapitaliserede restleasingforpligtelse på finansielle leasingkontrakter.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

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

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

RESULTATOPGØRELSE 1. OKTOBER 2019 - 30. SEPTEMBER 2020

	Note	2019/20	2018/19
Bruttofortjeneste		10.738.938	6.448.699
Personaleomkostninger	1	<u>-8.458.439</u>	<u>-6.705.998</u>
Driftsresultat		2.280.499	-257.299
Af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver		-229.530	-238.533
Andre driftsomkostninger		<u>0</u>	<u>-40.400</u>
Resultat før finansielle poster		2.050.969	-536.232
Finansielle indtægter		41.471	6.917
Finansielle omkostninger		<u>-1.930.452</u>	<u>-1.717.548</u>
Resultat før skat		161.988	-2.246.863
Skat af årets resultat	2	<u>73.168</u>	<u>247.113</u>
Årets resultat		<u>235.156</u>	<u>-1.999.750</u>
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		<u>235.156</u>	<u>-1.999.750</u>
		<u>235.156</u>	<u>-1.999.750</u>

BALANCE PR. 30. SEPTEMBER 2020

	Note	2019/20	2018/19
Aktiver			
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		720.209	918.080
Indretning af lejede lokaler		25.405	9.268
Materielle anlægsaktiver	3	745.614	927.348
Deposita		289.103	388.607
Finansielle anlægsaktiver		289.103	388.607
Anlægsaktiver i alt		1.034.717	1.315.955
Varelager		366.635	175.043
Varebeholdninger		366.635	175.043
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		5.267.625	3.669.870
Igangværende arbejder for fremmed regning		3.617.675	1.722.190
Andre tilgodehavender		36.699	19.180
Udskudt skatteaktiv		1.005.840	932.672
Periodeafgrænsningsposter		470.923	7.915
Tilgodehavender		10.398.762	6.351.827
Likvide beholdninger		363.709	218.050
Omsætningsaktiver i alt		11.129.106	6.744.920
Aktiver i alt		12.163.823	8.060.875

BALANCE PR. 30. SEPTEMBER 2020

	Note	2019/20	2018/19
Passiver			
Virksomhedskapital		50.000	50.000
Overført resultat		-4.277.962	-4.513.118
Egenkapital	4	-4.227.962	-4.463.118
Ansvarlig lånekapital		1.040.000	0
Anden langfristet gæld		888.176	62.772
Langfristede gældsforpligtelser	5	1.928.176	62.772
Leverandører af varer og tjenesteydelser		10.646.040	10.394.557
Forudfakturering igangværende arbejder		0	85.013
Anden gæld		3.817.569	1.981.651
Kortfristede gældsforpligtelser		14.463.609	12.461.221
Gældsforpligtelser i alt		16.391.785	12.523.993
Passiver i alt		12.163.823	8.060.875
Usikkerhed om fortsat drift (going concern)	6		
Eventualforpligtelser	7		
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	8		

NOTER

	2019/20	2018/19
1 Personalemkostninger		
Lønninger	11.349.804	10.742.782
Pensioner	1.262.955	1.121.636
Andre omkostninger til social sikring	373.710	315.782
Andre personalemkostninger	<u>177.573</u>	<u>200.879</u>
	13.164.042	12.381.079
Overført til produktionslønninger	<u>-4.705.603</u>	<u>-5.675.081</u>
	8.458.439	6.705.998
Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	<u>25</u>	<u>23</u>
2 Skat af årets resultat		
Årets udskudte skat	<u>-73.168</u>	<u>-247.113</u>
	-73.168	-247.113

NOTER

3 Materielle anlægsaktiver

	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	Indretning af lejede lokaler
Kostpris 1. oktober 2019	1.154.056	11.825
Tilgang i årets løb	77.000	29.490
Afgang i årets løb	-105.000	0
Kostpris 30. september 2020	<u>1.126.056</u>	<u>41.315</u>
Af- og nedskrivninger 1. oktober 2019	235.976	0
Årets afskrivninger	213.621	15.910
Årets af- og nedskrivninger på afhændede aktiver	-43.750	0
Af- og nedskrivninger 30. september 2020	<u>405.847</u>	<u>15.910</u>
Regnskabsmæssig værdi 30. september 2020	<u>720.209</u>	<u>25.405</u>

4 Egenkapital

	Virksomheds- kapital	Overført resultat	I alt
Egenkapital 1. oktober 2019	50.000	-4.513.118	-4.463.118
Årets resultat	0	235.156	235.156
Egenkapital 30. september 2020	<u>50.000</u>	<u>-4.277.962</u>	<u>-4.227.962</u>

Virksomhedskapitalen består af 50.000 anparter à nominelt 1. Ingen anparter er tillagt særlige rettigheder.

NOTER

5 Langfristede gældsforpligtelser

	Gæld 1. oktober 2019	Gæld 30. september 2020	Afdrag næste år	Restgæld efter 5 år
Ansvarlig lånekapital	0	1.040.000	0	0
Anden langfristet gæld	62.772	888.176	0	0
	62.772	1.928.176	0	0

Ansvarlig lånekapital tkr 1.004 træder tilbage for selskabets øvrige kreditorer. Den ansvarlige lånekapital forrentes på statusdagen med 4 % p.a. Lånet forfalder til indfrielse den 31. december 2021 og renten er variabel.

6 Usikkerhed om fortsat drift (going concern)

Selskabet har i regnskabsåret haft et positivt driftsresultat. På trods af et markant forbedret resultat er egenkapitalen negativ tkr. 4.200 og selskabets kortfristede gæld overstiger selskabets omsætningsaktiver med tkr. 3.300, hvilket indikerer der er væsentlig risiko for fortsat drift.

Der fremgår af resultatbudgetet for 2020/2021 en positiv indtjening.

Ledelsen forventer på baggrund heraf at selskabskapitalen reableres ved egen indtjening i nærmeste fremtid. Selskabet har etableret finansiering med sikkerhed i sine tilgodehavender ligesom selskabet har etableret ansvarlig lånekapital på tkr. 1.004.

Årsregnskabet er på baggrund heraf aflagt som going concern.

7 Eventualforpligtelser

Selskabet har indgået lejekontrakt frem til 15. maj 2021. Lejemålet er uopsigeligt i lejeperioden. Huslejeforpligtelsen udgør tkr. 367. Selskabet har indgået lejekontrakt med 12 mdr. uopsigelighed. Huslejeforpligtelsen udgør tkr. 50.

Selskabets leasingforpligtelser udgør tkr. 472.

Kautions- og garantiforpligtelser

Selskabet er sambeskattet med moderselskabet Bannebjerg Holding IVS og hæfter solidarisk med øvrige sambeskattede selskaber for betaling af selskabsskat for indkomståret og frem samt for kildeskat på udbytter, renter og royalties.

NOTER

8 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Til sikkerhed for finansiering af debitorer er tinglyst virksomhedspant t.kr 4.000 i selskabets driftsmidler, inventar, lager, simple fordringer fra salg af vare og tjenesteydelser og goodwill.

Til sikkerhed for arbejdsgaranti på t.kr. 172, stillet af pengeinstitut overfor bygherrer er deponeret likvider med bogført værdi t.kr. 172.

Tredjemand har kautioneret for selskabets ansvarlige lånekapital mio.kr. 1.

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

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

Brian Jimmi Bech

Som Dirigent NEM ID
PID: 9208-2002-2-882345511315
Tidspunkt for underskrift: 03-03-2021 kl.: 08:02:30
Underskrevet med NemID

Henrik Kryger

Som Direktør NEM ID
PID: 9208-2002-2-195020616675
Tidspunkt for underskrift: 04-03-2021 kl.: 09:49:39
Underskrevet med NemID

Peter Krog Christoffersen

Som Revisor NEM ID
PID: 9208-2002-2-644557347458
Tidspunkt for underskrift: 04-03-2021 kl.: 09:51:31
Underskrevet med NemID

This document has esignatur Agreement-ID: be2fa4c8KWJ241840512

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.