

**KEH GRUPPEN APS**

Naverland 22B

2600 Glostrup

(CVR-nr. 38 64 08 52)

**Årsrapport for perioden  
1. oktober 2020 til 30. september 2021  
(4. regnskabsår)**

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 28. februar 2022

---

Brian Jimmi Bech  
dirigent

## INDHOLDSFORTEGNELSE

	<b>Side</b>
<b>Påtegninger</b>	
Ledelsespåtegning	2
Den uafhængige revisors revisionspåtegning	3
<b>Ledelsesberetning</b>	
Selskabsoplysninger	6
Ledelsesberetning	7
<b>Årsregnskab</b>	
Anvendt regnskabspraksis	9
Resultatopgørelse 1. oktober 2020 - 30. september 2021	14
Balance pr. 30. september 2021	15
Egenkapitalopgørelse	17
Noter	18

## LEDELSESPÅTEGNING

Bestyrelsen og direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. oktober 2020 - 30. september 2021 for KEH Gruppen ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. september 2021 og resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. oktober 2020 - 30. september 2021.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Glostrup, den 28. februar 2022

### Direktion

Henrik Kryger  
direktør

### Bestyrelse

Direktør Sonny Nielsen  
formand

## DEN UAFHÆNGIGE REVISORS REVISIONSPÅTEGNING

### *Til kapitalejeren i KEH Gruppen ApS*

#### **Konklusion**

Vi har revideret årsregnskabet for KEH Gruppen ApS for regnskabsåret 1. oktober 2020 - 30. september 2021, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse 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 2021 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. oktober 2020 - 30. september 2021 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 International Ethics Standards Board for Accountants' internationale retningslinjer for revisoreres etiske adfærd (IESBA's Code) og de yderligere etiske krav, der er gældende i Danmark, ligesom vi har opfyldt vore øvrige etiske forpligtelser i henhold til disse krav og IESBA Code. 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 5 i regnskabet, hvoraf fremgår, at selskabet har en negativ egenkapital for regnskabsåret og at selskabets kortfristede forpligtelser overstiger selskabets omsætningsaktiver med mio.kr. 4 pr. 30. september 2021. Disse forhold sammen med de i note 5 øvrige nævnte forhold indikerer, at der er en væsentlig usikkerhed, der kan rejse betydelig tvivl om selskabets mulighed for at fortsætte driften. Resultatbudget for 2021/22 viser en positiv indtjening og ledelsen forventer selskabskapitalen reableret 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 28. februar 2022

### Revisionsfirmaet W. Bach Nørgaard FSR

CVR-nr. 18 19 21 95

Peter Christoffersen  
 registreret revisor  
 MNE-nr. mne16030

## SELSKABSOPLYSNINGER

### Selskabet

KEH Gruppen ApS  
Naverland 22B  
2600 Glostrup

CVR-nr.: 38 64 08 52

Regnskabsperiode: 1. oktober 2020 - 30. september 2021

Stiftet: 11. maj 2017

Regnskabsår: 4. regnskabsår

Hjemsted: Glostrup

### Bestyrelse

Sonny Nielsen, formand

### 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 2020/21 udviser et overskud på kr. 1.253.498, og selskabets balance pr. 30. september 2021 udviser en negativ egenkapital på kr. 2.974.464.

KEH Gruppen ApS har efter gennemførelsen af en turnaround de seneste år fået tilknyttet nye forretningsmuligheder og samarbejdspartnere. Ledelsen er tilfredse med den positive udvikling der har været efter tidligere års utilfredsstillende resultater.

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.

Selskabet har haft en stærk omsætningsvækst på 21 % i forhold til regnskabsåret 2019/2020. FM-afdelingen bidrager med 34 % til den stærke fremgang og Byg-afdelingen har en uændret omsætning på trods af covid-19, hvor begge afdelinger har styrket det forretningsmæssige grundlag.

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

Selskabets forøgede aktivitetsniveau sammenholdt med forøget fokus på omkostningsstyring, har resulteret i et væsentligt forøget EBITDA på mio. kr. 3,9.

KEH Gruppen ApS er tilfredse med udviklingen og anser årets resultat som tilfredsstillende. Nye tiltag er igangsat for at effektivisere driften, hvilket skal resultere i en yderligere forbedring af EBITDA i regnskabsåret 2021/2022 og fremefter. De første 4 måneder af det nye regnskabsår viser at budgettet følges, både med hensyn til omsætning og resultat.



## LEDELSESBERETNING

KEH Gruppen ApS forventer et positivt cash-flow i 2021/2022 hvor selskabskapitalen forventes reetableret ved egen indtjening. 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 2021/2022 sikrer likviditet til den fremtidige drift.

Det ansvarlige lån mio.kr 1 har en variabel rente på regnskabsafslutningsdagen på 8 % 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 5.

### **Betydningsfulde hændelser, som er indtruffet efter regnskabsårets afslutning**

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

Keh Gruppen har etableret en bestyrelse, hvor valget af formanden er direktør Sonny Nielsen. Direktør Sonny Nielsen er stifter og medejer af SSG A/S og bestrider herudover andre bestyrelsesposter i DEAS og Serwiz Danmark.

I øvrigt har selskabet omrokeret i administrationen, ligesom der er foretaget nyansættelser for at varetage nøgleopgaver, specielt for at sikre kapacitet til den fortsættende omstrukturering og videre udvikling af virksomheden.

Selskabet har i øvrigt styrket sit salg ved nyansættelser. Nyansættelserne skal medvirke til at introducere et nyt koncept indenfor FM segmentet. Konceptet er blevet introduceret til potentielle brugere og er blevet modtaget med stor interesse.

## ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Årsrapporten for KEH Gruppen ApS for 2020/21 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B, med tilvalg af enkelte bestemmelser fra regnskabsklasse C.

Årsrapporten for 2020/21 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 driftsindtægter**

Andre driftsindtægter indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedens aktiviteter, herunder fortjeneste ved salg af immaterielle og materielle anlægsaktiver.

### **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 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 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.

## ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

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:

	<b>Brugstid</b>	<b>Restværdi</b>
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 nettorealiseringsværdien 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.

## ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

### 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.

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.

### Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter kassebeholdning samt indestående i pengeinstitutter.

### Selskabsskat og udskudt skat

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 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 nettorealisationsværdi.

## ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

### **Gældsforpligtelser**

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

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

Feriepengeforpligtelsen, som virksomhedens medarbejdere optjener i overgangsperioden 1. september 2019 – 31. august 2020, administreres af virksomheden, og indbetales til feriefondens 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.

### **Periodeafgrænsningsposter**

Periodeafgrænsningsposter, indregnet under kortfristede gældsforpligtelser, omfatter modtagne betalinger vedrørende indtægter i de efterfølgende år.

**RESULTATOPGØRELSE 1. OKTOBER 2020 - 30. SEPTEMBER 2021**

	Note	2020/21	2019/20
<b>Bruttofortjeneste</b>		<b>11.370.846</b>	<b>10.738.938</b>
Personaleomkostninger	1	<u>-7.506.534</u>	<u>-8.458.439</u>
Af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver		<u>-333.063</u>	<u>-229.530</u>
Finansielle indtægter		9.302	41.471
Finansielle omkostninger		<u>-1.987.556</u>	<u>-1.930.452</u>
<b>Resultat før skat</b>		<b>1.552.995</b>	<b>161.988</b>
Skat af årets resultat	2	<u>-299.497</u>	<u>73.168</u>
<b>Årets resultat</b>		<b><u>1.253.498</u></b>	<b><u>235.156</u></b>
<b>Forslag til resultatdisponering</b>			
Overført resultat		<u>1.253.498</u>	<u>235.156</u>
		<b><u>1.253.498</u></b>	<b><u>235.156</u></b>

**BALANCE PR. 30. SEPTEMBER 2021**

	Note	2020/21	2019/20
<b>Aktiver</b>			
Driftsmateriel og inventar		709.780	720.209
Indretning af lejede lokaler		773.760	25.405
<b>Materielle anlægsaktiver</b>	3	<b>1.483.540</b>	<b>745.614</b>
Deposita		429.415	289.103
<b>Finansielle anlægsaktiver</b>		<b>429.415</b>	<b>289.103</b>
<b>Anlægsaktiver i alt</b>		<b>1.912.955</b>	<b>1.034.717</b>
Varelager		254.831	366.635
<b>Varebeholdninger</b>		<b>254.831</b>	<b>366.635</b>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		15.827.790	5.267.625
Igangværende arbejder for fremmed regning		3.936.458	3.617.675
Andre tilgodehavender		35.910	36.699
Udskudt skatteaktiv		706.343	1.005.840
Periodeafgrænsningsposter		248.930	470.923
<b>Tilgodehavender</b>		<b>20.755.431</b>	<b>10.398.762</b>
<b>Likvide beholdninger</b>		<b>555.564</b>	<b>363.709</b>
<b>Omsætningsaktiver i alt</b>		<b>21.565.826</b>	<b>11.129.106</b>
<b>Aktiver i alt</b>		<b>23.478.781</b>	<b>12.163.823</b>



**BALANCE PR. 30. SEPTEMBER 2021**

	Note	2020/21	2019/20
<b>Passiver</b>			
Virksomhedskapital		50.000	50.000
Overført resultat		-3.024.464	-4.277.962
<b>Egenkapital</b>		<b>-2.974.464</b>	<b>-4.227.962</b>
Ansvarlig lånekapital		0	1.040.000
Anden langfristet gæld		890.250	888.176
<b>Langfristede gældsforpligtelser</b>	4	<b>890.250</b>	<b>1.928.176</b>
Kortfristet del af langfristede gældsforpligtelser	4	1.066.660	0
Leverandører af varer og tjenesteydelser		20.345.220	10.646.040
Anden gæld		3.538.516	3.817.569
Periodeafgrænsningsposter		612.599	0
<b>Kortfristede gældsforpligtelser</b>		<b>25.562.995</b>	<b>14.463.609</b>
<b>Gældsforpligtelser i alt</b>		<b>26.453.245</b>	<b>16.391.785</b>
<b>Passiver i alt</b>		<b>23.478.781</b>	<b>12.163.823</b>

## EGENKAPITALOPGØRELSE

	Virksomheds- kapital	Overført resultat	I alt
Egenkapital 1. oktober 2020	50.000	-4.277.962	-4.227.962
Årets resultat	0	1.253.498	1.253.498
<b>Egenkapital 30. september 2021</b>	<b>50.000</b>	<b>-3.024.464</b>	<b>-2.974.464</b>

NOTER

	2020/21	2019/20
<b>1 Personalemkostninger</b>		
Lønninger	12.167.305	11.349.804
Pensioner	1.529.278	1.262.955
Andre omkostninger til social sikring	395.502	373.710
Andre personalemkostninger	<u>57.056</u>	<u>177.573</u>
	<b>14.149.141</b>	<b>13.164.042</b>
Overført til produktionslønninger	<u>-6.642.607</u>	<u>-4.705.603</u>
	<b>7.506.534</b>	<b>8.458.439</b>
Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	<u>30</u>	<u>25</u>
<b>2 Skat af årets resultat</b>		
Årets udskudte skat	<u>299.497</u>	<u>-73.168</u>
	<b>299.497</b>	<b>-73.168</b>
<b>3 Materielle anlægsaktiver</b>		
	<u>Driftsmateriel og inventar</u>	<u>Indretning af lejede lokaler</u>
Kostpris 1. oktober 2020	1.126.056	41.315
Tilgang i årets løb	<u>256.506</u>	<u>814.483</u>
Kostpris 30. september 2021	<u>1.382.562</u>	<u>855.798</u>
Opskrivninger 1. oktober 2020	<u>0</u>	<u>0</u>
Opskrivninger 30. september 2021	<u>0</u>	<u>0</u>

## NOTER

	<u>Driftsmateriel og inventar</u>	<u>Indretning af lejede lokaler</u>
Af- og nedskrivninger 1. oktober 2020	405.847	15.910
Årets afskrivninger	<u>266.935</u>	<u>66.128</u>
Af- og nedskrivninger 30. september 2021	<u>672.782</u>	<u>82.038</u>
<b>Regnskabsmæssig værdi 30. september 2021</b>	<b><u>709.780</u></b>	<b><u>773.760</u></b>

#### 4 Langfristede gældsforpligtelser

	Gæld 1. oktober 2020	Gæld 30. september 2021	Afdrag næste år	Restgæld efter 5 år
Ansvarlig lånekapital	1.040.000	0	1.066.660	0
Anden langfristet gæld	<u>888.176</u>	<u>890.250</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
	<b><u>1.928.176</u></b>	<b><u>890.250</u></b>	<b><u>1.066.660</u></b>	<b><u>0</u></b>

#### 5 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. 2.974 og selskabets kortfristede gæld overstiger selskabets omsætningsaktiver med tkr. 4.000, hvilket indikerer der er væsentlig risiko for fortsat drift.

Der fremgår af resultatbudgettet for 2021/2022 en positiv indtjening og selskabet har i de første 4. måneder af regnskabsåret realiseret en forventelig positiv indtjening.

Ledelsen forventer på baggrund heraf at selskabskapitalen retableres ved egen indtjening i nærmeste fremtid. Selskabet har etableret finansiering med sikkerhed i sine tilgodehavender ligesom selskabet har etableret ansvarlig lånekapital på tkr. 1.066.

Årsregnskabet er på baggrund heraf aflagt som going concern.

## NOTER

### 6 Eventualforpligtelser

Selskabet har indgået lejekontrakt frem til 31. oktober 2024. Lejemålet er uopsigeligt i lejeperioden. Huslejeforpligtelsen udgør tkr. 768.

Selskabets leasingforpligtelser udgør tkr. 388

### Kautions- og garantiforpligtelser

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

### 7 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. 138, stillet af pengeinstitut overfor bygherer er deponeret likvider med bogført værdi t.kr. 138.

Tredjemand har kautioneret for anden gæld 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.

## Henrik Kryger

---

Som Direktør NEM ID  
PID: 9208-2002-2-195020616675  
Tidspunkt for underskrift: 28-02-2022 kl.: 17:35:30  
Underskrevet med NemID

## Sonny Hoffmann Nielsen

---

Som Bestyrelsesformand NEM ID  
PID: 9208-2002-2-062621376050  
Tidspunkt for underskrift: 28-02-2022 kl.: 15:18:00  
Underskrevet med NemID

## Brian Jimmi Bech

---

Som Dirigent NEM ID  
PID: 9208-2002-2-882345511315  
Tidspunkt for underskrift: 01-03-2022 kl.: 10:08:19  
Underskrevet med NemID

## Peter Krog Christoffersen

---

Som Revisor NEM ID  
PID: 9208-2002-2-644557347458  
Tidspunkt for underskrift: 01-03-2022 kl.: 10:10:10  
Underskrevet med NemID

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](http://www.esignatur.dk).