

## Thomas Gottlieb Holding ApS

Holtensmindevej 67, 4070 Kirke Hyllinge

CVR-nr. 39 45 30 29

### Årsrapport

**1. januar - 31. december 2021**

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den

---

Thomas Nicolai Gottlieb  
Dirigent

## Indholdsfortegnelse

---

	<u>Side</u>
<b>Påtegninger</b>	
Ledelsespåtegning	1
Den uafhængige revisors revisionspåtegning	2
<b>Ledelsesberetning</b>	
Selskabsoplysninger	5
Hovedtal og nøgletal for koncernen	6
Ledelsesberetning	7
<b>Koncern- og årsregnskab 1. januar - 31. december 2021</b>	
Anvendt regnskabspraksis	8
Resultatopgørelse	16
Balance	17
Egenkapitalopgørelse for koncernen	20
Egenkapitalopgørelse for modervirksomheden	20
Pengestrømsopgørelse	21
Noter	22

## **Ledespåtegning**

---

Direktionen har dags dato aflagt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2021 for Thomas Gottlieb Holding ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Jeg anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, og efter min opfattelse giver koncernregnskabet og årsregnskabet et retvisende billede af koncernens og selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2021, af resultatet af koncernens og selskabets aktiviteter og af koncernens pengestrømme for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2021.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Kirke Hyllinge, den 27. juni 2022

### **Direktion**

Thomas Nicolai Gottlieb  
Adm. dir.

## **Den uafhængige revisors revisionspåtegning**

---

### **Til anpartshaverne i Thomas Gottlieb Holding ApS**

#### **Konklusion**

Vi har revideret koncernregnskabet og årsregnskabet for Thomas Gottlieb Holding ApS for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2021, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse og noter for såvel koncernen som selskabet samt pengestrømsopgørelse for koncernen. Koncernregnskabet og årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at koncernregnskabet og årsregnskabet giver et retvisende billede af koncernens og selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2021, af resultatet af koncernens og selskabets aktiviteter og af koncernens pengestrømme for regnskabsåret 1. januar - 31. december 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 koncernregnskabet og årsregnskabet". Vi er uafhængige af koncernen i overensstemmelse med International Ethics Standards Board for Accountants' internationale retningslinjer for revisorers etiske adfærd (IESBA Code) og de yderligere etiske krav, der er gældende i Danmark, ligesom vi har opfyldt vores øvrige etiske forpligtelser i henhold til disse krav og IESBA Code. Det er vores opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

#### **Ledelsens ansvar for koncernregnskabet og årsregnskabet**

Ledelsen har ansvaret for udarbejdelsen af et koncernregnskab og 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 koncernregnskab og et årsregnskab uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl.

Ved udarbejdelsen af koncernregnskabet og årsregnskabet er ledelsen ansvarlig for at vurdere koncernens og selskabets evne til at fortsætte driften; at oplyse om forhold vedrørende fortsat drift, hvor dette er relevant; samt at udarbejde koncernregnskabet og årsregnskabet på grundlag af regnskabsprincippet om fortsat drift, medmindre ledelsen enten har til hensigt at likvidere koncernen eller selskabet, indstille driften eller ikke har andet realistisk alternativ end at gøre dette.

#### **Revisors ansvar for revisionen af koncernregnskabet og årsregnskabet**

Vores mål er at opnå høj grad af sikkerhed for, om koncernregnskabet og 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 koncernregnskabet og 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 koncernregnskabet og 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 koncernens og 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 koncernregnskabet og 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 koncernens og 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 koncernregnskabet og 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 koncernen og selskabet ikke længere kan fortsætte driften.
- Tager vi stilling til den samlede præsentation, struktur og indhold af koncernregnskabet og årsregnskabet, herunder noteoplysningerne, samt om koncernregnskabet og årsregnskabet afspejler de underliggende transaktioner og begivenheder på en sådan måde, at der gives et retvisende billede heraf.
- Opnår vi tilstrækkeligt og egnet revisionsbevis for de finansielle oplysninger for virksomhederne eller forretningsaktiviteterne i koncernen til brug for at udtrykke en konklusion om koncernregnskabet. Vi er ansvarlige for at lede, føre tilsyn med og udføre koncernrevisionen. Vi er eneansvarlige for vores revisionskonklusion.

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.

## Den uafhængige revisors revisionspåtegning

---

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

I tilknytning til vores revision af koncernregnskabet og årsregnskabet er det vores ansvar at læse ledelsesberetningen og i den forbindelse overveje, om ledelsesberetningen er væsentligt inkonsistent med koncernregnskabet eller 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 koncernregnskabet og årsregnskabet og er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens krav. Vi har ikke fundet væsentlig fejlinformation i ledelsesberetningen.

København, den 27. juni 2022

### **ReviPoint**

Statsautoriserede Revisorer A/S  
CVR-nr. 31 61 15 20

**Jan Lundqvist**

statsautoriseret revisor  
mne19740

## Selskabsoplysninger

---

**Selskabet**

Thomas Gottlieb Holding ApS  
Holtensmindevej 67  
4070 Kirke Hyllinge

CVR-nr.: 39 45 30 29  
Stiftet: 3. april 2018  
Hjemsted: Lejre  
Regnskabsår: 1. januar - 31. december

**Direktion**

Thomas Nicolai Gottlieb, Adm. dir.

**Revision**

ReviPoint Statsautoriserede Revisorer A/S  
Ragnagade 7  
2100 København Ø

**Dattervirksomheder**

Anlægsgartner Gottlieb A/S, Skibby  
Ejendomsselskabet Stålager 1 ApS, Skibby

**Hovedtal og nøgletal for koncernen**

	2021 t.kr.	2020 t.kr.
<b>Resultatopgørelse:</b>		
Bruttofortjeneste	29.576	24.929
Resultat af primær drift	5.989	8.841
Finansielle poster, netto	483	-584
Årets resultat	5.283	6.424
<b>Balance:</b>		
Balancesum	79.636	54.203
Investeringer i materielle anlægsaktiver	11.339	9.822
Egenkapital	21.802	15.571
<b>Pengestrømme:</b>		
Driftsaktivitet	-2.303	6.971
Investeringsaktivitet	-10.494	-8.190
Finansieringsaktivitet	15.663	666
Pengestrømme i alt	2.866	-553
<b>Medarbejdere:</b>		
Gennemsnitligt antal heltidsansatte medarbejdere	105	78
<b>Nøgletal i %:</b>		
Likviditetsgrad	119,0	136,7
Soliditetsgrad	22,9	26,3
Egenkapitalforrentning	19,1	81,8

Hoved- og nøgletal indeholder alene regnskabsåret 2020 og 2021, da selskabet ikke har været underlagt betingelser for udarbejdelse af koncernregnskab i tidligere perioder.

Beregningen af hoved- og nøgletal følger i al væsentlighed Finansforeningens anbefalinger og afviger kun på nogle punkter herfra.

De i hoved- og nøgletalsoversigten anførte nøgletal er beregnet således:

$$\text{Likviditetsgrad} = \frac{\text{Omsætningsaktiver} \times 100}{\text{Kortfristede gældsforpligtelser}}$$

$$\text{Soliditetsgrad} = \frac{\text{Egenkapital eksklusive minoritetsinteresser ultimo} \times 100}{\text{Aktiver i alt ultimo}}$$

$$\text{Egenkapitalforrentning} = \frac{\text{Resultat (uden minoritetsinteresser)} \times 100}{\text{Gennemsnitlig egenkapital eksklusive minoritetsinteresser}}$$



## Ledelsesberetning

---

### Koncernens væsentligste aktiviteter

Selskabets formål er at fungere som holdingselskab for datterselskaber og i øvrigt at drive investeringsvirksomhed.

Koncernens væsentligste aktivitet er at drive anlægsgartneri inden for fem hovedområder:

- Pasning og pleje af grønne arealer for virksomheder, institutioner, hoteller, boligselskaber, grundejerforeninger og private.
- Anlæg af grønne miljøer omfatter såvel nyanlæg som renovering fra start til slut, fra planlægning over projektering til løbende tilsyn.
- Opbygning af udendørsarealer fra A – Z omfatter alle former for entreprenøropgaver. Med eget materiel og mandskab eller via samarbejde med underleverandører.
- Vintervedligeholdelse omfatter saltning og snerydning m.m. for sygehuse, virksomheder, skoler, uddannelsescentre, hoteller, P-arealer m.m.
- Nyanlæg og renovering af kloakker, omfangsdræn, drænarbejder, spildevandsseparering samt rådgivning og konsulentbistand.

### Usædvanlige forhold

Der har i regnskabsåret ikke været usædvanlige forhold.

### Usikkerhed ved indregning eller måling

Der har i regnskabsåret ikke været usikkerhed ved indregning eller måling.

### Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Koncernens bruttofortjeneste udgør kr. 29.575.761 mod kr. 24.929.258 sidste år. Det ordinære resultat efter skat udgør kr. 5.282.838 mod kr. 6.423.836 sidste år. Ledelsen anser årets resultat for tilfredsstillende.

### Miljøforhold

I koncernen arbejdes der med respekt og ansvarlighed for miljøet, som en del af virksomhedens strategi. Vi er bevidste om hensynet til klima og bæredygtighed, når vi udfører vores opgaver, projekter og entrepriser. Der henvises til ledelsesberetningen i datterselskabet ANLÆGSGARTNER GOTTLIEB A/S for uddybende beskrivelse.

### Videnressourcer

Koncernens produktion er baseret på mangeårig erfaring indenfor entreprenørbranchen.

### Den forventede udvikling

Selskabets ledelse forventer en fortsat positiv aktivitets- og resultatudvikling for koncernen.

### Begivenheder efter regnskabsårets udløb

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

## Anvendt regnskabspraksis

---

Årsrapporten for Thomas Gottlieb Holding ApS er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for en mellemstor klasse C-virksomhed.

Årsrapporten er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år og aflægges i danske kroner.

### Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes. Herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser. I resultatopgørelsen indregnes ligeledes alle omkostninger, herunder afskrivninger, nedskrivninger og hensatte forpligtelser samt tilbageførsler som følge af ændrede regnskabsmæssige skøn af beløb, der tidligere har været indregnet i resultatopgørelsen.

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

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

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

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. Herved fordeles kurstab og kursgevinst over aktivets eller forpligtelsens løbetid.

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

### Koncernregnskabet

Koncernregnskabet omfatter modervirksomheden Thomas Gottlieb Holding ApS samt tilknyttede virksomheder, hvori Thomas Gottlieb Holding ApS direkte eller indirekte besidder mere end 50 % af stemmerettighederne eller på anden måde har bestemmende indflydelse.

#### *Konsolideringspraksis*

Koncernregnskabet er udarbejdet som et sammendrag af moderselskabets og de tilknyttede virksomheders årsregnskaber ved sammenlægning af ensartede regnskabsposter opgjort efter koncernens regnskabspraksis.

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder udlignes med den forholdsmæssige andel af de tilknyttede virksomheders handelsværdi af nettoaktiver og forpligtelser på det tidspunkt, hvor der opnås kontrol.

I koncernregnskabet indregnes tilknyttede virksomheders regnskabsposter 100%. Minoritetsinteressernes andel af årets resultat og af egenkapitalen i tilknyttede virksomheder, der ikke ejes 100%, indgår i koncernens resultat og egenkapital, men præsenteres separat.

## Anvendt regnskabspraksis

---

Køb og salg af minoritetsinteresser under fortsat bestemmende indflydelse indregnes direkte på egenkapitalen som en transaktion mellem kapitalejere.

Kapitalandele i associerede virksomheder måles i balancen til den forholdsmæssige andel af virksomhedernes indre værdi opgjort efter moderselskabets regnskabspraksis og med forholdsmæssig eliminering af urealiserede koncerninterne avancer og tab. I resultatopgørelsen indregnes den forholdsmæssige andel af de associerede virksomheders resultat efter eliminering af forholdsmæssig andel af intern avance og tab.

Koncernens aktiviteter i driftsfællesskaber indregnes i koncernregnskabet linje for linje.

### Minoritetsinteresser

Minoritetsinteresser udgør en andel af koncernens samlede egenkapital. Årets resultat fordeles i resultatdisponeringen på den del, som kan henføres til minoriteterne og den del, som kan henføres til modervirksomhedens kapital-ejere.

## Resultatopgørelsen

### Bruttofortjeneste

Bruttofortjeneste indeholder nettoomsætning, produktionsomkostninger samt andre driftsindtægter.

Virksomheden har som fortolkningsbidrag for indregning af nettoomsætning valgt IAS 11 og IAS 18.

Nettoomsætning indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang, og såfremt indtægten kan opgøres pålideligt og forventes modtaget. Nettoomsætningen indregnes eksklusive moms og afgifter og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Produktionsomkostninger omfatter de fremstillings- og fremskaffelsesomkostninger, der afholdes for at opnå årets nettoomsætning. Der indregnes direkte og indirekte fremstillingsomkostninger, herunder omkostninger til råvarer og hjælpematerialer, løn og gager, energiforbrug, vedligeholdelse, leasing samt afskrivninger på produktionsanlæg, med regulering for ændringer i færdigvarelagre og varer under fremstilling.

Endvidere indregnes hensættelse til tab på entreprisekontrakter, når der er tale om tabsgivende kontrakter.

### Distributionsomkostninger

I distributionsomkostninger indregnes omkostninger, der er afholdt til distribution af varer solgt i året samt til årets gennemførte salgskampagner. Herunder indregnes omkostninger til salgspersonale, reklame- og udstillingsomkostninger samt afskrivninger.

### Administrationsomkostninger

I administrationsomkostninger indregnes omkostninger, der er afholdt i året til ledelse og administration, herunder omkostninger til det administrative personale, ledelsen, kontorlokaler, kontoromkostninger samt afskrivninger.

## Anvendt regnskabspraksis

---

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

### Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renter, realiserede og urealiserede kursgevinster og kurstab vedrørende finansielle aktiver og forpligtelser, amortisering af finansielle aktiver og forpligtelser samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen. Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Renteomkostninger og øvrige omkostninger på lån til finansiering af fremstilling af materielle anlægsaktiver, og som vedrører fremstillingsperioden, indregnes ikke i kostprisen for anlægsaktivet.

### Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder

I modervirksomhedens resultatopgørelse indregnes den forholdsmæssige andel af de enkelte tilknyttede virksomheders resultat efter skat efter fuld eliminering af intern avance eller tab og fradrag af afskrivning på goodwill og tillæg af negativ goodwill.

### 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. Selskabet er administrationsselskab for sambeskatningen og afregner som følge heraf alle betalinger af selskabsskat med skattemyndighederne.

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

## Anvendt regnskabspraksis

---

### Balancen

#### Materielle anlægsaktiver

Grunde og bygninger måles til kostpris med tillæg af opskrivninger og med fradrag af akkumulerede afskrivninger og nedskrivninger. Der afskrives ikke på grunde.

Grunde og bygninger opskrives på grundlag af regelmæssige, uafhængige vurderinger af dagsværdien. Nettoopskrivninger ved dagsværdiregulering indregnes direkte på egenkapitalen efter fradrag af udskudt skat og bindes på en særlig reserve for opskrivning. Nettonedskrivninger ved dagsværdireguleringer indregnes i resultatopgørelsen.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med tillæg af opskrivninger til dagsværdi og 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.

Tilbageførsel af tidligere foretagne opskrivninger og indregnede udskudte skatter vedrørende opskrivninger indregnes direkte i selskabets egenkapital.

Øvrige 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.

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

	Brugstid	Restværdi
Bygninger	10-50 år	0-20 %
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	1-8 år	0-20 %

Småaktiver med en forventet levetid under 1 år indregnes i anskaffelsesåret som omkostninger i resultatopgørelsen.

## Anvendt regnskabspraksis

---

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 koncernen 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 rente del indregnes over kontraktens løbetid i resultatopgørelsen.

Alle øvrige leasingkontrakter behandles som operationel leasing. Ydelser i forbindelse med operationel leasing og øvrige lejeaftaler indregnes i resultatopgørelsen over kontraktens løbetid. Koncernens samlede forpligtelse vedrørende operationelle leasingaftaler og lejeaftaler oplyses under eventualposter.

### Finansielle anlægsaktiver

#### Kapitalandele i tilknyttede virksomheder

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder indregnes og måles efter den indre værdis metode. Indre værdis metode anvendes som en konsolideringsmetode.

I balancen indregnes kapitalandele i tilknyttede virksomheder til den forholdsmæssige andel af virksomhedens regnskabsmæssige indre værdi. Denne opgøres efter modervirksomhedens regnskabspraksis med fradrag eller tillæg af urealiserede koncerninterne avancer og tab samt med tillæg eller fradrag af resterende værdi af positiv eller negativ goodwill opgjort efter overtagelsesmetoden. Negativ goodwill indregnes i resultatopgørelsen ved købet af kapitalandelen. Vedrører den negative goodwill overtagne eventualforpligtelser, indtægtsføres negativ goodwill først, når eventualforpligtelserne er afviklet eller bortfaldet.

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder med regnskabsmæssig negativ indre værdi måles til 0 kr., og et eventuelt tilgodehavende hos disse virksomheder nedskrives, i det omfang tilgodehavendet er uerholdeligt. I det omfang modervirksomheden har en retlig eller faktisk forpligtelse til at dække en underbalance, der overstiger tilgodehavendet, indregnes det resterende beløb under hensatte forpligtelser.

Nettoopskrivning af kapitalandele i tilknyttede virksomheder overføres under egenkapitalen til reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode i det omfang, den regnskabsmæssige værdi overstiger kostprisen. Udbytter fra tilknyttede virksomheder, der forventes vedtaget inden godkendelsen af nærværende årsrapport, bindes ikke på opskrivningsreserven. Reserven reguleres med andre egenkapitalbevægelser i tilknyttede virksomheder.

### Deposita

Deposita måles til amortiseret kostpris og udgøres af huslejedeposita mv.

## Anvendt regnskabspraksis

---

### Nedskrivning på anlægsaktiver

Den regnskabsmæssige værdi af såvel immaterielle som materielle anlægsaktiver samt kapitalandele i tilknyttede virksomheder 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 fratrasket forventede omkostninger ved et salg. Kapitalværdien opgøres som nutidsværdien af de forventede nettopengestrømme fra anvendelsen af aktivet eller aktivgruppen og forventede nettopenge-strømme 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.

### Varebeholdninger

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

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

Kostpris for fremstillede færdigvarer og varer under fremstilling omfatter kostpris for råvarer, hjælpematerialer, direkte løn og indirekte produktionsomkostninger. Indirekte produktionsomkostninger indeholder indirekte materialer og løn samt vedligeholdelse af og afskrivning på maskiner, fabriksbygninger og udstyr, der benyttes i produktionsprocessen, samt omkostninger til fabriksadministration og fabriksledelse. Låneomkostninger indregnes ikke i kostprisen.

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

### Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi. Der nedskrives til nettorealisationseværdien med henblik på at imødegå 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 som andelen af de afholdte omkostninger i forhold til forventede samlede omkostninger på det enkelte igangværende arbejde.

## Anvendt regnskabspraksis

---

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.

### Periodeafgrænsningsposter

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

### Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter indeståender i pengeinstitutter.

### Egenkapital

#### Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode

Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode omfatter nettoopskrivning af kapitalandele i tilknyttede virksomheder, associerede virksomheder og kapitalinteresser i forhold til kostpris.

Reserven kan elimineres ved underskud, realisation af kapitalandele eller ændring i regnskabsmæssige skøn.

Reserven kan ikke indregnes med et negativt beløb.

### Selskabsskat og udskudt skat

Thomas Gottlieb Holding ApS hæfter som administrationsselskab for dattervirksomhedernes selskabsskatter over for skattemyndighederne.

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

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 de skattemæssige underskud. De sambeskattede selskaber indgår i acontoskatteordningen.

### Gældsforpligtelser

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



## Anvendt regnskabspraksis

---

### Pengestrømsopgørelse

Pengestrømsopgørelsen viser koncernens pengestrømme fordelt på drifts-, investerings- og finansieringsaktivitet for året, årets forskydning i likvider og likvider ved årets begyndelse og afslutning.

Der er ikke udarbejdet pengestrømsopgørelse for modervirksomheden, idet selskabets pengestrømme er indeholdt i pengestrømsopgørelsen for koncernen, jf. ÅRL § 86, stk. 4.

Likviditetsvirkningen af køb og salg af virksomheder vises separat under pengestrømme fra investeringsaktivitet. I pengestrømsopgørelsen indregnes pengestrømme vedrørende købte virksomheder fra anskaffelsestidspunktet, og pengestrømme vedrørende solgte virksomheder indregnes frem til salgstidspunktet.

#### **Pengestrømme fra driftsaktivitet**

Pengestrømme fra driftsaktivitet opgøres som koncernens andel af resultatet reguleret for ikke-kontante driftsposter, ændring i driftskapital og betalt selskabsskat. Udbytteindtægter fra kapitalandele indregnes under ”Renteindtægter og udbytter, modtaget”.

#### **Pengestrømme fra investeringsaktivitet**

Pengestrømme fra investeringsaktivitet omfatter betaling i forbindelse med køb og salg af virksomheder og aktiver samt køb og salg af immaterielle, materielle og finansielle anlægsaktiver.

#### **Pengestrømme fra finansieringsaktivitet**

Pengestrømme fra finansieringsaktivitet omfatter ændringer i størrelse eller sammensætning af koncernens skabskapital og omkostninger forbundet hermed samt optagelse af lån, afdrag på rentebærende gæld og betaling af udbytte til selskabsdeltagere.

#### **Likvider**

Likvider omfatter likvide beholdninger samt kortfristede værdipapirer med en løbetid under 3 måneder, og som uden hindring kan omsættes til likvide beholdninger, og hvorpå der kun er ubetydelige risici for værdiændringer.

**Resultatopgørelse 1. januar - 31. december**

Note	Koncern		Modervirksomhed	
	2021	2020	2021	2020
<b>Bruttofortjeneste</b>	<b>29.575.761</b>	<b>24.929.258</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Distributionsomkostninger	-2.049.624	-1.380.330	0	0
Administrationsomkostninger	-21.536.874	-14.708.352	-61.438	-7.625
<b>Driftsresultat</b>	<b>5.989.263</b>	<b>8.840.576</b>	<b>-61.438</b>	<b>-7.625</b>
Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder	0	0	4.259.371	5.868.709
Andre finansielle indtægter fra tilknyttede virksomheder	0	0	47.400	0
Andre finansielle indtægter	1.203.078	5.329	17.596	0
Øvrige finansielle omkostninger	-720.478	-589.086	-4.878	-1.315
<b>Resultat før skat</b>	<b>6.471.863</b>	<b>8.256.819</b>	<b>4.258.051</b>	<b>5.859.769</b>
2 Skat af årets resultat	-1.189.025	-1.832.983	66	1.980
<b>3 Årets resultat</b>	<b>5.282.838</b>	<b>6.423.836</b>	<b>4.258.117</b>	<b>5.861.749</b>
Koncernens resultat fordeler sig således:				
Anpartshavere i Thomas				
Gottlieb Holding ApS	4.258.117	5.840.198		
Minoritetsinteresser	1.024.721	583.638		
	<b>5.282.838</b>	<b>6.423.836</b>		

**Balance 31. december**

<b>Aktiver</b>				
Note	Koncern		Modervirksomhed	
	2021	2020	2021	2020
<b>Anlægsaktiver</b>				
4 Grunde og bygninger	8.497.110	7.537.549	0	0
5 Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	19.423.814	14.831.205	0	0
Materielle anlægsaktiver i alt	27.920.924	22.368.754	0	0
6 Kapitalandele i tilknyttede virksomheder	0	0	13.016.762	13.694.442
7 Andre tilgodehavender	2.454.646	0	2.454.646	0
8 Deposita	32.470	2.470	0	0
Finansielle anlægsaktiver i alt	2.487.116	2.470	15.471.408	13.694.442
<b>Anlægsaktiver i alt</b>	<b>30.408.040</b>	<b>22.371.224</b>	<b>15.471.408</b>	<b>13.694.442</b>
<b>Omsætningsaktiver</b>				
Råvarer og hjælpematerialer	909.012	651.443	0	0
Varebeholdninger i alt	909.012	651.443	0	0
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	36.001.288	22.738.554	0	0
Igangværende arbejder for fremmed regning	5.791.032	6.366.364	0	0
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder	0	0	1.166.931	580.961
Tilgodehavende selskabsskat	64.044	338.240	64.044	565.302
Tilgodehavende skat hos tilknyttede virksomheder	0	0	44.264	3.665
9 Andre tilgodehavender	2.122.104	305.975	250.000	0
10 Periodeafgrænsningsposter	734.638	691.573	0	0
Tilgodehavender i alt	44.713.106	30.440.706	1.525.239	1.149.928
Likvide beholdninger	3.605.365	739.139	1.504.293	361
<b>Omsætningsaktiver i alt</b>	<b>49.227.483</b>	<b>31.831.288</b>	<b>3.029.532</b>	<b>1.150.289</b>
<b>Aktiver i alt</b>	<b>79.635.523</b>	<b>54.202.512</b>	<b>18.500.940</b>	<b>14.844.731</b>

**Balance 31. december**

<b>Passiver</b>				
Note	Koncern		Modervirksomhed	
	2021	2020	2021	2020
<b>Egenkapital</b>				
Virksomhedskapital	50.000	50.000	50.000	50.000
Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode	0	0	12.349.766	11.853.162
Overført resultat	17.818.921	14.108.804	5.469.155	2.255.642
Foreslået udbytte for regnskabsåret	330.000	113.000	330.000	113.000
Egenkapital før minoritetsinteresser	18.198.921	14.271.804	18.198.921	14.271.804
Minoritetsinteresser	3.603.460	1.299.645	0	0
<b>Egenkapital i alt</b>	<b>21.802.381</b>	<b>15.571.449</b>	<b>18.198.921</b>	<b>14.271.804</b>
<b>Hensatte forpligtelser</b>				
11 Hensættelser til udskudt skat	5.111.286	3.692.692	0	0
<b>Hensatte forpligtelser i alt</b>	<b>5.111.286</b>	<b>3.692.692</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Gældsforpligtelser</b>				
Gæld til pengeinstitutter	3.765.548	3.713.849	0	0
12 Leasingforpligtelser	7.601.812	6.994.681	0	0
Anden gæld	0	951.961	0	0
Langfristede gældsforpligtelser i alt	11.367.360	11.660.491	0	0

**Balance 31. december**

<b>Passiver</b>				
<u>Note</u>	<u>Koncern</u>		<u>Modervirksomhed</u>	
	<u>2021</u>	<u>2020</u>	<u>2021</u>	<u>2020</u>
Kortfristet del af langfristet gæld	3.805.050	2.063.990	0	0
Gæld til pengeinstitutter	15.130.039	334.004	0	0
Igangværende arbejder for fremmed regning	0	5.681.706	0	0
Leverandører af varer og tjenesteydelser	14.637.568	9.148.736	0	0
Gæld til tilknyttede virksomheder	0	0	250.277	565.302
Skyldig selskabsskat til tilknyttede virksomheder	0	0	44.242	0
Anden gæld	7.781.839	6.049.444	7.500	7.625
Kortfristede gældsforpligtelser i alt	41.354.496	23.277.880	302.019	572.927
<b>Gældsforpligtelser i alt</b>	<b>52.721.856</b>	<b>34.938.371</b>	<b>302.019</b>	<b>572.927</b>
<b>Passiver i alt</b>	<b>79.635.523</b>	<b>54.202.512</b>	<b>18.500.940</b>	<b>14.844.731</b>

**1 Medarbejderforhold****13 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser****14 Eventualposter****15 Nærtstående parter**

## Egenkapitalopgørelse for koncernen

	Virksomheds- kapital	Overført resultat	Foreslået udbytte for regnskabsåret	Minoritets- interesser	I alt
Egenkapital 1. januar 2021	50.000	14.108.804	113.000	1.299.646	15.571.450
Udloddet udbytte	0	0	-113.000	0	-113.000
Resultatandel	0	2.827.361	330.000	1.024.721	4.182.082
Ekstraordinært udbytte vedtaget i regnskabsåret	0	218.000	0	0	218.000
Udloddet ekstraordinært udbytte vedtaget i regnskabsåret	0	-218.000	0	0	-218.000
Transaktioner imellem kapitalejere	0	882.756	0	1.279.093	2.161.849
	<b>50.000</b>	<b>17.818.921</b>	<b>330.000</b>	<b>3.603.460</b>	<b>21.802.381</b>

## Egenkapitalopgørelse for modervirksomheden

	Virksomheds- kapital	Reserve for netto- opskrivning efter den indre værdis metode	Overført resultat	Foreslået udbytte for regnskabsåret	I alt
Egenkapital 1. januar 2021	50.000	11.853.162	2.255.642	113.000	14.271.804
Udloddet udbytte	0	0	0	-113.000	-113.000
Resultatandel	0	496.604	3.213.513	330.000	4.040.117
Ekstraordinært udbytte vedtaget i regnskabsåret	0	0	218.000	0	218.000
Udloddet ekstraordinært udbytte vedtaget i regnskabsåret	0	0	-218.000	0	-218.000
	<b>50.000</b>	<b>12.349.766</b>	<b>5.469.155</b>	<b>330.000</b>	<b>18.198.921</b>

**Pengestrømsopgørelse 1. januar - 31. december**

Note	Koncern	
	2021	2020
Årets resultat	5.282.838	6.423.836
16 Reguleringer	6.080.082	5.871.073
17 Ændring i driftskapital	-12.990.447	-4.740.328
Pengestrømme fra drift før finansielle poster	-1.627.527	7.554.581
Renteindbetalinger og lignende	45.133	5.329
Renteudbetalinger og lignende	-720.478	-589.086
Pengestrøm fra ordinær drift	-2.302.872	6.970.824
<b>Pengestrømme fra driftsaktivitet</b>	<b>-2.302.872</b>	<b>6.970.824</b>
Køb af materielle anlægsaktiver	-11.339.104	-9.821.962
Salg af materielle anlægsaktiver	642.834	1.627.102
Deposita	-30.000	4.942
Salg til minoritetsinteresser	232.404	0
<b>Pengestrømme fra investeringsaktivitet</b>	<b>-10.493.866</b>	<b>-8.189.918</b>
Ændring i langfristet gæld	1.447.929	2.256.816
Betalt udbytte, minoritetsinteresser	-250.000	-100.000
Betalt udbytte	-331.000	-300.000
Ændring i kortfristet gæld til pengeinstitutter	14.796.035	-1.190.680
<b>Pengestrømme fra finansieringsaktivitet</b>	<b>15.662.964</b>	<b>666.136</b>
<b>Ændring i likvider</b>	<b>2.866.226</b>	<b>-552.958</b>
Likvider 1. januar 2021	739.139	1.292.097
<b>Likvider 31. december 2021</b>	<b>3.605.365</b>	<b>739.139</b>
<b>Likvider</b>		
Likvide beholdninger	3.605.365	739.139
<b>Likvider 31. december 2021</b>	<b>3.605.365</b>	<b>739.139</b>

## Noter

	Koncern	
	2021	2020
<b>1. Medarbejderforhold</b>		
Lønninger og gager	46.981.968	33.932.802
Pensioner	3.764.378	2.741.456
Andre omkostninger til social sikring	971.921	507.936
	<b>51.718.267</b>	<b>37.182.194</b>

Personaleomkostninger indregnes således i resultatopgørelsen:

Produktionsomkostninger	38.503.921	27.154.234
Administrationsomkostninger	13.214.346	10.027.960
	<b>51.718.267</b>	<b>37.182.194</b>

Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	105	78
--	-----	----

Vederlag til ledelsen er ikke specificeret, med henvisning til undtagelsesbestemmelsen i ÅRL § 98b, stk. 3

	Koncern		Modervirksomhed	
	2021	2020	2021	2020
<b>2. Skat af årets resultat</b>				
Skat af årets resultat	0	182.040	-66	-1.980
Årets regulering af udskudt skat	1.418.582	1.650.943	0	0
Regulering af tidligere års skat	-229.557	0	0	0
	<b>1.189.025</b>	<b>1.832.983</b>	<b>-66</b>	<b>-1.980</b>

	Modervirksomhed	
	2021	2020
<b>3. Forslag til resultatdisponering</b>		
Ekstraordinært udbytte vedtaget i regnskabsåret	218.000	0
Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode	496.604	5.868.709
Udbytte for regnskabsåret	330.000	113.000
Overføres til overført resultat	3.213.513	0
Disponeret fra overført resultat	0	-119.960
<b>Disponeret i alt</b>	<b>4.258.117</b>	<b>5.861.749</b>



## Noter

	Koncern	
	31/12 2021	31/12 2020
<b>4. Grunde og bygninger</b>		
Kostpris 1. januar 2021	10.467.787	9.454.934
Tilgang i årets løb	1.287.407	1.174.350
Afgang i årets løb	0	-161.497
<b>Kostpris 31. december 2021</b>	<b>11.755.194</b>	<b>10.467.787</b>
Af- og nedskrivninger 1. januar 2021	-2.930.238	-2.901.426
Årets afskrivninger	-327.846	-28.812
<b>Af- og nedskrivninger 31. december 2021</b>	<b>-3.258.084</b>	<b>-2.930.238</b>
<b>Regnskabsmæssig værdi 31. december 2021</b>	<b>8.497.110</b>	<b>7.537.549</b>

	Koncern	
	31/12 2021	31/12 2020
<b>5. Andre anlæg, driftsmateriel og inventar</b>		
Kostpris 1. januar 2021	24.003.182	17.131.798
Tilgang i årets løb	10.051.697	8.647.612
Afgang i årets løb	-1.556.015	-1.776.228
<b>Kostpris 31. december 2021</b>	<b>32.498.864</b>	<b>24.003.182</b>
Af- og nedskrivninger 1. januar 2021	-9.171.977	-6.342.602
Årets afskrivninger	-4.949.214	-3.948.995
Tilbageførsel af af- og nedskrivninger på afhændede aktiver	1.046.141	1.119.620
<b>Af- og nedskrivninger 31. december 2021</b>	<b>-13.075.050</b>	<b>-9.171.977</b>
<b>Regnskabsmæssig værdi 31. december 2021</b>	<b>19.423.814</b>	<b>14.831.205</b>

## Noter

	Modervirksomhed	
	31/12 2021	31/12 2020
<b>6. Kapitalandele i tilknyttede virksomheder</b>		
Kostpris 1. januar 2021	750.000	750.000
Afgang i årets løb	-83.000	0
<b>Kostpris 31. december 2021</b>	<b>667.000</b>	<b>750.000</b>
Opskrivninger 1. januar 2021	12.944.442	7.958.443
Årets tilbageførsler på afgang	-1.446.094	0
Årets resultat	3.101.414	5.788.795
Udbytte	-2.250.000	-890.000
Regulering til indre værdi	0	87.204
<b>Opskrivninger 31. december 2021</b>	<b>12.349.762</b>	<b>12.944.442</b>
<b>Regnskabsmæssig værdi 31. december 2021</b>	<b>13.016.762</b>	<b>13.694.442</b>

### Hovedtallene for virksomhederne ifølge de seneste godkendte årsrapporter

	Ejerandel	Egenkapital	Årets resultat	Regnskabsmæssig værdi hos Thomas Gottlieb Holding ApS
Anlægsgartner Gottlieb A/S, Skibby	75 %	14.413.838	4.098.885	10.810.379
Ejendomsselskabet Stålager 1 ApS, Skibby	100 %	2.206.383	27.250	2.206.383
		<b>16.620.221</b>	<b>4.126.135</b>	<b>13.016.762</b>

## Noter

	Koncern		Modervirksomhed	
	31/12 2021	31/12 2020	31/12 2021	31/12 2020
<b>7. Andre tilgodehavender</b>				
Tilgang i årets løb	2.454.646	0	2.454.646	0
<b>Kostpris 31. december 2021</b>	<b>2.454.646</b>	<b>0</b>	<b>2.454.646</b>	<b>0</b>
<b>Regnskabsmæssig værdi 31. december 2021</b>	<b>2.454.646</b>	<b>0</b>	<b>2.454.646</b>	<b>0</b>

Der specificeres således:

T. Røndbjerg Holding ApS	641.650	0	641.650	0
Mundberg Holding ApS	1.812.996	0	1.812.996	0
	<b>2.454.646</b>	<b>0</b>	<b>2.454.646</b>	<b>0</b>

	Koncern	
	31/12 2021	31/12 2020
<b>8. Deposita</b>		
Kostpris 1. januar 2021	2.470	7.413
Tilgang i årets løb	30.000	1.057
Afgang i årets løb	0	-6.000
<b>Kostpris 31. december 2021</b>	<b>32.470</b>	<b>2.470</b>
<b>Regnskabsmæssig værdi 31. december 2021</b>	<b>32.470</b>	<b>2.470</b>

## 9. Andre tilgodehavender

Der i er i koncernregnskabet og i moderselskabet udelukkende optaget tilgodehavender som forfalder til betaling inden for 1 år efter regnskabsårets udløb.

	Koncern	
	31/12 2021	31/12 2020
<b>10. Periodeafgrænsningsposter</b>		
Forudbetalte poster	734.638	691.573
	<b>734.638</b>	<b>691.573</b>

## Noter

	Koncern	
	31/12 2021	31/12 2020
<b>11. Hensættelser til udskudt skat</b>		
Hensættelser til udskudt skat 1. januar 2021	3.692.704	2.041.749
Udskudt skat af årets resultat	1.418.582	1.650.943
	<b>5.111.286</b>	<b>3.692.692</b>

## 12. Leasingforpligtelser

<b>Leasingforpligtelser i alt</b>	<b>7.601.812</b>	<b>6.994.681</b>
Andel af gæld, der forfalder efter 5 år	260.000	0

## 13. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Moderselskabet er kautionist for datterselskaberne, Ejendomsselskabet Stålager 1 ApS og Søndre Mellemvej 31 ApS.

Koncernen har deponeret ejerpantebreve på i alt t.kr. 6.240 til sikkerhed for bankgæld. Ejerpantebrevene giver pant i ovenstående grunde og bygninger, indregnet til t.kr. 8.497.

## 14. Eventualposter

### Eventualforpligtelser

Leasingforpligtelser:

Ud over finansielle leasingkontrakter har koncernen indgået operationelle leasingkontrakter. Leasingkontrakterne har en restløbetid på 1-39 måneder og en samlet restleasingydelse på t.kr. 401.

### Sambeskatning

Selskabet er administrationsselskab i den nationale sambeskatning 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 kildeskatte mv. vil kunne medføre, at selskabets hæftelse udgør et andet beløb.

## Noter

---

### 15. Nærtstående parter

#### Bestemmende indflydelse

Thomas Nicolai Gottlieb, Holtensmindevej 67, 4050 Skibby

Hovedaktionær

#### Transaktioner

Samtlige af selskabets transaktioner med nærtstående parter er sket på markedsvilkår.

	Koncern	
	2021	2020
<b>16. Reguleringer</b>		
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver	5.277.060	4.263.330
Avance ved afhændelse af anlægsaktiver	-132.960	-808.997
Andre finansielle indtægter	-1.203.078	-5.329
Øvrige finansielle omkostninger	720.478	589.086
Skat af årets resultat	1.418.582	1.832.983
	<b>6.080.082</b>	<b>5.871.073</b>
<b>17. Ændring i driftskapital</b>		
Ændring i varebeholdninger	-257.569	-105.404
Ændring i tilgodehavender	-14.272.399	-15.594.199
Ændring i leverandørgæld og anden gæld	7.221.227	6.121.051
Andre ændringer i driftskapital	-5.681.706	4.838.224
	<b>-12.990.447</b>	<b>-4.740.328</b>