

JS Ventilation - Vest A/S

**Falstervej 10-F
5800 Nyborg**

CVR-nr. 39 49 54 14

Årsrapport for 2023/24

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling
den 25. september 2024

Jacob Schaap Christensen
dirigent

Indholdsfortegnelse

| | Side |
|--|-------------|
| Påtegninger | |
| Ledelsespåtegning | 1 |
| Den uafhængige revisors revisionspåtegning | 2 |
| | |
| Ledelsesberetning | |
| Selskabsoplysninger | 5 |
| Ledelsesberetning | 6 |
| | |
| Årsregnskab | |
| Anvendt regnskabspraksis | 7 |
| Resultatopgørelse 1. juli - 30. juni | 12 |
| Balance 30. juni | 13 |
| Egenkapitalopgørelse | 15 |
| Noter | 16 |

Ledespåtegning

Bestyrelsen og direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. juli 2023 - 30. juni 2024 for JS Ventilation - Vest A/S.

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. juni 2024 og resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2023 - 30. juni 2024.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Nyborg, den 23. september 2024

Direktion

Jacob Schaap Christensen
direktør

Bestyrelse

Søren Duval B. Larsen
formand

Jacob Schaap Christensen

Rudi Valdbjørn Andersen

Kristian Lind

Kim Jørgen Heide Kronby

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

Til kapitalejerne i JS Ventilation - Vest A/S

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for JS Ventilation - Vest A/S for regnskabsåret 1. juli 2023 - 30. juni 2024, 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. juni 2024 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2023 - 30. juni 2024 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 revisorerets 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.

Ledelsens ansvar for årsregnskabet

Ledelsen har ansvaret for udarbejdelsen af et årsregnskab, der giver et retvisende billede i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Ledelsen har endvidere ansvaret for den interne kontrol, som ledelsen anser for nødvendig for at udarbejde et årsregnskab uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl.

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

Revisors ansvar for revisionen af årsregnskabet

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 regnskabsbrugere træffer på grundlag af årsregnskabet.

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

Som led i en revision, der udføres i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, foretager vi faglige vurderinger og opretholder professionel skepsis under revisionen. Herudover:

- Identificerer og vurderer vi risikoen for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl, udformer og udfører revisionshandlinger som reaktion på disse risici samt opnår revisionsbevis, der er tilstrækkeligt og egnet til at danne grundlag for 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 konklusion 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.
- 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.

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

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.

Næstved, den 23. september 2024

KvalitetsRevision
Godkendt Revisionspartnerselskab
CVR-nr. 36 48 02 54

Martin Bech Ø. Jensen
statsautoriseret revisor
mne34465

Selskabsoplysninger

| | |
|-------------------|---|
| Selskabet | JS Ventilation - Vest A/S Falstervej 10-F 5800 Nyborg |
| | Telefon: 40235395 |
| | CVR-nr.: 39 49 54 14 |
| | Regnskabsperiode: 1. juli 2023 - 30. juni 2024 |
| | Stiftet: 11. april 2018 |
| | Hjemsted: Nyborg |
| Bestyrelse | Søren Duval B. Larsen, formand Jacob Schaap Christensen Rudi Valdbjørn Andersen Kristian Lind Kim Jørgen Heide Kronby |
| Direktion | Jacob Schaap Christensen, direktør |
| Revision | KvalitetsRevision Godkendt Revisionspartnerselskab Marskvej 27A 4700 Næstved |

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets primære aktivitet består i planlægning og udførelse af ventilationsentrepriser, samt tilhørende serviceeftersyn.

Geografisk udfører virksomheden opgaver i Vestdanmark, dog følger virksomheden kunderne, uagtet geografi.

Kundesegmentet er fortrinsvis rådgivere, entreprenører og offentlige bygherrer.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultatopgørelse for 2023/24 udviser et overskud på kr. 3.174.893, og selskabets balance pr. 30. juni 2024 udviser en egenkapital på kr. 5.195.114.

Ledelsen anser årets resultat for tilfredsstillende og i overensstemmelse med budgetforventningerne. Virksomheden blev stiftet april 2018 og ledelsens strategi for aktivitetsniveau, vækst og indtjening følger fortsat strategiplanen.

Betydningsfulde hændelser, som er indtruffet efter regnskabsårets afslutning

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

Virksomhedens forventede udvikling, herunder særlige forudsætninger og usikre faktorer

Der forventes et stigende aktivitetsniveau, dels en gunstig ordrebeholdning, hvor hovedparten af selskabets ordre er kendte for den kommende periode og dels en styrkelse af selskabets serviceafdeling med ansættelse af en serviceleder sidste år. Usikkerheden i fremtidige byggepriser kan gøre rentabiliteten vanskeligere i fremtidige byggeprojekter, med risiko for projekterne udskydes eller opgives. På trods af ovenstående ser selskabets ledelse positivt på situationen og har en tilfredsstillende ordrebeholdning, som allerede går flere år frem. Ledelsen har styrket organisationen til dette.

Virksomhedens viden ressourcer, hvis de er af særlig betydning for den fremtidige indtjening

Selskabet har en, efter branchen, betydelig erfaring, og råder over en medarbejderstab med høj anciennitet og højt uddannelses- og efteruddannelsesniveau inden for ventilation. Der investeres løbende ressourcer i at fastholde og videreudvikle det høje vidensniveau.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for JS Ventilation - Vest A/S for 2023/24 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder med tilvalg af regler fra regnskabsklasse C.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Årsrapporten for 2023/24 er aflagt i danske kroner.

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.

Bruttoresultat er et sammendrag af nettoomsætning samt andre driftsindtægter med fradrag af omkostninger til råvarer og hjælpematerialer og andre eksterne omkostninger.

Nettoomsætning

Indtægter fra salg af handelsvarer og færdigvarer, indregnes i resultatopgørelsen, når levering og risikoovergang til køber har fundet sted, og hvis indtægten kan opgøres pålideligt og forventes modtaget.

Anvendt regnskabspraksis

Hvor der leveres produkter med høj grad af individuel tilpasning, foretages indregning i nettoomsætningen, i takt med at produktionen udføres, hvorved omsætningen svarer til salgsværdien af årets udførte arbejder (produktionsmetoden). Denne metode anvendes, når de samlede indtægter og omkostninger på kontrakten og færdiggørelsesgraden på balancedagen kan skønnes pålideligt, og det er sandsynligt, at de økonomiske fordele vil tilgå selskabet.

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

Indtægter ved salg af handelsvarer og færdigvarer indregnes i resultatopgørelsen, hvis risikoovergang, normalt ved levering til køber, har fundet sted, og hvis indtægten kan opgøres pålideligt og forventes modtaget.

Vareforbrug

Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer indeholder det forbrug af råvarer og hjælpematerialer, der er anvendt for at opnå årets nettoomsætning.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til lokale, salg, administration og autodrift mv.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager, inklusive feriepenge og pensioner samt andre omkostninger til social sikring mv. til selskabets medarbejdere.

Af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver

Af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver 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 mv.

Skat af årets resultat

Virksomheden er omfattet af de danske regler om tvungen sambeskatning.

Anvendt regnskabspraksis

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 til nedsættelse af eget skattemæssigt overskud.

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

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar samt indretning af lejede lokaler 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:

| | Brugstid | Restværdi |
|---|-----------------|------------------|
| Andre anlæg, driftsmateriel og inventar | 5 år | 0 % |
| Indretning af lejede lokaler | 5 år | 0 % |

Fortjeneste og tab ved salg af materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgsprisen med fradrag af salgsomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet.

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

Andre finansielle anlægsaktiver

Andre finansielle anlægsaktiver, der består af deposita, måles til dagsværdi på balancedagen.

Værdiforringelse af anlægsaktiver

Den regnskabsmæssige værdi af immaterielle og materielle anlægsaktiver samt kapitalandele i dattervirksomheder, associerede virksomheder og kapitalinteresser vurderes årligt for indikationer på værdiforringelse, ud over det som udtrykkes ved afskrivning.

Anvendt regnskabspraksis

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

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

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter kassebeholdning samt indestående i pengeinstitutter.

Egenkapital

Egenkapitalen omfatter virksomhedskapitalen og en række øvrige egenkapitalposter, der kan være lovbestemte eller fastsat i vedtægterne.

Anvendt regnskabspraksis

Udbytte

Foreslået udbytte vises som en særskilt post under egenkapitalen. Udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på generalforsamlingen.

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.

Skyldige og tilgodehavende sambeskatningsbidrag indregnes i balancen som 'Tilgodehavende sambeskatningsbidrag' eller 'Skyldige sambeskatningsbidrag'.

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.

Gældsforpligtelser

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

Resultatopgørelse 1. juli - 30. juni

| | Note | 2023/24 kr. | 2022/23 kr. |
|---|------|------------------|------------------|
| Bruttofortjeneste | | 9.552.848 | 6.449.580 |
| Personaleomkostninger | 1 | -5.278.929 | -4.347.643 |
| Af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver | | -26.443 | -23.990 |
| Resultat før finansielle poster | | 4.247.476 | 2.077.947 |
| Finansielle indtægter | | 0 | 728 |
| Finansielle omkostninger | | -165.627 | -118.744 |
| Resultat før skat | | 4.081.849 | 1.959.931 |
| Skat af årets resultat | 2 | -906.956 | -437.034 |
| Årets resultat | | 3.174.893 | 1.522.897 |
| | | | |
| Foreslået udbytte | | 2.170.000 | 1.100.000 |
| Overført resultat | | 1.004.893 | 422.897 |
| | | 3.174.893 | 1.522.897 |

Balance 30. juni

| | Note | 2023/24 | 2022/23 |
|---|------|-------------------|------------------|
| | | kr. | kr. |
| Aktiver | | | |
| Andre anlæg, driftsmateriel og inventar | 3 | 23.274 | 35.014 |
| Indretning af lejede lokaler | 3 | 46.561 | 61.264 |
| Materielle anlægsaktiver | | 69.835 | 96.278 |
| Deposita | | 61.719 | 60.214 |
| Finansielle anlægsaktiver | | 61.719 | 60.214 |
| Anlægsaktiver i alt | | 131.554 | 156.492 |
| Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser | | 15.797.881 | 4.750.786 |
| Igangværende arbejder for fremmed regning | 4 | 909.217 | 696.461 |
| Andre tilgodehavender | | 0 | 35.860 |
| Periodeafgrænsningsposter | | 86.781 | 73.648 |
| Tilgodehavender | | 16.793.879 | 5.556.755 |
| Likvide beholdninger | | 3.435.392 | 3.666.672 |
| Omsætningsaktiver i alt | | 20.229.271 | 9.223.427 |
| Aktiver i alt | | 20.360.825 | 9.379.919 |

Balance 30. juni

| | Note | 2023/24 | 2022/23 |
|--|------|-------------------|------------------|
| | | kr. | kr. |
| Passiver | | | |
| Virksomhedskapital | | 500.000 | 500.000 |
| Overført resultat | | 2.525.114 | 1.520.222 |
| Foreslået udbytte for regnskabsåret | | 2.170.000 | 1.100.000 |
| Egenkapital | | 5.195.114 | 3.120.222 |
| Hensættelse til udskudt skat | | 1.437.627 | 1.440.173 |
| Hensatte forpligtelser i alt | | 1.437.627 | 1.440.173 |
| Skyldigt sambeskatningsbidrag | | 909.502 | 0 |
| Langfristede gældsforpligtelser | | 909.502 | 0 |
| Kreditinstitutter | | 60.199 | 52.562 |
| Leverandører af varer og tjenesteydelser | | 7.776.356 | 2.806.785 |
| Forudfakturering igangværende arbejder | 4 | 3.057.233 | 378.574 |
| Gæld til tilknyttede virksomheder | | 280.895 | 0 |
| Skyldigt sambeskatningsbidrag | | 0 | 793.870 |
| Anden gæld | | 1.643.899 | 787.733 |
| Kortfristede gældsforpligtelser | | 12.818.582 | 4.819.524 |
| Gældsforpligtelser i alt | | 13.728.084 | 4.819.524 |
| Passiver i alt | | 20.360.825 | 9.379.919 |
| Eventualforpligtelser | 5 | | |
| Pantsætninger og sikkerhedsstillelser | 6 | | |

Egenkapitalopgørelse

| | Virksomheds- kapital | Overført resul- tat | Foreslået ud- bytte for regn- skabsåret | I alt |
|----------------------------------|-------------------------|------------------------|---|------------------|
| Egenkapital 1. juli 2023 | 500.000 | 1.520.221 | 1.100.000 | 3.120.221 |
| Betalt ordinært udbytte | 0 | 0 | -1.100.000 | -1.100.000 |
| Årets resultat | 0 | 1.004.893 | 2.170.000 | 3.174.893 |
| Egenkapital 30. juni 2024 | 500.000 | 2.525.114 | 2.170.000 | 5.195.114 |

Noter

| | <u>2023/24</u> | <u>2022/23</u> |
|---|---|---------------------------------|
| | kr. | kr. |
| 1 Personaleomkostninger | | |
| Lønninger | 4.801.420 | 3.938.274 |
| Pensioner | 414.070 | 353.496 |
| Andre omkostninger til social sikring | 63.439 | 55.873 |
| | <u>5.278.929</u> | <u>4.347.643</u> |
| | | |
| Antal heltidsbeskæftigede personer i gennemsnit | <u>8</u> | <u>7</u> |
| | | |
| 2 Skat af årets resultat | | |
| Årets aktuelle skat | 909.502 | 0 |
| Årets udskudte skat | -2.546 | 437.034 |
| | <u>906.956</u> | <u>437.034</u> |
| | | |
| 3 Materielle anlægsaktiver | | |
| | Andre anlæg, driftsmateriel og inventar | Indretning af lejede lokaler |
| Kostpris 1. juli 2023 | <u>58.700</u> | <u>73.514</u> |
| Kostpris 30. juni 2024 | <u>58.700</u> | <u>73.514</u> |
| | | |
| Af- og nedskrivninger 1. juli 2023 | 23.686 | 12.250 |
| Årets afskrivninger | 11.740 | 14.703 |
| Af- og nedskrivninger 30. juni 2024 | <u>35.426</u> | <u>26.953</u> |
| | | |
| Regnskabsmæssig værdi 30. juni 2024 | <u>23.274</u> | <u>46.561</u> |

Noter

| | <u>2023/24</u> | <u>2022/23</u> |
|---|--------------------------|-----------------------|
| | kr. | kr. |
| 4 Igangværende arbejder for fremmed regning | | |
| Igangværende arbejder, salgspris | 35.600.612 | 33.462.591 |
| Igangværende arbejder, acontofaktureret | <u>-37.748.628</u> | <u>-33.144.704</u> |
| | <u>-2.148.016</u> | <u>317.887</u> |
| Indregnet således i balancen: | | |
| Igangværende arbejder for fremmed regning under aktiver | 909.217 | 696.461 |
| Modtagne forudbetalinger under passiver | <u>-3.057.233</u> | <u>-378.574</u> |
| | <u>-2.148.016</u> | <u>317.887</u> |

5 Eventualforpligtelser

Selskabet er sambeskattet med andre selskaber i koncernen og hæfter solidarisk med øvrige sambeskattede selskaber for betaling af selskabsskat mv.

Selskabet har indgået operationelle leje- og leasingaftaler for følgende beløb

Restløbetid i 2 - 40 mdr. med en gennemsnitlig ydelse på tkr. 3,5, i alt tkr. 532.

Herudover har selskabet indgået en huslejekontrakt med uopsigelighed på 6 måneder, og der af en forpligtelse på tkr. 62.

Selskabet har pr. 30. juni 2024 stillet arbejdsgarantier for tkr. 16.560.

6 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Der er ikke foetaget pantsætninger eller sikkerhedsstillelser.