

Helge Clausen A/S

Stoensevej 5, 5953 Tranekær

CVR-nr. 40 60 29 17

Årsrapport

1. januar - 31. december 2020

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



Helge Clausen
Dirigent

Indholdsfortegnelse

| | <u>Side</u> |
|--|-------------|
| Påtegninger | |
| Ledespåtegning | 1 |
| Den uafhængige revisors revisionspåtegning | 2 |
| Ledelsesberetning | |
| Selskabsoplysninger | 5 |
| Ledelsesberetning | 6 |
| Årsregnskab 1. januar - 31. december 2020 | |
| Anvendt regnskabspraksis | 7 |
| Resultatopgørelse | 12 |
| Balance | 13 |
| Egenkapitalopgørelse | 15 |
| Noter | 16 |

Ledelsespåtegning

Bestyrelse og direktion har dags dato aflagt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2020 for Helge Clausen A/S.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, og efter vores opfattelse giver årsregnskabet et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2020 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2020.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

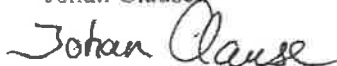
Tranekær, den 7. juli 2021

Direktion

Helge Clausen

Bestyrelse

Johan Clausen



Niklas Overlund Hansen



Helge Clausen

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

Til kapitalejeren i Helge Clausen A/S

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for Helge Clausen A/S for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2020, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse og noter. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2020 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2020 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Grundlag for konklusion

Vi har udført vores revision i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark. Vores ansvar ifølge disse standarder og krav er nærmere beskrevet i revisionspåtegningens afsnit "Revisors ansvar for revisionen af årsregnskabet". Vi er uafhængige af selskabet i overensstemmelse med internationale etiske regler for revisorer (IESBA's Etiske regler) og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, ligesom vi har opfyldt vores øvrige etiske forpligtelser i henhold til disse regler og krav. Det er vores opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

Fremhævelse af forhold i regnskabet

Vi henviser til note 1 i regnskabet, hvor det fremgår, at regnskabet er aflagt efter princippet om fortsat drift. Fortsat drift forudsætter, at pengeinstitut fortsat stiller den fornødne likviditet til rådighed. Det er ledelsens vurdering, at den fornødne kapital er til rådighed.

Vores konklusion er ikke modificeret som følge af 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 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.

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

Revisors ansvar for revisionen af årsregnskabet

Vores mål er at opnå høj grad af sikkerhed for, om årsregnskabet som helhed er uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl, og at afgive en revisionspåtegning med en konklusion. Høj grad af sikkerhed er et højt niveau af sikkerhed, men er ikke en garanti for, at en revision, der udføres i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, altid vil afdække væsentlig fejlinformation, når sådan findes. Fejlinformationer kan opstå som følge af besvigelser eller fejl og kan betragtes som væsentlige, hvis det med rimelighed kan forventes, at de enkeltvis eller samlet har indflydelse på de økonomiske beslutninger, som 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 opretholder professionel skepsis under revisionen. Herudover:

- Identificerer og vurderer vi risikoen for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl, udformer og udfører revisionshandlinger som reaktion på disse risici samt opnår revisionsbevis, der er tilstrækkeligt og egnet til at danne grundlag for vores konklusion. Risikoen for ikke at opdage væsentlig fejlinformation forårsaget af besvigelser er højere end ved væsentlig fejlinformation forårsaget af fejl, idet besvigelser kan omfatte sammensværgelser, dokumentfalsk, bevidste udeladelser, vildledning eller tilsidesættelse af intern kontrol.
- Opnår vi forståelse af den interne kontrol med relevans for revisionen for at kunne udforme revisionshandlinger, der er passende efter omstændighederne, men ikke for at kunne udtrykke en konklusion om effektiviteten af selskabets interne kontrol.
- Tager vi stilling til, om den regnskabspraksis, som er anvendt af ledelsen, er passende, samt om de regnskabsmæssige skøn og tilknyttede oplysninger, som ledelsen har udarbejdet, er rimelige.
- Konkluderer vi, om ledelsens udarbejdelse af årsregnskabet på grundlag af regnskabsprincippet om fortsat drift er passende, samt om der på grundlag af det opnåede revisionsbevis er væsentlig usikkerhed forbundet med begivenheder eller forhold, der kan skabe betydelig tvivl om selskabets evne til at fortsætte driften. Hvis vi konkluderer, at der er en væsentlig usikkerhed, skal vi i vores revisionspåtegning gøre opmærksom på oplysninger herom i årsregnskabet eller, hvis sådanne oplysninger ikke er tilstrækkelige, modificere vores konklusion. Vores konklusioner er baseret på det revisionsbevis, der er opnået frem til datoen for vores revisionspåtegning. Fremtidige begivenheder eller forhold kan dog medføre, at selskabet ikke længere kan fortsætte driften.
- Tager vi stilling til den samlede præsentation, struktur og indhold af årsregnskabet, herunder noteoplysningerne, samt om årsregnskabet afspejler de underliggende transaktioner og begivenheder på en sådan måde, at der gives et retvisende billede heraf.

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

Vi kommunikerer med den øverste ledelse om blandt andet det planlagte omfang og den tidsmæssige placering af revisionen samt betydelige revisionsmæssige observationer, herunder eventuelle betydelige mangler i intern kontrol, som vi identificerer under revisionen.

Udtalelse om ledelsesberetningen

Ledelsen er ansvarlig for ledelsesberetningen.

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

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

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

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

Svendborg, den 7. juli 2021

Tranberg

Statsautoriseret Revisionsaktieselskab
CVR-nr. 26 06 36 55



Morten Heitmann
statsautoriseret revisor
mne26762



Laila Hansen
registreret revisor
mne16256

Selskabsoplysninger

| | |
|------------------------|--|
| Selskabet | Helge Clausen A/S Stoensevej 5 5953 Tranekær |
| | CVR-nr.: 40 60 29 17 |
| | Regnskabsår: 1. januar - 31. december |
| Bestyrelse | Johan Clausen Niklas Overlund Hansen Helge Clausen |
| Direktion | Helge Clausen |
| Revision | Tranberg Statsautoriseret Revisionsaktieselskab Ryttervej 4 5700 Svendborg |
| Bankforbindelse | Vestjysk Bank, 11, 7190 Billund |

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Hovedaktiviteten har bestået i at udføre tømrer- og snedkerarbejde, murer-, entreprenør- og kloakmesteropgaver

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets bruttofortjeneste udgør 6.961 t.kr. mod 5.984 t.kr. sidste år. Det ordinære resultat efter skat udgør -695 t.kr. mod -79 t.kr. sidste år. Ledelsen anser årets resultat for utilfredsstillende.

Regnskabsåret har været præget af enkeltager med dårlig dækning.

Ledelsen har i det nye år igangsat en gennemgribende gennemgang af hele virksomheden, for optimering af processer. Balancen for 1. halvår 2021 viser et positivt resultat.

Årsrapporten aflægges efter fortsat drift-princippet. Fortsat drift forudsætter, at pengeinstitut og kreditorer fortsat stiller den nødvendige kapital til rådighed. På baggrund af det forventede positive resultat, optagelse af lån samt optimering af processer, forventer selskabets ledelse at have den fornødne likviditet til rådighed.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Helge Clausen A/S er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for en klasse B-virksomhed. Herudover har virksomheden valgt at følge enkelte regler for klasse C-virksomheder.

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

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste

Bruttofortjeneste indeholder nettoomsætning, ændring i lagre af færdigvarer og varer under fremstilling, arbejde udført for egen regning og opført under aktiver, andre driftsindtægter samt eksterne omkostninger.

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 eksklusiv moms og afgifter og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Vareforbrug omfatter omkostninger til køb af råvarer og hjælpematerialer med fradrag af rabatter samt årets forskydning i varebeholdninger.

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

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

Personaleomkostninger

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

Af- og nedskrivninger

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

Finansielle indtægter og omkostninger

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

Anvendt regnskabspraksis

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.

Balancen

Immaterielle anlægsaktiver

Goodwill

Erhvervet goodwill måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger. Goodwill afskrives lineært over afskrivningsperioden, der er vurderet til 7 år. Afskrivningsperioden er fastsat med udgangspunkt i forventet tilbagebetalingsperiode.

Materielle anlægsaktiver

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

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af eventuel forventet restværdi efter afsluttet brugstid. Afskrivningsperioden og restværdien fastsættes på anskaffelsestidspunktet og revurderes årligt. Overstiger restværdien aktivets regnskabsmæssige værdi, ophører afskrivningen.

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:

| | |
|---|----------|
| | Brugstid |
| Andre anlæg, driftsmateriel og inventar | 3 - 6 år |

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

Virksomheden har som fortolkningsbidrag for klassifikation og indregning af leasingkontrakter valgt IAS 17.

Anvendt regnskabspraksis

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

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

Nedskrivning på anlægsaktiver

Den regnskabsmæssige værdi af såvel immaterielle som materielle anlægsaktiver vurderes årligt for indikationer på værdiforringelse, ud over det som udtrykkes ved afskrivning.

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

Genindvindingsværdien er den højeste værdi af kapitalværdi og salgsværdi fratrukket forventede omkostninger ved et salg. Kapitalværdien opgøres som nutidsværdien af de forventede nettopengestrømme fra anvendelsen af aktivet eller aktivgruppen og forventede nettopengestrømme ved salg af aktivet eller aktivgruppen efter endt brugstid.

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

Varebeholdninger

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

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominal værdi.

Der nedskrives til nettorealisationseværdien med henblik på at imødegå forventede tab. Virksomheden har valgt at anvende IAS 39 som fortolkningsgrundlag ved indregning af nedskrivning af finansielle aktiver, hvilket betyder, at der skal 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

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

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

Igangværende arbejder for fremmed regning

Igangværende arbejder for fremmed regning måles til salgsværdien af det udførte arbejde. Salgsværdien måles på baggrund af færdiggørelsesgraden på balancedagen og de samlede forventede indtægter på det enkelte igangværende arbejde. Færdiggørelsesgraden opgøres som andelen af de afholdte omkostninger i forhold til forventede samlede omkostninger på det enkelte igangværende arbejde.

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.

Periodeafgrænsningsposter

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

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter indeståender i pengeinstitutter.

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 og for betalte acontoskatter.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser opgjort på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen. Udskudt skat måles til nettorealisationsværdi.

Udskudt skat måles på grundlag af de skatteregler og skattesatser i de respektive lande, 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.

Anvendt regnskabspraksis

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.

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.

Resultatopgørelse 1. januar - 31. december

| Note | 2020 | 2019 |
|---|------------------|------------------|
| Bruttofortjeneste | 6.961.468 | 5.983.825 |
| 2 Personaleomkostninger | -6.492.811 | -5.083.444 |
| Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver | -1.037.586 | -797.823 |
| Driftsresultat | -568.929 | 102.558 |
| Øvrige finansielle omkostninger | -311.772 | -194.372 |
| Resultat før skat | -880.701 | -91.814 |
| 3 Skat af årets resultat | 185.651 | 12.838 |
| Årets resultat | -695.050 | -78.976 |
| Forslag til resultatdisponering: | | |
| Disponeret fra overført resultat | -695.050 | -78.976 |
| Disponeret i alt | -695.050 | -78.976 |

Balance 31. december

| Aktiver | | 2020 | 2019 |
|--------------------------|---|-------------------------|-------------------------|
| Note | | <u> </u> | <u> </u> |
| Anlægsaktiver | | | |
| 4 | Goodwill | 535.714 | 642.857 |
| | Immaterielle anlægsaktiver i alt | <u>535.714</u> | <u>642.857</u> |
| 5 | Andre anlæg, driftsmateriel og inventar | 4.360.658 | 3.680.652 |
| | Materielle anlægsaktiver i alt | <u>4.360.658</u> | <u>3.680.652</u> |
| | Anlægsaktiver i alt | <u>4.896.372</u> | <u>4.323.509</u> |
| Omsætningsaktiver | | | |
| | Råvarer og hjælpematerialer | 353.411 | 308.297 |
| | Varebeholdninger i alt | <u>353.411</u> | <u>308.297</u> |
| | Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser | 836.943 | 1.079.824 |
| 6 | Igangværende arbejder for fremmed regning | 1.639.491 | 669.029 |
| | Andre tilgodehavender | 178.937 | 106.808 |
| | Periodeafgrænsningsposter | 27.882 | 39.294 |
| | Tilgodehavender i alt | <u>2.683.253</u> | <u>1.894.955</u> |
| | Likvide beholdninger | <u>0</u> | <u>153.129</u> |
| | Omsætningsaktiver i alt | <u>3.036.664</u> | <u>2.356.381</u> |
| | Aktiver i alt | <u>7.933.036</u> | <u>6.679.890</u> |

Balance 31. december

| Passiver | | 2020 | 2019 |
|-------------------------------|---|-------------------------|-------------------------|
| Note | | <u> </u> | <u> </u> |
| Egenkapital | | | |
| | Virksomhedskapital | 400.000 | 400.000 |
| | Overført resultat | -129.099 | 565.951 |
| | Egenkapital i alt | <u>270.901</u> | <u>965.951</u> |
| Hensatte forpligtelser | | | |
| | Hensættelser til udskudt skat | 96.234 | 281.885 |
| | Hensatte forpligtelser i alt | <u>96.234</u> | <u>281.885</u> |
| Gældsforpligtelser | | | |
| 7 | Leasingforpligtelser | 2.336.161 | 2.070.127 |
| 8 | Anden gæld | 1.319.928 | 207.233 |
| | Langfristede gældsforpligtelser i alt | <u>3.656.089</u> | <u>2.277.360</u> |
| | Kortfristet del af langfristet gæld | 601.531 | 513.387 |
| | Gæld til pengeinstitutter | 690.451 | 614.332 |
| 6 | Modtagne forudbetalinger vedrørende igangværende arbejder for fremmed regning | 2.784 | 157.447 |
| | Leverandører af varer og tjenesteydelser | 1.372.329 | 883.596 |
| | Gæld til selskabsdeltagere og ledelse | 14.714 | 3.656 |
| | Anden gæld | 1.228.003 | 982.276 |
| | Kortfristede gældsforpligtelser i alt | <u>3.909.812</u> | <u>3.154.694</u> |
| | Gældsforpligtelser i alt | <u>7.565.901</u> | <u>5.432.054</u> |
| | Passiver i alt | <u>7.933.036</u> | <u>6.679.890</u> |
| | | | |
| 1 | Usikkerhed om going concern | | |
| 9 | Pantsætninger og sikkerhedsstillelser | | |
| 10 | Eventualposter | | |

Egenkapitalopgørelse

| | Virksomhedskapital | Overkurs ved emission | Overført resultat | I alt |
|--|---------------------------|------------------------------|--------------------------|----------------|
| Egenkapital 1. januar 2019 | 400.000 | 667.023 | -22.096 | 1.044.927 |
| Årets overførte overskud eller underskud | 0 | 0 | -78.976 | -78.976 |
| Overført til overført resultat | 0 | -667.023 | 667.023 | 0 |
| Egenkapital 1. januar 2020 | 400.000 | 0 | 565.951 | 965.951 |
| Årets overførte overskud eller underskud | 0 | 0 | -695.050 | -695.050 |
| | 400.000 | 0 | -129.099 | 270.901 |

Noter

| | 2020 | 2019 |
|---|------------------|------------------|
| 1. Usikkerhed om going concern | | |
| Ledelsen har i det nye år igangsat en gennemgribende gennemgang af hele virksomheden, for optimering af processer. Balancen for 1. halvår 2021 viser et positivt resultat. | | |
| Årsrapporten aflægges efter fortsat drift-princippet. Fortsat drift forudsætter, at pengeinstitut og kreditorer fortsat stiller den nødvendige kapital til rådighed. På baggrund af det forventede positive resultat, optagelse af lån samt optimering af processer, forventer selskabets ledelse at have den fornødne likviditet til rådighed. | | |
| 2. Personaleomkostninger | | |
| Lønninger og gager | 5.478.479 | 4.325.683 |
| Pensioner | 792.718 | 610.022 |
| Andre omkostninger til social sikring | 69.277 | 53.130 |
| Personaleomkostninger i øvrigt | 152.337 | 94.609 |
| | 6.492.811 | 5.083.444 |
| Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere | 20 | 16 |
| 3. Skat af årets resultat | | |
| Årets regulering af udskudt skat | -185.651 | -12.838 |
| | -185.651 | -12.838 |
| 4. Goodwill | | |
| Kostpris 1. januar 2020 | 750.000 | 750.000 |
| Kostpris 31. december 2020 | 750.000 | 750.000 |
| Af- og nedskrivninger 1. januar 2020 | -107.143 | 0 |
| Årets afskrivninger | -107.143 | -107.143 |
| Af- og nedskrivninger 31. december 2020 | -214.286 | -107.143 |
| Regnskabsmæssig værdi 31. december 2020 | 535.714 | 642.857 |

Noter

| | <u>31/12 2020</u> | <u>31/12 2019</u> |
|--|--------------------------|-------------------------|
| 5. Andre anlæg, driftsmateriel og inventar | | |
| Kostpris 1. januar 2020 | 4.371.332 | 2.973.394 |
| Tilgang i årets løb | 1.717.381 | 1.397.938 |
| Afgang i årets løb | <u>-214.527</u> | <u>0</u> |
| Kostpris 31. december 2020 | <u>5.874.186</u> | <u>4.371.332</u> |
| Af- og nedskrivninger 1. januar 2020 | -690.680 | 0 |
| Årets afskrivninger | -930.443 | -690.680 |
| Årets af- og nedskrivninger på afhændede og udrangerede aktiver | <u>107.595</u> | <u>0</u> |
| Af- og nedskrivninger 31. december 2020 | <u>-1.513.528</u> | <u>-690.680</u> |
| Regnskabsmæssig værdi 31. december 2020 | <u>4.360.658</u> | <u>3.680.652</u> |
| Leasede aktiver indgår med en regnskabsmæssig værdi på | <u>3.447.262</u> | <u>3.043.855</u> |
| 6. Igangværende arbejder for fremmed regning | | |
| Salgsværdi af periodens produktion | 5.848.328 | 1.927.491 |
| Modtagne acontobetalinge | <u>-4.211.621</u> | <u>-1.415.909</u> |
| Igangværende arbejder for fremmed regning, netto | <u>1.636.707</u> | <u>511.582</u> |
| Der indregnes således: | | |
| Igangværende arbejder for fremmed regning (omsætningsaktiver) | 1.639.491 | 669.029 |
| Igangværende arbejder for fremmed regning (modtagne forudbetalinger) | <u>-2.784</u> | <u>-157.447</u> |
| | <u>1.636.707</u> | <u>511.582</u> |
| 7. Leasingforpligtelser | | |
| Leasingforpligtelser i alt | 2.937.692 | 2.583.514 |
| Heraf forfalder inden for 1 år | <u>-601.531</u> | <u>-513.387</u> |
| | <u>2.336.161</u> | <u>2.070.127</u> |
| Andel af gæld, der forfalder efter 5 år | <u>0</u> | <u>36.105</u> |

Noter

| | <u>31/12 2020</u> | <u>31/12 2019</u> |
|---|-------------------------|-----------------------|
| 8. Anden gæld | | |
| | <u>1.319.928</u> | <u>207.233</u> |
| Andel af gæld, der forfalder efter 5 år | <u>0</u> | <u>207.233</u> |

9. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Til sikkerhed for gæld til pengeinstitut, 384 t.kr., har selskabet stillet virksomhedspant på nominelt 1.500 t.kr. Virksomhedspantet omfatter følgende aktiver, hvis regnskabsmæssige værdi på balancedagen udgør:

| | <u>t.kr.</u> |
|---|--------------|
| Varebeholdninger | 353 |
| Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser | 837 |
| Goodwill | 536 |
| Andre anlæg, driftsmateriel og inventar | 913 |

10. Eventualposter

Eventualforpligtelser

Garantiforpligtelser og andre eventualforpligtelser:

Der er stillet arbejdsgarantier for 998 t.kr. gennem pengeinstitut.

Transportsum 6.532 t.kr. som underleverandør for Domea.