

ROESGAARD

NÅR OVERBLIK SKABER VÆRDI

Høi Tæpper A/S, Rødebro

Østergade 70

6230 Rødebro

CVR-nr. 80 83 49 18

Årsrapport for 2020/21

Årsrapporten er fremlagt og godkendt
på selskabets ordinære generalfor-
samling den 14/12 2021

Jørn Høi
Dirigent

Når overblik
samler brikkerne
– og skaber værdi

REVISION RÅDGIVNING JURA
REVISION RÅDGIVNING JURA
REVISION RÅDGIVNING JURA

Indholdsfortegnelse

	Side
Selskabsoplysninger	1
Ledelsespåtegning	2
Den uafhængige revisors revisionspåtegning	3
Ledelsesberetning	6
Anvendt regnskabspraksis	7
Resultatopgørelse 1. oktober 2020 - 30. september 2021	12
Balance pr. 30. september 2021	13
Egenkapitalopgørelse	15
Noter	16

Selskabsoplysninger

Selskabet

Høi Tæpper A/S, Rødekro
Østergade 70
6230 Rødekro

CVR-nr.: 80 83 49 18
Regnskabsperiode: 1. oktober 2020 - 30. september 2021
Hjemsted: Aabenraa

Bestyrelse

Jørn Høi, formand
Jeanette Rosenstand
Lars Høi

Direktion

Lars Høi, direktør

Revision

Roesgaard
Godkendt Revisionspartnerselskab
Sønderbrogade 16
8700 Horsens

Ledespåtegning

Bestyrelsen og direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. oktober 2020 - 30. september 2021 for Høi Tæpper A/S, Rødekro.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

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

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Rødekro, den 13. december 2021

Direktion

Lars Høi
direktør

Bestyrelse

Jørn Høi
formand

Jeanette Rosenstand

Lars Høi

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

Til kapitalejeren i Høi Tæpper A/S, Rødekro

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for Høi Tæpper A/S, Rødekro for regnskabsåret 1. oktober 2020 - 30. september 2021, 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. 30. september 2021 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. oktober 2020 - 30. september 2021 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Grundlag for konklusion

Vi har udført 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 International Ethics Standards Board for Accountants' internationale retningslinjer for revisoreres etiske adfærd (IESBA's Code) og de yderligere etiske krav, der er gældende i Danmark, ligesom vi har opfyldt 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 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

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 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 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.

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.

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

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.

Horsens, den 13. december 2021

Roesgaard

Godkendt Revisionspartnerselskab
CVR-nr. 37 54 31 28

Kasper Rostgaard Munk
statsautoriseret revisor
MNE-nr. mne44061

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets hovedaktivitet er handel med og montering af gardiner samt alle former for gulvbelægning mv.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultatopgørelse for 2020/21 udviser et overskud på kr. 4.476.598, og selskabets balance pr. 30. september 2021 udviser en egenkapital på kr. 10.331.392.

Årets resultat anses for tilfredsstillende.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Høi Tæpper A/S, Rødekrø for 2020/21 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B med tilvalg af regler fra regnskabsklasse C.

Årsrapporten for 2020/21 er aflagt i kr.

Ændring i anvendt regnskabspraksis

Ledelsen har valgt at ændre regnskabspraksis vedrørende klassifikation af rettigheder over egenkapitalen i en anden virksomhed, således disse præsenteres som kapitalinteresser i det omfang definitionen herfor er opfyldt.

Praksisændringen har ingen beløbsmæssig påvirkning.

Bortset fra ovennævnte områder er den anvendte regnskabspraksis uændret i forhold til sidste år.

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.

Anvendt regnskabspraksis

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

Nettoomsætning

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.

Nettoomsætningen måles til dagsværdien af det aftalte vederlag ekskl. moms og afgifter opkrævet på vegne af tredjepart. Alle former for afgivne rabatter indregnes i omsætningen.

Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer

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

Andre driftsindtægter

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

Andre eksterne omkostninger

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

Personaleomkostninger

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

Af- og nedskrivninger

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

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen 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 og 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.

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	10 år	0 %

Aktiver med en kostpris på under kr. 30.700 omkostningsføres i anskaffelsesåret.

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

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

Kapitalinteresser

Kapitalinteresser omfatter unoterede værdipapirer, der måles til dagsværdi på balancedagen i henhold til ejerftale.

Værdiforringelse af anlægsaktiver

Den regnskabsmæssige værdi af materielle anlægsaktiver 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.

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

Varebeholdninger

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

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

Nettorealisationsværdien for varebeholdninger opgøres som forventet salgspris med fradrag af direkte færdiggørelsesomkostninger og omkostninger, der afholdes for at effektuere salget. Værdien fastsættes under hensyntagen til varebeholdningers omsættelighed, ukurans og forventet udvikling i salgspris.

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.

Periodeafgrænsningsposter

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

Likvide beholdninger

Likvider omfatter likvide beholdninger.

Egenkapital

Udbytte

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

Anvendt regnskabspraksis

Hensatte forpligtelser

Hensatte forpligtelser omfatter forventede omkostninger til garantiforpligtelser, tab på igangværende arbejder, omstruktureringer mv. Hensatte forpligtelser indregnes, når selskabet som følge af en tidligere begivenhed har en retlig eller faktisk forpligtelse, og det er sandsynligt, at indfrielse af forpligtelsen vil medføre et forbrug af selskabets økonomiske ressourcer.

Selskabsskat og udskudt skat

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

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

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

Periodeafgrænsningsposter

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

Resultatopgørelse 1. oktober 2020 - 30. september 2021

	<u>Note</u>	<u>2020/21</u> kr.	<u>2019/20</u> kr.
Bruttofortjeneste	1	16.257.903	13.895.295
Personaleomkostninger	3	<u>(10.492.190)</u>	<u>(9.481.145)</u>
Resultat før af- og nedskrivninger		5.765.713	4.414.150
Af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver		<u>(491.110)</u>	<u>(303.371)</u>
Resultat før finansielle poster		5.274.603	4.110.779
Indtægter af kapitalandele i kapitalinteresser	2	218.663	82.823
Finansielle indtægter	4	333.621	341.042
Finansielle omkostninger	5	<u>(83.367)</u>	<u>(45.923)</u>
Resultat før skat		5.743.520	4.488.721
Skat af årets resultat	6	<u>(1.266.922)</u>	<u>(976.744)</u>
Årets resultat		<u>4.476.598</u>	<u>3.511.977</u>
Forslag til resultatdisponering			
Foreslået udbytte		4.000.000	5.000.000
Overført resultat		<u>476.598</u>	<u>(1.488.023)</u>
		<u>4.476.598</u>	<u>3.511.977</u>

Balance pr. 30. september 2021

	<u>Note</u>	<u>2021</u> kr.	<u>2020</u> kr.
Aktiver			
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		1.215.818	1.042.398
Indretning af lejede lokaler		1.235.331	1.034.632
Materielle anlægsaktiver	7	2.451.149	2.077.030
Kapitalandele i kapitalinteresser		1.132.553	913.890
Finansielle anlægsaktiver		1.132.553	913.890
Anlægsaktiver i alt		3.583.702	2.990.920
Færdigvarer og handelsvarer		2.683.809	1.737.900
Varebeholdninger		2.683.809	1.737.900
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		6.488.208	3.475.050
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		7.415.199	9.528.394
Andre tilgodehavender		5.219.119	622.209
Udskudt skatteaktiv	9	0	56.386
Periodeafgrænsningsposter		74.379	67.025
Tilgodehavender		19.196.905	13.749.064
Likvide beholdninger		375.823	2.645.295
Omsætningsaktiver i alt		22.256.537	18.132.259
Aktiver i alt		25.840.239	21.123.179

Balance pr. 30. september 2021

	<u>Note</u>	<u>2021</u> kr.	<u>2020</u> kr.
Passiver			
Virksomhedskapital		1.250.000	1.250.000
Overført resultat		5.081.392	4.604.794
Foreslået udbytte for regnskabsåret		4.000.000	5.000.000
Egenkapital	8	<u>10.331.392</u>	<u>10.854.794</u>
Hensættelse til udskudt skat	9	6.366	0
Andre hensættelser		<u>1.150.000</u>	<u>1.000.000</u>
Hensatte forpligtelser i alt		<u>1.156.366</u>	<u>1.000.000</u>
Skyldigt sambeskatningsbidrag		<u>1.204.170</u>	<u>1.220.670</u>
Langfristede gældsforpligtelser		<u>1.204.170</u>	<u>1.220.670</u>
Leverandører af varer og tjenesteydelser		2.725.547	2.265.995
Skyldigt sambeskatningsbidrag		1.220.670	710.766
Anden gæld		9.202.094	5.001.385
Periodeafgrænsningsposter		<u>0</u>	<u>69.569</u>
Kortfristede gældsforpligtelser		<u>13.148.311</u>	<u>8.047.715</u>
Gældsforpligtelser i alt		<u>14.352.481</u>	<u>9.268.385</u>
Passiver i alt		<u>25.840.239</u>	<u>21.123.179</u>
Eventualforpligtelser	10		
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	11		

Egenkapitalopgørelse

	<u>Virksomheds-</u> <u>kapital</u>	<u>Overført</u> <u>resultat</u>	<u>Foreslået ud-</u> <u>bytte for regn-</u> <u>skabsåret</u>	<u>I alt</u>
Egenkapital 1. oktober 2020	1.250.000	4.604.794	5.000.000	10.854.794
Betalt ordinært udbytte	0	0	(5.000.000)	(5.000.000)
Årets resultat	0	476.598	4.000.000	4.476.598
Egenkapital 30. september 2021	1.250.000	5.081.392	4.000.000	10.331.392

Noter til årsrapporten

	<u>2020/21</u>	<u>2019/20</u>
	kr.	kr.
1 Særlige poster		
Resultat af særlige poster, som er indregnet i resultatopgørelsen kan vises således:		
Offentlige tilskud fra kompensationsordninger indregnet i bruttoresultat	<u>454.327</u>	<u>320.991</u>
	<u>454.327</u>	<u>320.991</u>
2 Oplysning om dagsværdi		
Kapitalinteresser		
Dagsværdi af aktiv eller forpligtelse, der måles til dagsværdi, primo	<u>913.890</u>	<u>831.067</u>
Ændringer af dagsværdien, der indregnes i resultatopgørelsen	<u>218.663</u>	<u>82.823</u>
Dagsværdi af aktiv eller forpligtelse, der måles til dagsværdi, ultimo	<u>1.132.553</u>	<u>913.890</u>
3 Personaleomkostninger		
Lønninger	7.801.990	7.538.423
Pensioner	2.049.730	1.383.139
Andre omkostninger til social sikring	134.472	79.478
Andre personaleomkostninger	<u>505.998</u>	<u>480.105</u>
	<u>10.492.190</u>	<u>9.481.145</u>
Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	<u>17</u>	<u>17</u>

Noter til årsrapporten

	<u>2020/21</u>	<u>2019/20</u>
	kr.	kr.
4 Finansielle indtægter		
Indtægter af andre kapitalandele, værdipapirer og tilgodehavender, der er anlægsaktiver	0	15.050
Renteindtægter fra tilknyttede virksomheder	330.000	321.900
Andre finansielle indtægter	3.621	4.092
	<u>333.621</u>	<u>341.042</u>
5 Finansielle omkostninger		
Andre finansielle omkostninger	83.367	45.923
	<u>83.367</u>	<u>45.923</u>
6 Skat af årets resultat		
Årets aktuelle skat	1.204.170	1.220.670
Årets udskudte skat	62.752	(243.926)
	<u>1.266.922</u>	<u>976.744</u>

Noter til årsrapporten

7 Materielle anlægsaktiver

	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	Indretning af lejede lokaler
Kostpris 1. oktober 2020	2.223.540	3.512.616
Tilgang i årets løb	694.096	324.755
Afgang i årets løb	(365.380)	0
Kostpris 30. september 2021	<u>2.552.256</u>	<u>3.837.371</u>
Af- og nedskrivninger 1. oktober 2020	1.181.142	2.477.984
Årets afskrivninger	367.054	124.056
Tilbageførte af- og nedskrivninger på afhændede aktiver	(211.758)	0
Af- og nedskrivninger 30. september 2021	<u>1.336.438</u>	<u>2.602.040</u>
Regnskabsmæssig værdi 30. september 2021	<u>1.215.818</u>	<u>1.235.331</u>

8 Egenkapital

Virksomhedskapitalen består af 23 aktier à nominelt kr. 50.000 og 20 aktier à nominelt kr. 5.000. Ingen aktier er tillagt særlige rettigheder.

Der har ikke været ændringer i virksomhedskapitalen i de seneste 5 år.

Noter til årsrapporten

	2021	2020
	kr.	kr.
9 Hensættelse til udskudt skat		
Hensættelse til udskudt skat 1. oktober 2020	(56.386)	0
Udskudt skat indregnet i resultatopgørelsen	62.752	0
	<u>6.366</u>	<u>0</u>
Hensættelse til udskudt skat 30. september 2021		
Materielle anlægsaktiver	141.404	113.282
Finansielle anlægsaktiver	197.438	149.332
Anden gæld	(332.475)	(319.000)
Overført til udskudt skatteaktiv	0	56.386
	<u>6.366</u>	<u>0</u>
Udskudt skatteaktiv		
Opgjort skatteaktiv	0	56.386
Regnskabsmæssig værdi	<u>0</u>	<u>56.386</u>

10 Eventualforpligtelser

Selskabet er sambeskattet med moderselskabet Jan Høi & Co. ApS (Administrationselskab) og hæfter solidarisk med øvrige sambeskattede selskaber for betaling af selskabsskat for indkomståret 2012 og frem samt for kildeskat på udbytter, renter og royalties, som forfalder til betaling 1. juli 2013 eller senere.

Selskabet har indgået operationelle leje- og leasingaftaler for det kommende år på t.kr. 71. Den samlede leasingforpligtelse udgør t.kr. 267 pr. 30. september 2021.

Der er indgået lejekontrakt vedrørende leje af lokaler. Restforpligtelsen udgør t.kr. 1.334 pr. 30. september 2021.

11 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Selskabet har i leverandørgælden til Inbo Gulve a.m.b.a stillet sikkerhed i andre kapitalandele med en bogført værdi på 911 t.kr. pr. 30. september 2021.

Noter til årsrapporten

11 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser (fortsat)

Til sikkerhed for engagement med selskabets pengeinstitut er tinglyst virksomhedspant med t.kr. 1.500 med pant i simple fordringer, hidrørende fra salg af varer og tjenesteydelser, lagre af råvarer, halvfabrikata og færdigvarer, driftsinventar og driftsmateriel samt goodwill, domænenavn og rettigheder, hvis regnskabsmæssige værdi udgør t.kr. 10.208 pr. 30. september 2021.

Selskabet har stillet selvskyldnerkaution til sikkerhed for de tilknyttede virksomheder Garant Kolding A/S', Garant Haderslev A/S', Jan Høi & Co. ApS', Garant Rosenvold A/S' og Høi Erhvervsjendomme ApS' mellemværender med pengeinstitut pr. 30. september 2021 udgjorde den samlede bankgæld kr. 0.

For entrepriser er stillet sædvanlig sikkerhed i form af bankgarantier og kaufionsforsikringer m.v.Selskabet har stillet byggegarantier på t.kr. 804 som anvendes til garantier vedrørende:

- Tilbudsgarantier
- Entrepriser under udførelse
- Afsluttede entrepriser