

Aktive Energi Anlæg A/S
Industrivej Syd 11, 7400 Herning

CVR-nr. 28 09 81 97

Årsrapport

1. oktober 2019 - 30. september 2020

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 14. december 2020

Niels Otto Andersen
Dirigent

Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Påtegninger	
Ledespåtegning	1
Den uafhængige revisors revisionspåtegning	2
Ledelsesberetning	
Selskabsoplysninger	5
Hovedtal og nøgletal	6
Ledelsesberetning	7
Årsregnskab 1. oktober 2019 - 30. september 2020	
Anvendt regnskabspraksis	8
Resultatopgørelse	13
Balance	14
Noter	16

Ledelsespåtegning

Bestyrelse og direktion har dags dato aflagt årsrapporten for regnskabsåret 1. oktober 2019 - 30. september 2020 for Aktive Energi Anlæg 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. 30. september 2020 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. oktober 2019 - 30. september 2020.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Herning, den 14. december 2020

Direktion

Kim Jørgensen

Bestyrelse

Niels Otto Andersen
Formand

Kim Jørgensen

Kenn Risbjerg Christensen

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

Til aktionærerne i Aktive Energi Anlæg A/S

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for Aktive Energi Anlæg A/S for regnskabsåret 1. oktober 2019 - 30. september 2020, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance 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 2020 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. oktober 2019 - 30. september 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.

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.

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.

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

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.

Ikast, den 14. december 2020

Partner Revision

statsautoriseret revisionsaktieselskab
CVR-nr. 15 80 77 76

Kenn Jensen

statsautoriseret revisor
mne24692

Selskabsoplysninger

Selskabet	Aktive Energi Anlæg A/S Industrivej Syd 11 7400 Herning Telefon: +45 70 21 01 50 CVR-nr.: 28 09 81 97 Stiftet: 25. august 2004 Hjemsted: Herning Regnskabsår: 1. oktober - 30. september
Bestyrelse	Niels Otto Andersen, Formand Kim Jørgensen Kenn Risbjerg Christensen
Direktion	Kim Jørgensen
Revision	Partner Revision statsautoriseret revisionsaktieselskab Thrigesvej 3 7430 Ikast
Bankforbindelse	Sparekassen Kronjylland, Dalgasgade 35, 7400 Herning

Hovedtal og nøgletal

	2019/20 t.kr.	2018/19 t.kr.	2017/18 t.kr.	2016/17 t.kr.	2015/16 t.kr.
Resultatopgørelse:					
Bruttofortjeneste	26.038	21.674	9.404	19.084	17.890
Resultat af ordinær primær drift	3.583	4.871	-4.796	4.545	4.701
Finansielle poster, netto	-352	214	-2.301	-501	-52
Årets resultat	2.505	4.018	-6.033	3.043	3.611
Balance:					
Balancesum	41.657	50.123	41.107	41.436	42.140
Investeringer i materielle anlægsaktiver	712	88	0	68	379
Egenkapital	12.457	9.170	5.244	13.356	11.513
Medarbejdere:					
Gennemsnitligt antal heltidsansatte medarbejdere	36	26	23	22	20
Nøgletal i %:					
Soliditetsgrad	29,9	18,3	12,8	32,2	27,3
Afkastningsgrad	8,6	9,7	-11,7	11,0	11,2

Beregningen af hoved- og nøgletal følger Finansforeningens anbefalinger.

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets hovedaktivitet er totalentreprenørydelser vedrørende design, optimering, etablering og udskiftning af energitekniske anlægsløsninger. Ydelserne henvender sig til fjernvarme- og kraftvarmeværker samt processtunge industrivirksomheder primært i Danmark.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets bruttofortjeneste udgør 26.038 t.kr. mod 21.674 t.kr. sidste år. Det ordinære resultat efter skat udgør 2.505 t.kr. mod 4.018 t.kr. sidste år. Ledelsen anser årets resultat for tilfredsstillende.

Selskabets aktivitet er fortsat positiv i 2020/21 og følger budgettet for regnskabsåret. For hele 2020/21 forventes indtjening på niveau med regnskabsåret 2019/20 som følge af en tilfredsstillende tilgang af nye ordrer.

Med udgangspunkt i ovenstående vurderer ledelsen, at kapitalberedskabet er tilstrækkeligt.

Egne kapitalandele

Virksomhedens beholdning af egne aktier udgør 75.100 stk. á 1 kr., hvilket svarer til 7,51 % af virksomhedskapitalen.

I årets løb er der solgt 65.569 stk. egne aktier á 1 kr., som følge af gældskonvertering af ansvarlig kapital. Købssummen udgør 781.582 kr.

Begivenheder efter regnskabsårets udløb

Efter regnskabsårets afslutning er der ikke indtruffet begivenheder, som vil kunne forrykke selskabets finansielle stilling væsentligt.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Aktive Energi Anlæg 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.

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 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 nedenfor for hver enkelt regnskabspost.

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

Omregning af fremmed valuta

Transaktioner i fremmed valuta omregnes til transaktionsdagens kurs. Valutakursdifferencer, der opstår mellem transaktionsdagens kurs og kursen på betalingsdagen, indregnes i resultatopgørelsen som en finansiell post.

Tilgodehavender, gæld og andre monetære poster i fremmed valuta, omregnes til balancedagens valutakurs. Forskellen mellem balancedagens kurs og kursen på tidspunktet for tilgodehavendets eller gældsforpligtelsens opståen eller indregning i seneste årsregnskab indregnes i resultatopgørelsen under finansielle indtægter og omkostninger.

Anlægsaktiver og andre ikke-monetære aktiver, der er købt i fremmed valuta og som ikke anses for at være investeringsaktiver måles til kursen på transaktionsdagen.

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste

Bruttofortjeneste indeholder nettoomsætning, vareforbrug, andre driftsindtægter samt eksterne omkostninger.

Anvendt regnskabspraksis

Nettoomsætning indregnes i resultatopgørelsen, eksklusive moms og afgifter og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Igangværende arbejder for fremmed regning vedrørende entreprisekontrakter indregnes i takt med, at produktionen udføres, hvorved nettoomsætningen svarer til salgsværdien af årets udførte arbejder (produktionsmetoden). Denne metode anvendes, når de samlede indtægter og omkostninger på entreprisekontrakten og færdiggørelsesgraden på balancedagen kan opgøres pålideligt, og det er sandsynligt, at de økonomiske fordele vil tilgå selskabet.

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

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

Indtægter af kapitalandel i tilknyttet virksomhed

I resultatopgørelsen indregnes den forholdsmæssige andel af den tilknyttede virksomheds resultat efter skat efter fuld eliminering af intern avance eller tab og fradrag af afskrivning på goodwill og tillæg af negativ goodwill.

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.

Selskabet er omfattet af de danske regler om tvungen sambeskatning med tilknyttede virksomheder.

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

Balancen

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.

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

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar 3-10 år

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

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

Anvendt regnskabspraksis

Nedskrivning på anlægsaktiver

Den regnskabsmæssige værdi af såvel immaterielle som materielle anlægsaktiver samt kapitalandele i dattervirksomheder og associerede 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.

Som genindvindingsværdi anvendes den højeste værdi af nettosalgspris og kapitalværdi. Kapitalværdien opgøres som nutidsværdien af de forventede nettopengestrømme fra anvendelsen af aktivet eller aktivgruppen.

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

Finansielle anlægsaktiver

Deposita

Deposita måles til amortiseret kostpris og udgøres af huslejedeposita mv.

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris efter FIFO-metoden. Er nettorealisationsværdien af varebeholdninger 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 salgssum med fradrag af såvel færdiggørelsesomkostninger som omkostninger, der afholdes for at effektuere salget. Nettorealisationsværdien 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 nettorealisationsværdien med henblik på at imødegå forventede tab.

Igangværende arbejder for fremmed regning

Igangværende arbejder for fremmed regning måles til salgsværdien af det udførte arbejde opgjort på grundlag af færdiggørelsesgraden. Færdiggørelsesgraden opgøres som andelen af de afholdte kontraktomkostninger i forhold til kontraktens forventede samlede timeomkostninger. Når det er sandsynligt, at de samlede kontraktomkostninger vil overstige de samlede indtægter på en kontrakt, indregnes det forventede tab i resultatopgørelsen.

Anvendt regnskabspraksis

Når salgsværdien af en entreprisekontrakt ikke kan skønnes pålideligt, måles salgsværdien til de medgåede omkostninger eller til nettorealisationsværdien, såfremt denne er lavere.

Det enkelte igangværende arbejde indregnes i balancen under tilgodehavender eller gældsforpligtelser, afhængigt af nettoværdien af salgssummen med fradrag af acontofaktureringer og forudbetalinger.

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 og kontantbeholdninger.

Selskabsskat og udskudt skat

Aktuelle skattetilgodehavender og -forpligtelser indregnes i balancen med det beløb, der kan beregnes på grundlag af årets forventede skattepligtige indkomst reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt for betalte acontoskatter. Skattetilgodehavender og -forpligtelser præsenteres modregnet i det omfang, der er legal modregningsadgang, og posterne forventes afregnet netto eller samtidig.

Efter sambeskatningsreglerne hæfter Aktive Energi Anlæg A/S forholdsmæssigt over for skattemyndighederne for selskabsskatter og kildeskatter på renter, royalties og udbytter opstået inden for sambeskatningskredsen.

Udskudt skat er skatten af alle 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 på grundlag af de skatteregler og skattesatser, der med balancedagens lovgivning vil være gældende, når den udskudte skat forventes udløst som aktuel skat.

Gældsforpligtelser

Andre gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Resultatopgørelse 1. oktober - 30. september

<u>Note</u>	<u>2019/20</u>	<u>2018/19</u>
Bruttofortjeneste	26.038.444	21.674.016
1 Personaleomkostninger	-22.443.776	-16.787.966
Af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver	-11.761	-15.080
Driftsresultat	3.582.907	4.870.970
Resultat af kapitalandel i tilknyttet virksomhed	0	265.091
Andre finansielle indtægter	2.751	22.314
2 Øvrige finansielle omkostninger	-355.133	-73.242
Resultat før skat	3.230.525	5.085.133
3 Skat af årets resultat	-725.106	-1.066.792
Årets resultat	2.505.419	4.018.341
Forslag til resultatdisponering:		
Overføres til overført resultat	2.505.419	4.018.341
Disponeret i alt	2.505.419	4.018.341

Balance 30. september

Aktiver		
Note	2020	2019
Anlægsaktiver		
4 Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	787.787	88.000
Materielle anlægsaktiver i alt	<u>787.787</u>	<u>88.000</u>
5 Deposita	25.727	25.727
Finansielle anlægsaktiver i alt	<u>25.727</u>	<u>25.727</u>
Anlægsaktiver i alt	<u>813.514</u>	<u>113.727</u>
Omsætningsaktiver		
Fremstillede varer og handelsvarer	1.268.567	533.095
Varebeholdninger i alt	<u>1.268.567</u>	<u>533.095</u>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	5.539.140	5.406.932
6 Igangværende arbejder for fremmed regning	21.524.264	22.676.968
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder	175.257	0
Andre tilgodehavender	34.121	23.942
Periodeafgrænsningsposter	118.977	176.680
Tilgodehavender i alt	<u>27.391.759</u>	<u>28.284.522</u>
Likvide beholdninger	<u>12.183.153</u>	<u>21.192.043</u>
Omsætningsaktiver i alt	<u>40.843.479</u>	<u>50.009.660</u>
Aktiver i alt	<u>41.656.993</u>	<u>50.123.387</u>

Balance 30. september

Passiver		2020	2019
Note		<u> </u>	<u> </u>
Egenkapital			
7	Virksomhedskapital	1.000.000	1.000.000
8	Overført resultat	11.457.430	8.170.429
	Egenkapital i alt	<u>12.457.430</u>	<u>9.170.429</u>
Hensatte forpligtelser			
	Hensættelser til udskudt skat	3.026.000	3.430.000
	Hensatte forpligtelser i alt	<u>3.026.000</u>	<u>3.430.000</u>
Gældsforpligtelser			
9	Ansvarlig lånekapital	<u>0</u>	<u>674.642</u>
	Langfristede gældsforpligtelser i alt	<u>0</u>	<u>674.642</u>
	Gæld til pengeinstitutter	131.770	400.000
6	Modtagne forudbetalinger vedrørende igangværende arbejder for fremmed regning	6.285.572	10.225.059
	Leverandører af varer og tjenesteydelser	11.679.018	19.769.321
	Selskabsskat	1.129.129	136.792
	Anden gæld	6.948.074	6.317.144
	Kortfristede gældsforpligtelser i alt	<u>26.173.563</u>	<u>36.848.316</u>
	Gældsforpligtelser i alt	<u>26.173.563</u>	<u>37.522.958</u>
	Passiver i alt	<u>41.656.993</u>	<u>50.123.387</u>
10	Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		
11	Eventualposter		

Noter

	<u>2019/20</u>	<u>2018/19</u>
1. Personaleomkostninger		
Lønninger og gager	19.715.500	14.751.438
Pensioner	2.466.659	1.801.806
Andre omkostninger til social sikring	<u>261.617</u>	<u>234.722</u>
	<u>22.443.776</u>	<u>16.787.966</u>
Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	<u>36</u>	<u>26</u>
2. Øvrige finansielle omkostninger		
Finansielle omkostninger, tilknyttede virksomheder	-41.313	36.628
Andre finansielle omkostninger	<u>396.446</u>	<u>36.614</u>
	<u>355.133</u>	<u>73.242</u>
3. Skat af årets resultat		
Skat af årets resultat	1.129.106	341.792
Årets regulering af udskudt skat	<u>-404.000</u>	<u>725.000</u>
	<u>725.106</u>	<u>1.066.792</u>

Noter

4. Materielle anlægsaktiver

	<u>Andre anlæg, driftsmateriel og inventar</u>
Kostpris 1. oktober 2019	1.957.928
Tilgang	<u>711.548</u>
Kostpris 30. september 2020	<u>2.669.476</u>
Af- og nedskrivninger 1. oktober 2019	1.869.928
Årets afskrivninger	<u>11.761</u>
Af- og nedskrivninger 30. september 2020	<u>1.881.689</u>
Regnskabsmæssig værdi 30. september 2020	<u>787.787</u>

	<u>30/9 2020</u>	<u>30/9 2019</u>
5. Deposita		
Kostpris 1. oktober 2019	25.727	24.978
Tilgang i årets løb	<u>0</u>	<u>749</u>
Kostpris 30. september 2020	<u>25.727</u>	<u>25.727</u>
Regnskabsmæssig værdi 30. september 2020	<u>25.727</u>	<u>25.727</u>
6. Igangværende arbejder for fremmed regning		
Salgsværdi af periodens produktion	338.599.954	266.205.842
Modtagne acontobetalinge	<u>-323.361.262</u>	<u>-253.753.933</u>
Igangværende arbejder for fremmed regning, netto	<u>15.238.692</u>	<u>12.451.909</u>
Der indregnes således:		
Igangværende arbejder for fremmed regning (omsætningsaktiver)	21.524.264	22.676.968
Igangværende arbejder for fremmed regning (modtagne forudbetalinger)	<u>-6.285.572</u>	<u>-10.225.059</u>
	<u>15.238.692</u>	<u>12.451.909</u>

Noter

	<u>30/9 2020</u>	<u>30/9 2019</u>
7. Virksomhedskapital		
Virksomhedskapital 1. oktober 2019	1.000.000	1.000.000
	<u>1.000.000</u>	<u>1.000.000</u>

Aktiekapitalen består af 1.000.000 aktier á 1 kr. og multipla heraf. Kapitalen er ikke opdelt i klasser.

8. Overført resultat		
Overført resultat 1. oktober 2019	8.170.429	4.244.431
Årets overførte overskud eller underskud	2.505.419	4.018.341
Køb af egne aktier	781.582	-92.343
	<u>11.457.430</u>	<u>8.170.429</u>

9. Ansvarlig lånekapital		
Ansvarlig lånekapital	<u>0</u>	<u>674.642</u>
	<u>0</u>	<u>674.642</u>

Den ansvarlige lånekapital træder tilbage for gæld til pengeinstitut. Lånet forrentes med 6 % p.a. Lånet henstår afdragsfrit.

10. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Følgende aktiver er stillet til sikkerhed for kreditinstitut:

Sikringskonti på 5.700 t.kr. er stillet til sikkerhed for garantier.

Sikringskonto på 6.250 t.kr er stillet til sikkerhed for lån Vækstkaution.

Virksomhedspant på i alt 10.000 t.kr., der giver pant i simple fordringer, immaterielle aktiver, materielle aktiver samt varebeholdninger til regnskabsmæssig værdi pr. 30. september:

Andre anlæg, driftsmidler og inventar	788 t.kr.
Tilgodehavender fra salg- og tjenesteydelser	5.539 t.kr.
Varebeholdninger	1.269 t.kr.

Noter

11. Eventualposter

Eventualaktiver

Ingen.

Eventualforpligtelser

Leasingforpligtelser:

Selskabet har indgået operationelle leasingkontrakter med en gennemsnitlig årlig leasingydelse på 755 t.kr. Leasingkontrakterne har en restløbetid på mellem 1 - 49 måneder og en samlet rest-leasingydelse på 1.430 t.kr.

Selskabet har indgået lejekontrakter vedrørende lokaler med en årlig leje på ca. 428 t.kr. Lejeaftalerne kan opsiges med 3 måneders varsel.

Selskabet har indgået lejekontrakter vedrørende lokaler med en årlig leje på ca. 53 t.kr. Lejeaftalerne kan opsiges med 6 måneders varsel.

Garantiforpligtelser og andre eventualforpligtelser:

Til sikkerhed for selskabets engagement med kreditinstitut er der afgivet transport i tilgodehaven-der vedrørende entreprisekontrakter.

Selskabets kreditinstitut har pr. 30. september 2020 på vegne af selskabet stillet garantier for i alt 64.642 t.kr. Selskabet har sædvanlige garantiforpligtelser som følge af opførsel og salg af anlæg.

Selskabet har sædvanlige garantiforpligtelser som følge af opførsel og salg af anlæg.

Selskabet er part i verserende sag med konkursbo efter tidligere leverandør og samarbejdspartner, hvor selskabet er indtrådt i underleverandørens entreprise og forpligtelser i forbindelse med videreførelse af igangværende projekter. Det er virksomhedens skøn, at sagen ikke vil påvirke selskabets økonomiske situation i fremtiden.

Selskabet er part i verserende sag med en kunde. Der er uenighed omkring kontraktgrundlaget. Det er virksomhedens skøn, at sagen ikke vil påvirke selskabets økonomiske situation i fremtiden.

Sambeskatning

Selskabet indgår i den nationale sambeskatning med KJ Holding Herning ApS, CVR-nr. 33 05 00 97 som administrationsselskab og hæfter forholdsmæssigt for skattekrav i sambeskatningen.

Selskabet hæfter forholdsmæssigt for eventuelle forpligtelser til at indeholde kildeskat på renter, royalties og udbytter for de sambeskattede selskaber.

Noter

11. Eventualposter (fortsat)

Sambeskatning (fortsat)

Hæftelserne udgør maksimalt et beløb svarende til den andel af kapitalen i selskabet, der ejes direkte eller indirekte af det ultimative moderselskab.

De sambeskattede virksomheders samlede, kendte nettoforpligtelse vedrørende selskabsskat fremgår af årsregnskabet for administrationsselskabet.

Eventuelle senere korrektioner af selskabsskatter eller kildeskatter mv. vil kunne medføre, at selskabets hæftelse udgør et andet beløb.