Senius Equipment ApS

Industrivej 15, Ørum, 8830 Tjele

CVR-nr. 34 04 90 68

Årsrapport

1. oktober 2020 - 30. september 2021



Penneo dokumentnøgle: D7NUU-B6FHM-NZ0BU-320EL-T6NOC-KNLB3

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 16. november 2021.

Asbjørn Hermann Skytte Jensen
Dirigent

Indholdsfortegnelse

	Side
Påtegninger	
Ledelsespåtegning	1
Den uafhængige revisors erklæring om udvidet gennemgang	2
Ledelsesberetning	
Selskabsoplysninger	4
Ledelsesberetning	5
Årsregnskab 1. oktober 2020 - 30. september 2021	
Anvendt regnskabspraksis	6
Resultatopgørelse	11
Balance	12
Egenkapitalopgørelse	14
Noter	15

Penneo dokumentnøgle: D7NUU-B6FHM-NZ0BU-320EL-T6NOC-KNLB3

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato aflagt årsrapporten for regnskabsåret 1. oktober 2020 - 30. september 2021 for Senius Equipment ApS.

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 2021 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. oktober 2020 - 30. september 2021.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Tjele, den 16. november 2021

Direktion

Thomas Sehested

Asbjørn Hermann Skytte Jensen

Penneo dokumentnøgle: D7NUU-B6FHM-NZ0BU-320EL-T6NOC-KNLB3

Den uafhængige revisors erklæring om udvidet gennemgang

Til kapitalejerne i Senius Equipment ApS

Konklusion
Vi har udført udvidet gennemgang af årsregnskabet for Senius Equipment ApS for regnskabsåret 1. oktober 2020 - 30. september 2021, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse og noter. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Baseret på det udførte arbejde er det 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 udvidede gennemgang i overensstemmelse med Erhvervsstyrelsens erklæringsstandard for små virksomheder og FSR - danske revisorers standard om udvidet gennemgang af årsregnskaber, der udarbejdes efter årsregnskabsloven. Vores ansvar ifølge disse standarder og krav er nærmere beskrevet i afsnittet "Revisors ansvar for den udvidede gennemgang af årsregnskabet". Vi er uafhængige af selskabet i overensstemmelse med International Ethics Standards Board for Accountants' internationale retningslinjer for revisorers etiske adfærd (IESBA Code) og de yderligere etiske krav, der er gældende i Danmark, ligesom vi har opfyldt vores øvrige etiske forpligtelser i henhold til disse krav og IESBA Code. Det er vores opfattelse, at det opnåede bevis 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 den udvidede gennemgang af årsregnskabet
Vores ansvar er at udtrykke en konklusion om årsregnskabet. Dette kræver, at vi planlægger og udfører handlinger med henblik på at opnå begrænset sikkerhed for vores konklusion om årsregnskabet og derudover udfører specifikt krævede supplerende handlinger med henblik på at opnå yderligere sikkerhed for vores konklusion.

En udvidet gennemgang omfatter handlinger, der primært består af forespørgsler til ledelsen og, hvor det er hensigtsmæssigt, andre i virksomheden, analytiske handlinger og de specifikt krævede supplerende handlinger samt vurdering af det opnåede bevis.

Penneo dokumentnøgle: D7NUU-B6FHM-NZ0BU-320EL-T6NOC-KNLB3

Den uafhængige revisors erklæring om udvidet gennemgang

Omfanget af handlinger, der udføres ved en udvidet gennemgang, er mindre end ved en revision, og vi udtrykker derfor ingen revisionskonklusion om årsregnskabet.

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 udvidede gennemgang 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 den udvidede gennemgang 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.

Viborg, den 16. november 2021

Ullits & Winther
Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
CVR-nr. 32 09 32 72

Lars Fogtmann Juelsen
statsautoriseret revisor
mne36173

Penneo dokumentnøgle: D7NUU-B6FHM-NZ0BU-320EL-T6NOC-KNLB3

Selskabsoplysninger

Selskabet	Senius Equipment ApS Industrivej 15 Ørum 8830 Tjele	
	CVR-nr.:	34 04 90 68
	Stiftet:	11. november 2011
	Hjemsted:	Viborg Kommune
	Regnskabsår:	1. oktober 2020 - 30. september 2021
Direktion	Thomas Sehested Asbjørn Hermann Skytte Jensen	
Revision	Ullits & Winther Statsautoriseret Revisionspartnerselskab Agerlandsvej 1 8800 Viborg	

Penneo dokumentnøgle: D7NUU-B6FHM-NZ0BU-320EL-T6NOC-KNLB3

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets hovedaktivitet har i lighed med tidligere år bestået i montage, styring og programmering af maskiner i industrien.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Resultatopgørelsen, der omfatter perioden 1. oktober 2020 - 30. september 2021, udviser et resultat på 787.421 kr. mod -680.068 kr. sidste år. Balancen udviser en egenkapital på 984.260 kr.

Selskabet har i de første 5 måneder af regnskabsåret været påvirket af COVID-19's fortsatte indvirkning fra regnskabsåret 2019/20 på aktivitet og omsætning. I takt med genåbningen på tværs af landegrænser i slutningen af februar 2021 har selskabet oplevet en kraftig stigning i ordretilgange. Det gælder for både ordrer, der har været udskudte eller annulleret grundet COVID-19 samt nye ordretilgange. Den positive ordretilgang har medført, at selskabet i regnskabsåret 2020/21 har lavet et flot resultat i forhold til forventningerne i starten af regnskabsåret. Ledelsen anser derfor årets resultat som tilfredsstillende, når COVID-19 situationen tages med i betragtningen.

Selskabet har i regnskabsåret været en del af en større koncern omstrukturering, hvor selskabet har overtaget aktivitet fra Senius Food Equipment ApS og i den forbindelse ændret navn fra Flexmatic ApS til Senius Equipment ApS. Denne ændring har ikke påvirket aktiviteten fra hverken Flexmatic ApS eller Senius Food Equipment ApS, hvor efterspørgslen på begge selskabers ydelser og varer har været fortsættende trods navneændring. Det har været en god overgang, og ledelsen anser denne ændring for godt gennemført og med store forventninger til fremtiden.

Selvom COVID-19 medførte en periode med presset likviditet, har selskabet klaret sig igennem perioden, og har pr. statusdagen en likvid beholdning netto på 2.209 t.kr., hvilket er væsentligt bedre end ledelsens forventning.

Den forventede udvikling

Selskabet oplever stigende efterspørgsel på maskiner til fødevareindustrien, hvor selskabet står stærkt med kvalitet og konkurrencedygtige priser. Den positive ordretilgang forventes øget i det kommende regnskabsår med en aktivitetsfremgang. Dermed budgetterer selskabet med et resultat i omegnen af 8-12 mio. kr.

Selskabet har lavet en oprustning på bemandingen, og med et godt samarbejde med leverandørerne kan selskabet håndtere den forventede vækst i ordretilgange og servicere kunderne med de efterspurgte maskiner til fødevareindustrien. Dermed står selskabet i en stærk position fremover.

Penneo dokumentnøgle: D7NUU-B6FHM-NZ0BU-320EL-T6NOC-KNLB3

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Senius Equipment ApS er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestem melser 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, dog er enkelte poster ændret ved reklassifikation.

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 forplig telser 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.

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste
Bruttofortjeneste indeholder nettoomsætning, vareforbrug 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 eksklusive moms og afgifter og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Igangværende arbejder for fremmed regning indregnes i nettoomsætningen i takt med, at produktionen udføres, hvorved nettoomsætningen svarer til salgsværdien af årets udførte arbejder (produktionsmetoden). Nettoomsætningen indregnes, 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.

Penneo dokumentnøgle: D7NUU-B6FHM-NZ0BU-320EL-T6NOC-KNLB3

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.

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til distribution, salg, reklame, administration, lokaler 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 samt fortjeneste og tab ved salg 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.

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.

Modervirksomheden og de danske tilknyttede virksomheder er omfattet af de danske regler om tvungen sambeskatning af koncernens danske virksomheder.

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 (fuld fordeling).

Balancen

Materielle anlægsaktiver

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

Penneo dokumentnøgle: D7NUU-B6FHM-NZ0BU-320EL-T6NOC-KNLB3

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:

	Brugstid
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	3-5 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 af- og nedskrivninger.

Leasingkontrakter

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

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 lejeaftlaer oplyses under eventualposter.

Finansielle anlægsaktiver

Deposita

Deposita måles til amortiseret kostpris og udgøres af huslejedeposita mv.

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris på grundlag af vejede gennemsnitspriser. 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 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.

Penneo dokumentnøgle: D7NUU-B6FHM-NZ0BU-320EL-T6NOC-KNLB3

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

Der nedskrives til nettorealisationsværdien 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.

Igangværende arbejder for fremmed regning
Igangværende arbejder for fremmed regning måles til salgsværdien af det udførte arbejde fratrukket acontofaktureringer og forventede tab.

Salgsværdien måles på baggrund af færdiggørelsesgraden på balancedagen og de samlede forventede indtægter på den enkelte kontrakt.

Når resultatet af en kontrakt ikke kan skønnes pålideligt, måles salgsværdien kun svarende til de medgåede omkostinger, i det omfang det er sandsynligt, at de vil blive genvundet.

Kontrakter, hvor salgsværdien af det udførte arbejde overstiger acontofaktureringer og forventede tab, indregnes under tilgodehavender. Kontrakter, hvor acontofaktureringer og forventede tab overstiger salgsværdien, indregnes under forpligtelser.

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 pengeinstitut.

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.

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.

Penneo dokumentnøgle: D7NUU-B6FHM-NZ0BU-320EL-T6NOC-KNLB3

Skyldige og tilgodehavende sambeskatningsbidrag indregnes i balancen som "Tilgodehavende selskabsskat" eller "Skyldig selskabsskat".

Efter sambeskatningsreglerne hæfter Senius Equipment ApS solidarisk og ubegrænset over for skatte myndighederne for selskabsskatter og kildeskatter på renter, royalties og udbytter opstået inden for sam beskat-ningskredsen.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gældsmetode 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.

Der foretages regulering af udskudt skat vedrørende foretagne elimineringer af urealiserede koncerninter ne avancer og -tab.

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

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

Konvertible og udbyttegivende gældsbreve

Konvertible obligationer udstedes med en fast konverteringskurs og betragtes som sammensatte instrumenter bestående af en finansiel forpligtelse, der måles til amortiseret kostpris, og et egenkapitalinstrument i form af den indbyggede konverteringsret. På udstedelsesdatoen fastsættes dagsværdien af den finansielle forpligtelse ved anvendelse af en markedsrente for et tilsvarende ikke-konvertibelt gældsbrev. Forskellen mellem provenuet ved udstedelse af det konvertible gældsbrev og dagsværdien for den finansielle forpligtelse, svarende til den indbyggede option på at konvertere forpligtelsen til egenkapital, indregnes direkte på egenkapitalen. Værdien af den finansielle forpligtelse indregnes som langfristet gæld og måles efterfølgende til amortiseret kostpris. Ved forlængelse af konvertible obligationer foretages der en beregning til amortiseret kostpris i forhold til forlængelsen, en evt. forskel indregnes i resultatopgørelsen.

Penneo dokumentnøgle: D7NUU-B6FHM-NZ0BU-320EL-T6NOC-KNLB3

Resultatopgørelse 1. oktober - 30. september

Note		2020/21	2019/20
	Bruttofortjeneste	**7.781.395**	**5.129.842**
2	Personaleomkostninger	-6.608.370	-5.841.514
	Af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver	-102.337	-110.060
	Resultat før finansielle poster	**1.070.688**	**-821.732**
	Øvrige finansielle omkostninger	-65.267	-45.336
	Resultat før skat	**1.005.421**	**-867.068**
	Skat af årets resultat	-218.000	187.000
	Årets resultat	**787.421**	**-680.068**
	Forslag til resultatdisponering:		
	Overføres til overført resultat	787.421	0
	Disponeret fra overført resultat	0	-680.068
	Disponeret i alt	**787.421**	**-680.068**

Penneo dokumentnøgle: D7NUU-B6FHM-NZ0BU-320EL-T6NOC-KNLB3

Balance 30. september

Aktiver

Note		2021	2020
	Anlægsaktiver		
3	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	238.967	179.304
	Materielle anlægsaktiver i alt	238.967	179.304
4	Deposita	100.000	100.000
	Finansielle anlægsaktiver i alt	100.000	100.000
	Anlægsaktiver i alt	**338.967**	**279.304**
	Omsætningsaktiver		
	Fremstillede varer og handelsvarer	1.259.364	938.969
	Varebeholdninger i alt	1.259.364	938.969
	Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	2.263.389	2.322.759
5	Igangværende arbejder for fremmed regning	4.050.270	198.788
	Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder	7.705.963	0
	Udskudte skatteaktiver	0	155.000
	Tilgodehavende selskabsskat	15.000	7.894
	Andre tilgodehavender	0	759.811
	Periodeafgrænsningsposter	191.000	79.400
	Tilgodehavender i alt	14.225.622	3.523.652
	Likvide beholdninger	3.555.185	0
	Omsætningsaktiver i alt	**19.040.171**	**4.462.621**
	Aktiver i alt	**19.379.138**	**4.741.925**

Penneo dokumentnøgle: D7NUU-B6FHM-NZ0BU-320EL-T6NOC-KNLB3

Balance 30. september

Passiver

Note		2021	2020
	Egenkapital		
	Virksomhedskapital	80.000	80.000
	Overført resultat	904.260	116.839
	Egenkapital i alt	**984.260**	**196.839**
	Hensatte forpligtelser		
	Hensættelser til udskudt skat	63.000	0
	Hensatte forpligtelser i alt	**63.000**	**0**
	Gældsforpligtelser		
	Konvertible og udbyttegivende gældsbreve	2.750.000	0
	Anden gæld	256.535	256.535
6	Langfristede gældsforpligtelser i alt	3.006.535	256.535
	Gæld til pengeinstitutter	1.346.581	977.135
5	Igangværende arbejder for fremmed regning	6.098.559	282.660
	Leverandører af varer og tjenesteydelser	3.141.149	1.525.001
	Anden gæld	4.739.054	1.503.755
	Kortfristede gældsforpligtelser i alt	15.325.343	4.288.551
	Gældsforpligtelser i alt	**18.331.878**	**4.545.086**
	Passiver i alt	**19.379.138**	**4.741.925**

1 Særlige poster

7 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

8 Eventualposter

Penneo dokumentnøgle: D7NUU-B6FHM-NZ0BU-320EL-T6NOC-KNLB3

Egenkapitalopgørelse

	Virksomhedskapital	Overført resultat	I alt
Egenkapital 1. oktober 2019	80.000	796.907	876.907
Årets overførte resultat	0	-680.068	-680.068
Egenkapital 1. oktober 2020	80.000	116.839	196.839
Årets overførte resultat	0	787.421	787.421
	80.000	**904.260**	**984.260**

Penneo dokumentnøgle: D7NUU-B6FHM-NZ0BU-320EL-T6NOC-KNLB3

Noter

1. Særlige poster

Særlige poster omfatter væsentlige indtægter og omkostninger, der har en særlig karakter i forhold til virksomhedens indtjeningsskabende driftsaktiviteter, såsom omkostninger til omfattende strukturering af processer og grundlæggende strukturmæssige tilpasninger samt eventuelle afhændelsesgevinster og -tab i tilknytning hertil, og som over tid har væsentlig betydning. I særlige poster indgår også andre væsentlige beløb af engangskarakter.

Som omtalt i ledelsesberetningen er årets resultat påvirket af en række forhold, som afviger fra, hvad ledelsen vurderer som en del af den primære drift.

Særlige poster for året er specificeret nedenfor, herunder hvor disse er indregnet i resultatopgørelsen.

	2020/21	2019/20
Indtægter:		
Kompensation for COVID-19 hjælpepakker	0	540.396
	0	540.396
Særlige poster indgår på følgende linjer i årsregnskabet:		
Bruttofortjeneste	0	540.396
Resultat af særlige poster netto	**0**	**540.396**

2. Personaleomkostninger

Lønninger og gager	5.931.672	5.171.569
Pensioner	581.138	571.000
Andre omkostninger til social sikring	95.560	98.945
	6.608.370	**5.841.514**
Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	10	11

Penneo dokumentnøgle: D7NUU-B6FHM-NZ0BU-320EL-T6NOC-KNLB3

		30/9 2021	30/9 2020
3.	**Andre anlæg, driftsmateriel og inventar**		
	Kostpris primo	726.590	704.655
	Tilgang i årets løb	162.000	21.935
	Kostpris ultimo	**888.590**	**726.590**
	Af- og nedskrivninger primo	-547.286	-437.226
	Årets afskrivninger	-102.337	-110.060
	Af- og nedskrivninger ultimo	**-649.623**	**-547.286**
	Regnskabsmæssig værdi ultimo	**238.967**	**179.304**
4.	**Deposita**		
	Kostpris primo	100.000	100.000
	Kostpris ultimo	**100.000**	**100.000**
	Regnskabsmæssig værdi ultimo	**100.000**	**100.000**
5.	**Igangværende arbejder for fremmed regning**		
	Salgsværdi af periodens produktion	15.464.763	1.115.412
	Modtagne acontobetalinger	-17.513.052	-1.199.284
	Igangværende arbejder for fremmed regning, netto	**-2.048.289**	**-83.872**
	Der indregnes således:		
	Igangværende arbejder for fremmed regning (omsætningsaktiver)	4.050.270	198.788
	Igangværende arbejder for fremmed regning (kortfristede gældsforpligtelser)	-6.098.559	-282.660
		-2.048.289	**-83.872**

Penneo dokumentnøgle: D7NUU-B6FHM-NZ0BU-320EL-T6NOC-KNLB3

6. Gældsforpligtelser

	Gæld i alt 30/9 2021	Kortfristet del af langfristet gæld	Langfristet gæld 30/9 2021	Restgæld efter 5 år
Konvertible og udbyttegivende gældsbreve	2.750.000	0	2.750.000	2.750.000
Anden gæld	256.535	0	256.535	0
	3.006.535	**0**	**3.006.535**	**2.750.000**

7. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Til sikkerhed for gæld til pengeinstitut, 1.347 t.kr., har selskabet stillet virksomhedspant på nominelt 1.500 t.kr. Virksomhedspantet omfatter følgende aktiver, hvis regnskabsmæssige værdi på balancedagen udgør:

	t.kr.
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	239
Varebeholdninger	1.259
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	2.263

8. Eventualposter

Eventualforpligtelser

Leasingforpligtelser:

Selskabet har indgået operationelle leasingkontrakter med en gennemsnitlig årlig leasingydelse på 344 t.kr. Leasingkontrakterne har en restløbetid på mellem 1 og77 måneder og en samlet restleasingydelse på 2.122 t.kr.

Garantiforpligtelser og andre eventualforpligtelser:

Selskabets pengeinstitut har afgivet betalingsgarantier på i alt 128 t.kr.

Sambeskatning

Selskabet indgår i den nationale sambeskatning med Jensen & Sehested Holding ApS som administrationsselskab og hæfter fra og med 21. juni 2021 ubegrænset og solidarisk med de øvrige sambeskattede selskaber for den samlede selskabsskat.

Selskabet hæfter fra og med 21. juni 2021 ubegrænset og solidarisk med de øvrige sambeskattede selskaber for eventuelle forpligtelser til at indeholde kildeskat på renter, royalties og udbytter.

Penneo dokumentnøgle: D7NUU-B6FHM-NZ0BU-320EL-T6NOC-KNLB3

8. Eventualposter (fortsat)

Sambeskatning (fortsat)

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

Penneo dokumentnøgle: D7NUU-B6FHM-NZ0BU-320EL-T6NOC-KNLB3

PENNEO

Underskrifterne i dette dokument er juridisk bindende. Dokumentet er underskrevet via Penneo™ sikker digital underskrift. Underskrivernes identiteter er blevet registereret, og informationerne er listet herunder.

"Med min underskrift bekræfter jeg indholdet og alle datoer i dette dokument."

Thomas Sehested (CPR valideret)
Direktør
Serienummer: PID:9208-2002-2-484501262398
IP: 78.156.xxx.xxx
2021-11-16 15:28:44 UTC
NEM ID

Asbjørn Hermann Skytte Jensen (CPR valideret)
Direktør
Serienummer: PID:9208-2002-2-766141615355
IP: 78.156.xxx.xxx
2021-11-17 06:54:30 UTC
NEM ID

Lars Fogtmann Juelsen
Statsautoriseret revisor
På vegne af: Ullits & Winther Statsautoriseret Revis…
Serienummer: CVR:32093272-RID:98494520
IP: 89.249.xxx.xxx
2021-11-17 07:40:17 UTC
NEM ID

Asbjørn Hermann Skytte Jensen (CPR valideret)
Dirigent
Serienummer: PID:9208-2002-2-766141615355
IP: 78.156.xxx.xxx
2021-11-17 07:45:33 UTC
NEM ID

Penneo dokumentnøgle: D7NUU-B6FHM-NZ0BU-320EL-T6NOC-KNLB3

Dette dokument er underskrevet digitalt via **Penneo.com**. Signeringsbeviserne i dokumentet er sikret og valideret ved anvendelse af den matematiske hashværdi af det originale dokument. Dokumentet er låst for ændringer og tidsstemplet med et certifikat fra en betroet tredjepart. Alle kryptografiske signeringsbeviser er indlejret i denne PDF, i tilfælde af de skal anvendes til validering i fremtiden.

Sådan kan du sikre, at dokumentet er originalt
Dette dokument er beskyttet med et Adobe CDS certifikat. Når du åbner dokumentet i Adobe Reader, kan du se, at dokumentet er certificeret af **Penneo e-signature service <penneo@penneo.com>**. Dette er din garanti for, at indholdet af dokumentet er uændret.

Du har mulighed for at efterprøve de kryptografiske signeringsbeviser indlejret i dokumentet ved at anvende Penneos validator på følgende websted: **https://penneo.com/validate**