

Skovtek A/S

Østervang 10, Ølholm, 7160 Tørring

CVR-nr. 17868144

Årsrapport 2019

23. regnskabsår

Årsrapporten er fremlagt og godkendt
på selskabets ordinære generalforsamling
den 28. august 2020

Jens Jensen
Dirigent

Skovtek A/S

Indholdsfortegnelse

| | |
|-----------------------------------------------------------------|----|
| Ledespåtegning | 3 |
| Den uafhængige revisors erklæringer om udvidet gennemgang | 4 |
| Virksomhedsoplysninger | 6 |
| Ledelsesberetning | 7 |
| Anvendt regnskabspraksis..... | 8 |
| Resultatopgørelse | 13 |
| Balance | 14 |
| Noter | 16 |

Skovtek A/S

Ledespåtegning

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar 2019 - 31. december 2019 for Skovtek A/S.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2019 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar 2019 - 31. december 2019.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Ølholm, den 25. august 2020

Direktion

Jørgen Jensen
Direktør

Bestyrelse

Jens Jensen
Formand

Morten Petermann
Medlem

Jørgen Jensen
Medlem

Den uafhængige revisors erklæring om udvidet gennemgang

Til kapitalejerne i Skovtek A/S

Konklusion

Vi har udført udvidet gennemgang af årsregnskabet for Skovtek A/S for regnskabsåret 2019, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance 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. 31. december 2019 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 2019 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Grundlag for konklusion

Vi har udført vores udvidede gennemgang i overensstemmelse med Erhvervsstyrelsens erklæringsstandard for små virksomheder 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 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 bevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

Fremhævelse af forhold i regnskabet

Uden at modificere vores konklusion gør vi opmærksom på note 7 i regnskabet, som redegør for ledelsens forudsætninger for fortsat drift og den usikkerhed, der er forbundet hermed.

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 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.

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 væsentlig inkonsistent med årsregnskabet eller vores viden opnået ved den udvidede gennemgang eller på anden måde

Skovtek A/S

Den uafhængige revisors erklæring om udvidet gennemgang

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.

Vejle, den 25. august 2020

LDM Revision
Registreret Revisionsanpartsselskab
CVR-nr. 19553876

Arne Mørch Jacobsen
Registreret revisor
mne5675

Skovtek A/S

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden Skovtek A/S
Østervang 10, Ølholm
7160 Tørring
CVR-nr. 17868144
Stiftelsesdato 16. juni 1997
Regnskabsår 1. januar 2019 - 31. december 2019

Direktion Jørgen Jensen, Direktør

Revisor LDM Revision
Registreret Revisionsanpartsselskab
Porchevej 3.1
7100 Vejle
CVR-nr. 19553876

Pengeinstitut Danske Bank
Kolding Åpark 8H
6000 Kolding

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets væsentligste forretningsområder er at drive handels- og servicevirksomhed indenfor skoventreprenørbranchen.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultatopgørelse for regnskabsåret 1. januar 2019 - 31. december 2019 udviser et resultat på kr. -674.267, og selskabets balance pr. 31. december 2019 udviser en balancesum på kr. 2.909.802, og en egenkapital på kr. 180.974.

Årets underskud på t.kr. - 674 er meget utilfredsstillende, men er bl.a. påvirket af en række af særlige regnskabsposter, der er oplyst i note 10 i årsrapporten og som har påvirket driften i negativ retning.

Som en konsekvens heraf har ledelse og virksomhedsdeltagere ydet ekstra lån til selskabet på t.kr. 395 i årets løb til styrkelse af arbejdskapitalen ligesom en andel af driftsmateriel er overdraget til samarbejdspartner for at skaffe likviditet til momsbetaling mv.

Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet begivenheder af væsentlig betydning for selskabets finansielle stilling.

Forventninger til fremtiden

Ledelsen forventer et positivt resultat for det kommende år efter at de første 6 måneders drift har været positive, ligesom forventninger til delsalg af juletræer i slutningen af år 2020 er positive, således at kapitalgrundlaget kan forbedres. I tilknytning hertil er der lavet salgsforecasts til år 2021 og 2022, hvor der er større partier af salgsbare juletræer, der er klar til skovning og salg.

Det bliver således en udfordring at klare de likviditetsmæssige udfordringer igen i år 2020, før der forventes større salgsindtægter efter afslutning af juletræssæsonen 2021 og 2022.

Afledt heraf vurderer ledelsen at der fortsat er en vis usikkerhed om going concern, som er omtalt særskilt i note 7 i årsrapporten, hvortil der henvises.

Anvendt regnskabspraksis

Generelt

Årsrapporten for Skovtek A/S for 2019 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B. med enkelte tilvalg efter regnskabsklasse C.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til tidligere år.

Rapporteringsvaluta

Årsrapporten er aflagt i danske kroner.

Generelt

Generelt om indregning og måling

Regnskabet er udarbejdet med udgangspunkt i det historiske kostprisprincip.

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med, at de indtjenes, herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser, der måles til dagsværdi eller amortiseret kostpris. Endvidere indregnes i resultatopgørelsen alle omkostninger, der er afholdt for at opnå årets indtjening, 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 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 afdrag og tillæg/fradrag af den akkumulerede amortisering af forskellen mellem kostprisen og det nominelle beløb. Herved fordeles kurstab og -gevinst over løbetiden.

Ved indregning og måling tages hensyn til gevinster, tab og risici, der fremkommer, inden årsrapporten aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterede på balancedagen.

Resultatopgørelsen

Med henvisning til årsregnskabslovens § 32 er visse indtægter og omkostninger sammendraget i regnskabsposten bruttofortjeneste.

Bruttofortjenesten består af en sammentrækning af regnskabsposterne nettoomsætning, ændring i lagre af færdigvarer og varer under fremstilling, andre driftsindtægter, omkostninger til råvarer og hjælpematerialer samt andre eksterne omkostninger.

Nettoomsætning

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, afgifter og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Nettoomsætning fra levering af serviceydelse indregnes lineært i nettoomsætningen, i takt med leveringen af ydelsen.

Anvendt regnskabspraksis

Ændring i lagre af færdigvarer og varer under fremstilling

Ændring i lagre af færdigvarer og varer under fremstilling består af forskydning i lagerbeholdningerne.

Andre driftsindtægter

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

Eksterne omkostninger

Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer

Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer omfatter varekøb med fradrag af rabatter, omkostninger til underleverandører samt forskydning i varebeholdningerne.

Andre eksterne omkostninger

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

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter lønninger og øvrige lønrelaterede omkostninger, herunder sygedagpenge til virksomhedens ansatte med fradrag af lønrefusioner fra det offentlige.

Andre personaleomkostninger indregnes under andre eksterne omkostninger.

Af- og nedskrivninger på immaterielle og materielle anlægsaktiver

Af- og nedskrivninger på immaterielle og materielle anlægsaktiver er foretaget ud fra en løbende vurdering af aktivernes brugstid i virksomheden. Anlægsaktiverne afskrives lineært på grundlag af kostprisen, baseret på følgende vurdering af brugstider og restværdier:

| | Brugstid | Restværdi |
|------------------------------|-----------------|------------------|
| Produktionsanlæg og maskiner | 5-10 år | 0% |

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af immaterielle og materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgspris med fradrag af salgsomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet, og indregnes i resultatopgørelsen under andre driftsindtægter eller -omkostninger.

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 finansiell leasing, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, amortisering af realkreditlån samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen mv.

Skat af årets resultat

Skat af årets resultat omfatter aktuel skat af årets forventede skattepligtige indkomst og årets regulering af udskudt skat med fradrag af den del af årets skat, der vedrører egenkapitalbevægelser. Aktuel og udskudt skat vedrørende egenkapitalbevægelser indregnes direkte i egenkapitalen.

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles ved første indregning til kostpris og efterfølgende til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget opgøres under hensyntagen til aktivets restværdi efter afsluttet brugstid og reduceres med eventuelle nedskrivninger. Afskrivningsperioden og restværdien fastsættes på anskaffelsestidspunktet. Overstiger restværdien aktivets regnskabsmæssige værdi, ophører afskrivning.

Anvendt regnskabspraksis

Ved ændring i afskrivningsperioden eller restværdien indregnes virkningen for afskrivninger fremadrettet som en ændring i regnskabsmæssigt skøn.

Kostpris omfatter anskaffelsesprisen og omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klart til at blive taget i brug. For egenfremstillede aktiver omfatter kostprisen omkostninger til materialer, komponenter, underleverandører, direkte lønforbrug samt indirekte produktionsomkostninger.

Kostprisen på et samlet aktiv opdeles i separate bestanddele, der afskrives hver for sig, hvis brugstiden på de enkelte bestanddele er forskellig.

Der foretages lineære afskrivninger over den forventede brugstid, baseret på følgende vurdering af aktivernes brugstider:

Materielle anlægsaktiver, som er leasede og opfylder betingelserne for finansiel leasing, indregnes i balancen som aktiver. Aktiverne måles ved første indregning i balancen til laveste værdi af dagsværdi af det leasede aktiv og nutidsværdien af de fremtidige leasingydelser. Ved beregning af nutidsværdien anvendes leasingaftalens interne rentefod eller en tilnærmet værdi heraf som diskonteringsfaktor. Finansielt leasede aktiver behandles herefter som virksomhedens øvrige anlægsaktiver.

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

Alle øvrige leasingkontrakter er operationel leasing. Ydelser i forbindelse med operationel leasing og øvrige leje aftaler indregnes lineært i resultatopgørelsen over kontraktens løbetid. Selskabets samlede forpligtelser vedrørende operationelle leasing- og lejeaftaler oplyses under eventuel forpligtelser.

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris efter FIFO-metoden. I tilfælde, hvor kostprisen er højere end nettorealiseringsværdi, nedskrives til denne lavere værdi.

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

Biologiske aktiver:

Beholdning af juletræer på lejet grund medtages til kostpris incl. indhegning og planteudgifter. Herudover foretages værdiregulering til dagsværdi efter branchens tilnærmede normtal for løbende værditilvækst pr. år frem til tidspunktet for høst og salg af afgrøder. Den løbende værdiregulering dækker også over løbende udgifter til gødskning, sprøjtning og vedligeholdelse af juletræerne, herunder nedskrivning af beholdning ved skrotning af ukurante juletræer før en netto udbytteprocent på ca. 70% i den samlede levetid.

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.

Når salgsværdien ikke kan opgøres pålideligt, måles salgsværdien til de medgåede omkostninger eller nettorealiseringsværdien, såfremt denne er lavere.

Det enkelte igangværende arbejde indregnes i balancen under tilgodehavender eller gældsforpligtelser afhængig af nettoværdien af salgssummen med fradrag af acontofaktureringer.

Forudbetalinger der vedrører det igangværende arbejde, indregnes som forudbetalinger fra kunder

Anvendt regnskabspraksis

under forpligtelser.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominal værdi. Værdien reduceres med nedskrivning til imødegåelse af forventede tab.

Nedskrivninger til tab opgøres på grundlag af en individuel vurdering af de enkelte tilgodehavender.

Periodeafgrænsningsposter, aktiver

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Likvider

Likvider omfatter likvide beholdninger og kortfristede værdipapirer, som uden hindring kan omsættes til likvide beholdninger, og hvorpå der kun er ubetydelige risici for værdiændringer.

Egenkapital

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

Hensatte forpligtelser

Udskudt skat

Udskudt skat og årets regulering heraf opgøres som skatten af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser opgjort på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet eller afvikling af forpligtelsen.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettigede skattemæssige underskud, indregnes med den værdi, hvortil de forventes at blive anvendt, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser i virksomheder inden for samme juridiske skatteenhed og jurisdiktion.

Udskudt skat måles på grundlag af de skatteregler og skattesatser, der med balancedagens lovgivning vil være gældende, når den udskudte skat forventes udløst som aktuel skat. Ændring i udskudt skat som følge af ændringer i skattesatser indregnes i resultatopgørelsen.

Hensatte forpligtelser omfatter forventede omkostninger til garantiforpligtelser, tab på igangværende arbejder, omstruktureringer mv. Hensatte forpligtelser indregnes, når virksomheden som følge af en tidligere begivenhed har en retslig eller praktisk forpligtelse, og det er sandsynligt, at indfrielse af forpligtelsen vil medføre et træk på virksomhedens økonomiske ressourcer.

Hensatte forpligtelser måles til kapitalværdi.

Anvendt regnskabspraksis

Aktuelle skatteforpligtelser

Aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen som beregnet skat af årets forventede skattepligtige indkomst, reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt for betalte acontoskatter.

Leasingforpligtelser

Leasingforpligtelser måles til nutidsværdien af de resterende leasingydelse inkl. en eventuel garanteret restværdi baseret på de enkelte leasingkontraktens interne rente.

Anden gæld

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

Eventualaktiver og -forpligtelser

Eventualaktiver og -forpligtelser indregnes ikke i balancen, men oplyses alene i noterne.

Skovtek A/S

Resultatopgørelse

| | Note | 2019 kr. | 2018 kr. |
|-------------------------------------------------------------------|------|------------------|------------------|
| Bruttofortjeneste | | 1.551.755 | 1.970.071 |
| Personaleomkostninger | 1 | -2.168.431 | -1.707.958 |
| Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver | 2 | -97.185 | -193.349 |
| Driftsresultat | | -713.861 | 68.764 |
| Andre finansielle indtægter | | 0 | 3.805 |
| Finansielle omkostninger | | -117.074 | -91.306 |
| Resultat før skat | | -830.935 | -18.737 |
| Skat af årets resultat | 3 | 156.668 | 3.765 |
| Årets resultat | | -674.267 | -14.972 |
| Forslag til resultatdisponering | | | |
| Overført resultat | | -674.267 | -14.972 |
| Resultatdisponering | | -674.267 | -14.972 |

Skovtek A/S**Balance 31. december 2019**

| | Note | 2019 kr. | 2018 kr. |
|---------------------------------------------|------|------------------|------------------|
| Aktiver | | | |
| Produktionsanlæg og maskiner | 4 | 386.303 | 542.321 |
| Materielle anlægsaktiver | | 386.303 | 542.321 |
| Anlægsaktiver | | 386.303 | 542.321 |
| Råvarer og hjælpematerialer | | 157.443 | 297.294 |
| Biologiske aktiver til forbrug | | 1.420.982 | 2.069.652 |
| Varebeholdninger | | 1.578.425 | 2.366.946 |
| Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser | | 741.028 | 1.106.968 |
| Igangværende arbejder for fremmed regning | | 145.165 | 112.262 |
| Andre tilgodehavender | | 21.844 | 0 |
| Periodeafgrænsningsposter | | 37.037 | 0 |
| Tilgodehavender | | 945.074 | 1.219.230 |
| Omsætningsaktiver | | 2.523.499 | 3.586.176 |
| Aktiver | | 2.909.802 | 4.128.497 |

Skovtek A/S**Balance 31. december 2019**

| | Note | 2019 kr. | 2018 kr. |
|-----------------------------------------------------------------------------|------|------------------|------------------|
| Passiver | | | |
| Virksomhedskapital | | 500.000 | 500.000 |
| Overført resultat | | -319.026 | 355.241 |
| Egenkapital | 5 | 180.974 | 855.241 |
| Hensættelser til udskudt skat | | 3.855 | 160.523 |
| Hensatte forpligtelser | | 3.855 | 160.523 |
| Gæld til virksomhedsdeltagere og ledelse | | 875.000 | 480.000 |
| Leasingforpligtelser | | 94.364 | 146.922 |
| Langfristede gældsforpligtelser | 6 | 969.364 | 626.922 |
| Kortfristet del af langfristede gældsforpligtelser | | 52.558 | 50.814 |
| Gæld til banker | | 893.663 | 822.253 |
| Leverandører af varer og tjenesteydelser | | 116.395 | 591.614 |
| Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring | | 656.296 | 938.828 |
| Gæld til virksomhedsdeltagere og ledelse | | 36.697 | 82.302 |
| Kortfristede gældsforpligtelser | | 1.755.609 | 2.485.811 |
| Gældsforpligtelser | | 2.724.973 | 3.112.733 |
| Passiver | | 2.909.802 | 4.128.497 |
| Usikkerhed om going concern | 7 | | |
| Eventualforpligtelser | 8 | | |
| Sikkerhedsstillelser og pantsætninger | 9 | | |
| Andre noteoplysninger | 10 | | |

Skovtek A/S

Noter

| | 2019 | 2018 |
|------------------------------------------------------------------------------|-------------------|-------------------|
| 1. Personaleomkostninger | | |
| Lønninger | 2.107.753 | 1.683.722 |
| Andre omkostninger til social sikring | 60.678 | 24.236 |
| | 2.168.431 | 1.707.958 |
| | | |
| Gennemsnitligt antal beskæftigede | 7 | 5 |
| | | |
| 2. Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver. | | |
| Afskrivninger driftsmidler | 97.185 | 193.349 |
| | 97.185 | 193.349 |
| | | |
| 3. Skat af årets resultat | | |
| Regulering af eventualskat | 156.668 | 3.765 |
| | 156.668 | 3.765 |
| | | |
| 4. Produktionsanlæg og maskiner | | |
| Kostpris primo | 1.750.752 | 1.774.511 |
| Tilgang i årets løb, herunder forbedringer | 30.000 | 0 |
| Afgang i årets løb | -252.931 | -23.759 |
| Kostpris ultimo | 1.527.821 | 1.750.752 |
| | | |
| Af- og nedskrivninger primo | -1.208.431 | -1.038.841 |
| Årets afskrivninger | -97.185 | -193.349 |
| Tilbageførsel af af- og nedskrivninger på afhændede aktiver | 164.098 | 23.759 |
| Af- og nedskrivninger ultimo | -1.141.518 | -1.208.431 |
| | | |
| Regnskabsmæssig værdi ultimo | 386.303 | 542.321 |
| | | |
| Regnskabsmæssig værdi af indregnede aktiver, der ikke ejes af virksomheden | 240.066 | 280.077 |

Noter

2019

2018

5. Egenkapitalopgørelse

| | Virksomheds kapital | Overført resultat | I alt |
|---------------------------------------|--------------------------------|------------------------------|----------------|
| Egenkapital primo | 500.000 | 355.241 | 855.241 |
| Forslag til årets resultatdisponering | | -674.267 | -674.267 |
| | 500.000 | -319.026 | 180.974 |

Virksomhedskapitalen har været uændret de seneste 5 år.

6. Langfristede gældsforpligtelser

| | Forfald efter 1 år | Forfald indenfor 1 år | Forfald efter 5 år |
|------------------------------------------|-------------------------------|----------------------------------|-------------------------------|
| Gæld til virksomhedsdeltagere og ledelse | 875.000 | 0 | 300.000 |
| Leasingforpligtelser | 94.364 | 52.558 | 0 |
| | 969.364 | 52.558 | 300.000 |

7. Usikkerhed om going concern

Årsrapporten er aflagt med udgangspunkt i fortsat drift.

Selskabets likviditet er presset på grund af manglende indtjening samt stor pengebinding i beholdning af biologiske beholdninger. Disse forhold sammenholdt med kortfristede gældsforpligtelser gør at selskabet vil mangle likviditet i kommende år, såfremt den ordinære drift ikke forbedres. Selskabets ledelse arbejder på at få samarbejdspartner indenfor oparbejdning af biologiske beholdninger til at medfinansiere driften det kommende år ind til salg af fælles juletræskulturer de kommende 3 år.

8. Eventualforpligtelser

selskabet har indgået finansielle leasingkontrakter, der er indregnet i balancen, jf. note 4.

Der er indgået forpagtningsaftale indtil 1/2 2026 med samlede lejeforpligtelser på t.kr. 90.

9. Sikkerhedsstillelser og pantsætninger

Der er ikke stillet sikkerhed overfor tredjemand.

Skovtek A/S

Noter

2019

2018

10. Særlige poster

Nedenstående særlige regnskabsposter har påvirket resultatopgørelsen i negativ retning i årets løb, og alle poster er indeholdt i bruttofortjenesten i resultatopgørelsen 2019.

| | 2019 | 2018 |
|-------------------------------------------------------------------------------------|----------------|----------------|
| Nedskrivning på biologiske beholdninger p.g.a. frostska- der i juletræskultur | 300.831 | 0 |
| Øvrig nedskrivning af biologiske beholdninger efter skrotning og prisjusteringer | 469.631 | 112.293 |
| Bøde efter alvorlig arbejdsulykke | 60.000 | 0 |
| Regnskabsmæssig avance på solgte driftsmateriel/maskiner | -61.167 | 0 |
| Saldo ultimo | 769.295 | 112.293 |