

Bjerre og Knudsen A/S

Systemvej 14, 9200 Aalborg SV

CVR-nr. 18 49 25 71

Årsrapport

1. juli 2019 - 30. juni 2020

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 16. december 2020.

Thomas Bjerre Rude
Dirigent

Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Påtegninger	
Ledelsespåtegning	1
Den uafhængige revisors revisionspåtegning	2
Ledelsesberetning	
Selskabsoplysninger	5
Ledelsesberetning	6
Årsregnskab 1. juli 2019 - 30. juni 2020	
Anvendt regnskabspraksis	7
Resultatopgørelse	11
Balance	12
Noter	14

Ledelsespåtegning

Bestyrelse og direktion har dags dato aflagt årsrapporten for regnskabsåret 1. juli 2019 - 30. juni 2020 for Bjerre og Knudsen 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. juni 2020 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2019 - 30. juni 2020.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Aalborg SV, den 9. november 2020

Direktion

Svend Erik Hemdrup Andersen

Bestyrelse

Thomas Bjerre Rude
Formand

Lise Møller Pedersen

Svend Erik Hemdrup Andersen

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

Til kapitalejerne i Bjerre og Knudsen A/S

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for Bjerre og Knudsen A/S for regnskabsåret 1. juli 2019 - 30. juni 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. juni 2020 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2019 - 30. juni 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.

Pandrup, den 9. november 2020

Revisionshuset Tal & Tanker

Statsautoriseret revisionspartnerselskab
CVR-nr. 37 31 56 64

Lars F. Lundtoft
Statsautoriseret revisor
mne34276

Selskabsoplysninger

Selskabet	Bjerre og Knudsen A/S Systemvej 14 9200 Aalborg SV
	CVR-nr.: 18 49 25 71
	Regnskabsår: 1. juli 2019 - 30. juni 2020
Bestyrelse	Thomas Bjerre Rude, Formand Lise Møller Pedersen Svend Erik Hemdrup Andersen
Direktion	Svend Erik Hemdrup Andersen
Revision	Revisionshuset Tal & Tanker, Statsautoriseret revisionspartnerselskab Bredgade 45 9490 Pandrup
Bankforbindelse	Spar Nord, Østerågade 12, 9000 Aalborg
Modervirksomhed	Bjerre og Knudsen Holding A/S

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Bestyrelsen og direktionen i Bjerre & Knudsen A/S har dags dato aflagt årsregnskab for 2019/2020. Bjerre & Knudsen A/S er en transportvirksomhed der kører distribution primært med fødevarer og dertil relaterede produkter.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Årsregnskabet udviser ikke et tilfredsstillende resultat og vi har ikke opnået vores budgetterede resultat. Selskabskapitalen er pr. 30. juni 2020 tabt.

Vi blev desværre i oktober 2019 ramt af uheld, idet ejer og direktør Karsten Bjerre Rude blev ramt af en alvorlig arbejdsskade, som resulterede i en sygemelding der varede indtil april 2020, hvor Karsten valgte at gå på pension, idet han måtte konstatere at han ikke ville få fuld førlighed tilbage. Det har selvfølgelig haft en negativ indvirkning på årets resultat. Vi er en mindre virksomhed og er afhængig af ledelsens fulde arbejdskraft.

Derudover har vi mærket Corona pandemien – ligesom de fleste virksomheder i Danmark, og den usikkerhed den har medført.

Vi kan heldigvis berette at vi pr. 01.09.20 har ansat ny direktør der også har overtaget Karsten Bjerre Rudes pladser i bestyrelsen og vi kan igen fokusere på fremtiden. Vi er heldigvis kommet godt fra start i det nye regnskabsår og forventer et lille positivt resultat i 2020/2021.

Da ledelsen forventer positive driftsresultater fremover, og da selskabet har finansiering til den fortsatte drift, er årsregnskabet udarbejdet under forudsætning af virksomhedens fortsatte drift. Selskabets ledelse forventer således selskabskapitalen reetableret indenfor en kortere periode.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Bjerre og Knudsen 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.

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. Herved fordeles kurstab og kursgevinst over aktivets eller forpligtelsens løbetid.

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 samt eksterne omkostninger.

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.

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

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til distribution, salg, reklame, administration, lokaler samt tab på debitorer.

Anvendt regnskabspraksis

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 kurstab 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.

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 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.

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

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen samt omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til at blive taget i brug.

Anvendt regnskabspraksis

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

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

	Brugstid	Restværdi
Produktionsanlæg og maskiner	4-14 år	1.125 t.kr

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

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

Nedskrivning på anlægsaktiver

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

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

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

Andre værdipapirer og kapitalandele

Værdipapirer og kapitalandele, der er indregnet under anlægsaktiver, omfatter andelsindskud hos leverandør, der måles til kostpris med tillæg af ej udbetalte afkast.

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris på grundlag af vejede gennemsnitspriser. Er nettorealisationseværdien lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi.

Nettorealisationseværdien for varebeholdninger opgøres som salgssum med fradrag af såvel færdiggørelsesomkostninger som omkostninger, der afholdes for at effektuere salget. Nettorealisationseværdien 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 nettorealisationseværdien med henblik på at imødegå forventede tab.

Periodeafgrænsningsposter

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

Gældsforpligtelser

Finansielle gældsforpligtelser indregnes ved lånoptagelse til det modtagne provenu med fradrag af afholdte transaktionsomkostninger. I efterfølgende perioder indregnes de finansielle forpligtelser til amortiseret kostpris svarende til den kapitaliserede værdi ved anvendelse af den effektive rente, således at forskellen mellem provenuet og den nominelle værdi indregnes i resultatopgørelsen over låneperioden.

I finansielle forpligtelser indregnes tillige den kapitaliserede restleasingforpligtelse på finansielle leasingkontrakter.

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

Resultatopgørelse 1. juli - 30. juni

<u>Note</u>	<u>2019/20</u>	<u>2018/19</u>
Bruttofortjeneste	10.521.015	10.346.488
2 Personaleomkostninger	-10.652.215	-10.442.732
Af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver	-926.327	-889.161
Andre driftsomkostninger	0	-20.317
Driftsresultat	-1.057.527	-1.005.722
Andre finansielle indtægter	86.174	91.071
3 Øvrige finansielle omkostninger	-158.052	-115.441
Resultat før skat	-1.129.405	-1.030.092
Skat af årets resultat	0	0
Årets resultat	-1.129.405	-1.030.092
 Forslag til resultatdisponering:		
Disponeret fra overført resultat	-1.129.405	-1.030.092
Disponeret i alt	-1.129.405	-1.030.092

Balance 30. juni

Aktiver		
<u>Note</u>	<u>2020</u>	<u>2019</u>
Anlægsaktiver		
4 Produktionsanlæg og maskiner	4.750.075	5.647.674
Materielle anlægsaktiver i alt	<u>4.750.075</u>	<u>5.647.674</u>
Andre værdipapirer og kapitalandele	505.840	460.013
Finansielle anlægsaktiver i alt	<u>505.840</u>	<u>460.013</u>
Anlægsaktiver i alt	<u>5.255.915</u>	<u>6.107.687</u>
Omsætningsaktiver		
Fremstillede varer og handelsvarer	75.000	0
Varebeholdninger i alt	<u>75.000</u>	<u>0</u>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	2.092.666	1.927.585
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder	0	1.076.328
Tilgodehavende skat hos tilknyttede virksomheder	0	41.682
Andre tilgodehavender	40.549	71.403
Periodeafgrænsningsposter	58.847	166.547
Tilgodehavender i alt	<u>2.192.062</u>	<u>3.283.545</u>
Omsætningsaktiver i alt	<u>2.267.062</u>	<u>3.283.545</u>
Aktiver i alt	<u>7.522.977</u>	<u>9.391.232</u>

Balance 30. juni

Passiver		
Note	2020	2019
Egenkapital		
5 Virksomhedskapital	1.300.000	1.300.000
6 Overført resultat	-1.762.845	-633.440
Egenkapital i alt	-462.845	666.560
Gældsforpligtelser		
7 Leasingforpligtelser	1.700.966	1.884.190
Langfristede gældsforpligtelser i alt	1.700.966	1.884.190
Kortfristet del af langfristet gæld	613.631	480.000
Gæld til pengeinstitutter	100.317	1.481.911
Leverandører af varer og tjenesteydelser	598.419	1.170.316
Gæld til tilknyttede virksomheder	629.708	1.932.630
Anden gæld	4.342.781	1.775.625
Kortfristede gældsforpligtelser i alt	6.284.856	6.840.482
Gældsforpligtelser i alt	7.985.822	8.724.672
Passiver i alt	7.522.977	9.391.232
1 Usikkerhed om going concern		
8 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		
9 Eventualposter		

Noter

2019/20

2018/19

1. Usikkerhed om going concern

Årsregnskabet udviser ikke et tilfredsstillende resultat og vi har ikke opnået vores budgetterede resultat. Selskabskapitalen er pr. 30. juni 2020 tabt.

Vi blev desværre i oktober 2019 ramt af uheld, idet ejer og direktør Karsten Bjerre Rude blev ramt af en alvorlig arbejdsskade, som resulterede i en sygemelding der varede indtil april 2020, hvor Karsten valgte at gå på pension, idet han måtte konstatere at han ikke ville få fuld førlighed tilbage. Det har selvfølgelig haft en negativ indvirkning på årets resultat. Vi er en mindre virksomhed og er afhængig af ledelsens fulde arbejdskraft.

Derudover har vi mærket Corona pandemien – ligesom de fleste virksomheder i Danmark, og den usikkerhed den har medført.

Vi kan heldigvis berette at vi pr. 01.09.20 har ansat ny direktør der også har overtaget Karsten Bjerre Rudes pladser i bestyrelsen og vi kan igen fokusere på fremtiden. Vi er heldigvis kommet godt fra start i det nye regnskabsår og forventer et lille positivt resultat i 2020/2021.

Da ledelsen forventer positive driftsresultater fremover, og da selskabet har finansiering til den fortsatte drift, er årsregnskabet udarbejdet under forudsætning af virksomhedens fortsatte drift. Selskabets ledelse forventer således selskabskapitalen reetableret indenfor en kortere periode.

2. Personaleomkostninger

Lønninger og gager	9.333.714	9.443.205
Pensioner	1.119.934	769.836
Andre omkostninger til social sikring	48.795	51.925
Personaleomkostninger i øvrigt	149.772	177.766
	10.652.215	10.442.732
Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	21	23

3. Øvrige finansielle omkostninger

Finansielle omkostninger, tilknyttede virksomheder	13.463	4.516
Andre finansielle omkostninger	144.589	110.925
	158.052	115.441

Noter

4. Produktionsanlæg og maskiner

Kostpris 1. juli 2019	17.613.812	17.475.811
Tilgang i årets løb	28.728	1.314.000
Afgang i årets løb	0	-1.176.000
Kostpris 30. juni 2020	17.642.540	17.613.811
Af- og nedskrivninger 1. juli 2019	-11.966.138	-12.173.059
Årets afskrivninger	-926.327	-889.161
Tilbageførsel af af- og nedskrivninger på afhændede aktiver	0	1.096.083
Af- og nedskrivninger 30. juni 2020	-12.892.465	-11.966.137
Regnskabsmæssig værdi 30. juni 2020	4.750.075	5.647.674

5. Virksomhedskapital

Virksomhedskapital 1. juli 2019	1.300.000	1.300.000
	1.300.000	1.300.000

Aktiekapitalen består af 1.300 aktier a 1.000 kr. og multipla heraf. Kapitalen er ikke opdelt i klasser.

6. Overført resultat

Overført resultat 1. juli 2019	-633.440	-603.348
Årets overførte overskud eller underskud	-1.129.405	-1.030.092
Koncerntilskud	0	1.000.000
	-1.762.845	-633.440

7. Leasingforpligtelser

Leasingforpligtelser i alt	2.314.597	2.364.190
Heraf forfalder inden for 1 år	-613.631	-480.000
	1.700.966	1.884.190
Andel af gæld, der forfalder efter 5 år	0	294.343

Noter

8. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Selskabet har deponeret løsørejerpantebreve på i alt 13.000 t.kr. til sikkerhed for bankgæld. Løsørejerpantebrevene giver pant i lastbiler, hvis regnskabsmæssige værdi pr. 30. juni 2020 udgør 4.695 t.kr.

Til sikkerhed for gæld til pengeinstitut, 100 t.kr., har selskabet stillet virksomhedspant på nominelt 3.000 t.kr. Virksomhedspantet omfatter følgende aktiver, hvis regnskabsmæssige værdi på balancedagen udgør:

	t.kr.
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	2.093

Virksomhedspantet ligger desuden til sikkerhed for Bjerre & Knudsen Holding A/S' gæld til Spar Nord, som pr. 30. juni 2020 udgør 975 t.kr

9. Eventualposter

Eventualaktiver

Selskabet har pr. 30. juni 2020 et skatteaktiv på t.kr. 1.486. Skatteaktivet er ikke indregnet i balancen, som følge af usikkerhed om anvendelsen indenfor en vis årrække.

Eventualforpligtelser

Kautionsforpligtelser:

Selskabet har kautioneret for de tilknyttede virksomheders banklån. De tilknyttede virksomheders bankgæld udgør pr. 30. juni 2020 i alt 975 t.kr.

Sambeskatning

Selskabet indgår i den nationale sambeskatning med Bjerre og Knudsen Holding A/S, CVR-nr. 12 76 03 45 som administrationsselskab og hæfter ubegrænset og solidarisk med de øvrige sambeskattede selskaber for den samlede selskabsskat.

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

Den samlede skyldige skat i sambeskatningen udgør 0 t.kr.

Hæftelse vedrørende forpligtelse i forbindelse med kildeskat af udbytte, renter og royalties udgør estimeret maksimalt: 0 t.kr.

9. Eventualposter (fortsat)

Sambeskatning (fortsat)

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