

OLC PACK ApS
Sadolinsvej 8, 8600 Silkeborg

CVR-nr. 20 72 84 42

Årsrapport

2019/20

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 11. november 2020

Anna Marie Nørager
Dirigent

Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Påtegninger	
Ledelsespåtegning	1
Den uafhængige revisors erklæring om udvidet gennemgang	2
Ledelsesberetning	
Selskabsoplysninger	4
Ledelsesberetning	5
Årsregnskab 1. juli 2019 - 30. juni 2020	
Anvendt regnskabspraksis	6
Resultatopgørelse	11
Balance	12
Noter	14

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato aflagt årsrapporten for 2019/20 for OLC PACK ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Jeg anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, og efter min 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 min opfattelse en retvisende redegørelse for de forhold, som beretningen omhandler.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Silkeborg, den 11. november 2020

Direktion

Anna Marie Nørager

Den uafhængige revisors erklæring om udvidet gennemgang

Til anpartshaveren i OLC PACK ApS

Konklusion

Vi har udført udvidet gennemgang af årsregnskabet for OLC PACK ApS for regnskabsåret 1. juli 2019 - 30. juni 2020, 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. 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 udvidede gennemgang i overensstemmelse med Erhvervsstyrelsens erklæringsstandard for små virksomheder og FSR - danske revisors 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 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.

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.

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.

Silkeborg, den 11. november 2020

Partner Revision

statsautoriseret revisionsaktieselskab
CVR-nr. 15 80 77 76

Tom Østergaard
statsautoriseret revisor
mne32096

Selskabsoplysninger

Selskabet	OLC PACK ApS Sadolinsvej 8 8600 Silkeborg
	Telefon: 86817844
	CVR-nr.: 20 72 84 42
	Stiftet: 16. februar 1998
	Hjemsted: Silkeborg
	Regnskabsår: 1. juli - 30. juni
Direktion	Anna Marie Nørager
Revision	Partner Revision statsautoriseret revisionsaktieselskab Ballevej 2 B 8600 Silkeborg
Bankforbindelse	Sparekassen Kronjylland, Vestergade 25, 8600 Silkeborg

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets formål er fremstilling af alufolie- og træemballage samt anden hermed beslægtet virksomhed.

Usikkerhed ved indregning eller måling

Selskabet har et tilgodehavende hos tilknyttede virksomheder på 223 tkr. Heraf udgør 130. tkr. et mellemværende med OLC Pack ApS Germany. OLC Pack ApS Germany har pr. 30/6 2020 en negativ egenkapital på 135 tkr. Det er afgørende for selskabets evne til at tilbagebetale lånet, at der i fremtiden genereres positive resultater. Ledelsen har dialog med eventuelle samarbejdspartnere med en forventning om, at OLC Pack ApS Germany i fremtiden vil levere positive resultater, men grundet den negative egenkapital er måling af tilgodehavendet behæftet med risiko.

Det resterende beløb 92 tkr. er et mellemværende med OLC Pack Holding ApS. Selskabet har pr. 30/6 2020 en negativ egenkapital på 649 tkr. Det er afgørende for selskabets evne til at tilbagebetale lånet, at der i fremtiden genereres positive resultater i OLC Pack ApS eller OLC Pack ApS Germany. Grundet den negative egenkapital er måling af tilgodehavendet behæftet med risiko.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Ledelsen anser årets resultat for mindre tilfredsstillende.

Det realiserede underskud har bevirket et pres på selskabets likviditet. I forlængelse heraf har ledelsen i regnskabsåret 2020/21 iværksat en stram styring af fremtidige projekter. Man har forhandlet en aftale med selskabets bankforbindelse på plads for det næste år, og ledelsen er opmærksom på, at der også i indeværende år skal være en stram styring af likviditeten for at selskabet løbende kan overholde sine forpligtelser.

Selskabet har tabt selskabskapitalen, og selskabet er derved omfattet af kapitaltabsbestemmelserne i selskabslovens § 119. På selskabets generalforsamling har selskabets ledelse redegjort for denne situation og fremlagt planer for retablering af kapitalen.

Selskabskapitalen forventes retableret ved positiv drift i fremtidige regnskabsår.

Selskabets ledelse har derfor aflagt årsrapporten under forudsætning af fortsat drift.

Begivenheder efter regnskabsårets udløb

Virksomheden er påvirket af følgerne efter COVID19 virus. Konsekvenserne for selskabets resultat i 2020/21 kan ikke vurderes kvalificeret dags dato.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for OLC PACK ApS 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.

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste

Bruttofortjeneste indeholder nettoomsætning, ændring i lagre af færdigvarer og varer under fremstilling, arbejde udført for egen regning og opført under aktiver, andre driftsindtægter 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 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.

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 materielle anlægsaktiver.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renter 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 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.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af eventuel forventet restværdi efter afsluttet brugstid. Afskrivningsperioden og restværdien fastsættes på anskaffelsestidspunktet og revideres 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

Anvendt regnskabspraksis

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 salgskomkostninger 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.

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.

Indretning af lejede lokaler

Indretning af lejede lokaler måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger. Der foretages lineære afskrivninger baseret på vurdering af aktivets forventede brugstid, der er sat til 5 år.

Finansielle anlægsaktiver

Andre værdipapirer og kapitalandele

Værdipapirer og kapitalandele, der er indregnet under anlægsaktiver, omfatter børsnoterede obligationer og aktier, der måles til dagsværdi på balancedagen. Børsnoterede værdipapirer måles til børskurs.

Andre værdipapirer, som ikke er børsnoterede, måles til kostpris. Der foretages nedskrivning til genindvindingsværdien, såfremt denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

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.

Anvendt regnskabspraksis

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

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 salgpris.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi. Der nedskrives til nettorealisationseværdien med henblik på at imødegå forventede tab.

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. Færdiggørelsesgraden opgøres som andelen af de afholdte omkostninger i forhold til forventede samlede omkostninger på den enkelte kontrakt.

Når salgsværdien på en kontrakt ikke kan opgøres pålideligt, måles salgsværdien kun til de medgåede omkostninger eller nettorealisationseværdien, hvis denne er lavere.

Periodeafgrænsningsposter

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

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 OLC PACK ApS solidarisk og ubegrænset 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.

Anvendt regnskabspraksis

Gældsforpligtelser

Gæld til realkreditinstitut og kreditinstitutter er således målt til amortiseret kostpris, der for kontantlån svarer til lånets restgæld. For obligationslån svarer amortiseret kostpris til en restgæld beregnet som lånets underliggende kontantværdi på låneoptagelsestidspunktet reguleret med en over afdragstiden foretaget afskrivning af lånets kursregulering på optagelsestidspunktet.

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	1.403.380	1.683.050
3 Personaleomkostninger	-1.406.973	-1.880.324
Af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver	-35.742	-37.248
Nedskrivninger af omsætningsaktiver, som overstiger normale nedskrivninger.	0	-130.000
Driftsresultat	-39.335	-364.522
Øvrige finansielle omkostninger	-91.298	-85.432
Resultat før skat	-130.633	-449.954
4 Skat af årets resultat	5.384	-15.201
Årets resultat	-125.249	-465.155
Forslag til resultatdisponering:		
Disponeret fra overført resultat	-125.249	-465.155
Disponeret i alt	-125.249	-465.155

Balance 30. juni

Aktiver		
Note	2020	2019
Anlægsaktiver		
5 Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	119.853	120.595
Materielle anlægsaktiver i alt	119.853	120.595
Deposita	55.500	55.500
Finansielle anlægsaktiver i alt	55.500	55.500
Anlægsaktiver i alt	175.353	176.095
Omsætningsaktiver		
Råvarer og hjælpematerialer	380.982	531.596
Varebeholdninger i alt	380.982	531.596
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	599.870	477.340
Igangværende arbejder for fremmed regning	0	21.185
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder	92.833	246.194
Udskudte skatteaktiver	13.264	7.880
Andre tilgodehavender	18.785	0
Periodeafgrænsningsposter	180.940	163.962
Tilgodehavender i alt	905.692	916.561
Omsætningsaktiver i alt	1.286.674	1.448.157
Aktiver i alt	1.462.027	1.624.252

Balance 30. juni

Passiver		
Note	2020	2019
Egenkapital		
6 Anpartskapital	125.000	125.000
7 Overført resultat	-672.383	-547.134
Egenkapital i alt	-547.383	-422.134
Gældsforpligtelser		
Gæld til pengeinstitutter	0	69.354
8 Langfristede gældsforpligtelser i alt	0	69.354
8 Kortfristet del af langfristet gæld	42.672	28.000
Gæld til pengeinstitutter	1.227.004	1.090.436
Leverandører af varer og tjenesteydelser	277.033	441.639
Anden gæld	462.701	416.957
Kortfristede gældsforpligtelser i alt	2.009.410	1.977.032
Gældsforpligtelser i alt	2.009.410	2.046.386
Passiver i alt	1.462.027	1.624.252

- 1 Usikkerhed ved indregning eller måling
- 2 Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold
- 9 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser
- 10 Eventualposter

Noter

1. Usikkerhed ved indregning eller måling

Selskabet har et tilgodehavende hos tilknyttede virksomheder på 223 tkr. Heraf udgør 130. tkr. et mellemværende med OLC Pack ApS Germany. OLC Pack ApS Germany har pr. 30/6 2020 en negativ egenkapital på 135 tkr. Det er afgørende for selskabets evne til at tilbagebetale lånet, at der i fremtiden genereres positive resultater. Ledelsen har dialog med eventuelle samarbejdspartnere med en forventning om, at OLC Pack ApS Germany i fremtiden vil levere positive resultater, men grundet den negative egenkapital er måling af tilgodehavendet behæftet med risiko.

Det resterende beløb 92 tkr. er et mellemværende med OLC Pack Holding ApS. Selskabet har pr. 30/6 2020 en negativ egenkapital på 649 tkr. Det er afgørende for selskabets evne til at tilbagebetale lånet, at der i fremtiden genereres positive resultater i OLC Pack ApS eller OLC Pack ApS Germany. Grundet den negative egenkapital er måling af tilgodehavendet behæftet med risiko.

2. Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Det realiserede underskud har bevirket et pres på selskabets likviditet. I forlængelse heraf har ledelsen i regnskabsåret 2020/21 iværksat en stram styring af fremtidige projekter. Man har forhandlet en aftale med selskabets bankforbindelse på plads for det næste år, og ledelsen er opmærksom på, at der også i indeværende år skal være en stram styring af likviditeten for at selskabet løbende kan overholde sine forpligtelser.

Selskabet har tabt selskabskapitalen, og selskabet er derved omfattet af kapitaltabsbestemmelserne i selskabslovens § 119. På selskabets generalforsamling har selskabets ledelse redegjort for denne situation og fremlagde planer for retablering af kapitalen.

Selskabskapitalen forventes retableret ved positiv drift i fremtidige regnskabsår.

Selskabets ledelse har derfor aflagt årsrapporten under forudsætning af fortsat drift.

3. Personaleomkostninger

	<u>2019/20</u>	<u>2018/19</u>
Lønninger og gager	1.347.874	1.848.564
Pensioner	24.296	1.221
Andre omkostninger til social sikring	<u>34.803</u>	<u>30.539</u>
	<u>1.406.973</u>	<u>1.880.324</u>
Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	<u>4</u>	<u>4</u>

Noter

	2019/20	2018/19
4. Skat af årets resultat		
Årets regulering af udskudt skat	-5.384	12.957
Regulering af tidligere års skat	0	2.244
	-5.384	15.201
5. Materielle anlægsaktiver		
	Indretning lejede lokaler	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar
Kostpris 1. juli 2019	113.598	350.126
Tilgang	0	35.000
Afgang	0	-30.000
Kostpris 30. juni 2020	113.598	355.126
Af- og nedskrivninger 1. juli 2019	113.598	229.531
Årets afskrivninger	0	35.742
Tilbageførsel af af- og nedskrivninger på afhændede aktiver	0	-30.000
Af- og nedskrivninger 30. juni 2020	113.598	235.273
Regnskabsmæssig værdi 30. juni 2020	0	119.853
6. Anpartskapital		
Anpartskapital 1. juli 2019	125.000	125.000
	125.000	125.000
7. Overført resultat		
Overført resultat 1. juli 2019	-547.134	-81.979
Årets overførte overskud eller underskud	-125.249	-465.155
	-672.383	-547.134

Noter

8. Gældsforpligtelser

	Gæld i alt 30/6 2020	Kortfristet del af lang- fristet gæld	Langfristet gæld 30/6 2020	Restgæld efter 5 år
Gæld til pengeinstitutter	42.672	42.672	0	0
	42.672	42.672	0	0

9. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Til sikkerhed for gæld til pengeinstitut, 1.227 t.kr., er der udstedt ejerpantebrev på 600 t.kr., der giver pant driftsmidler, driftsmateriel og goodwill, hvis regnskabsmæssige værdi pr. 30. juni 2020 udgør 119 t.kr.

Til sikkerhed for gæld til pengeinstitut, 1.227 t.kr., har selskabet stillet virksomhedspant på nominelt 1.200 t.kr. Virksomhedspantet omfatter følgende aktiver, hvis regnskabsmæssige værdi på balancedagen udgør:

Varebeholdninger	380 t.kr.
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	599 t.kr.
Driftsmidler	119 t.kr.

Til sikkerhed for billån, 42 t.kr., har selskabet deponeret ejerpantebrev på i alt 100 t.kr., hvis regnskabsmæssige værdi pr. 30. juni 2020 udgør 66 t.kr.

10. Eventualposter

Eventualaktiver

Selskabet har et uudnyttet skattemæssigt underskud pr. 30. juni 2020 udgørende 507 t.kr.

Eventualforpligtelser

Leasingforpligtelser:

Selskabet har indgået operationelle leasingkontrakter med en gennemsnitlig årlig leasingydelse på 70 t.kr. Leasingkontrakterne har en restløbetid på 55 måneder og en samlet restleasingydelse på 370 t.kr.

Huslejekontrakter:

Selskabet har indgået en huslejekontrakt med en årlig leje på 232 t.kr. Lejemålet kan til enhver tid opsiges med 6 måneders varsel.

Noter

10. Eventualposter (fortsat)

Sambeskatning

Selskabet indgår i den nationale sambeskatning med OLC PACK HOLDING ApS, CVR-nr. 26976987 som administrationselskab 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.

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

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