

El-Truck Service A/S

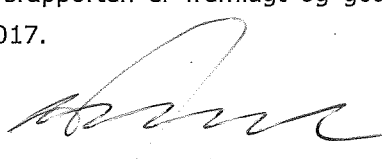
Industriparken 6, 7182 Bredsten

Årsrapport for

2016/17

CVR-nr. 25 12 93 34

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 8. november 2017.



Ole Karlsen
dirigent

POUL ERIC ANDERSEN

Indholdsfortegnelse

Side

Påtegninger

- 1 Ledespåtegning
- 2 Den uafhængige revisors erklæringer

Ledelsesberetning

- 4 Selskabsoplysninger
- 5 Ledelsesberetning

Årsregnskab 1. juli 2016 - 30. juni 2017

- 6 Anvendt regnskabspraksis
- 10 Resultatopgørelse
- 11 Balance
- 13 Noter

Ledelsespåtegning

Bestyrelse og direktion har dags dato aflagt årsrapporten for 2016/17 for El-Truck Service 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 2017 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2016 - 30. juni 2017.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

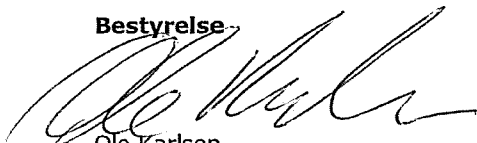
Bredsten, den 8. november 2017

Direktion



Ole Karlsen

Bestyrelse



Ole Karlsen

Søren Andersen

Den uafhængige revisors erklæringer

Til aktionærerne i El-Truck Service A/S

Erklæring om udvidet gennemgang af årsregnskabet

Vi har udført udvidet gennemgang af årsregnskabet for El-Truck Service A/S for regnskabsåret 1. juli 2016 - 30. juni 2017. Årsregnskabet, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter, udarbejdes efter årsregnskabsloven.

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.

Revisors ansvar

Vores ansvar er at udtrykke en konklusion om årsregnskabet. 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.

Dette kræver, at vi overholder revisorloven og FSR - danske revisors etiske regler samt 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.

Den uafhængige revisors erklæringer

Konklusion

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 2017 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2016 - 30. juni 2017 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Fremhævelse af forhold i regnskabet

Vi gør opmærksom på, at der er usikkerhed om selskabets mulighed for at fortsætte driften. Vi henviser til note 1 i regnskabet, hvoraf der fremgår, at der foreligger et betinget tilsagn fra selskabets pengeinstitut om at stille det budgetterede likviditetsbehov til rådighed for selskabet for det kommende regnskabsår. Ledelsen forventer, at de stillede betingelser opfyldes. Selskabets fortsatte drift er betinget af forannævnte. Ledelsen forventer endvidere at den negative egenkapital kan reetableres via fremtidig indtjening.

Vor konklusion er ikke modificeret som følge af disse forhold.

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.

Vejle, den 8. november 2017

Martinsen

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
CVR-nr. 32 28 52 01



Steen Overgaard Thomsen
statsautoriseret revisor

Selskabsoplysninger

Selskabet

El-Truck Service A/S
Industriparken 6
7182 Bredsten

CVR-nr.: 25 12 93 34
Hjemsted: Bredsten
Regnskabsår: 1. juli - 30. juni

Bestyrelse

Ole Karlsen
Søren Andersen

Direktion

Ole Karlsen

Revision

Martinsen
Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
Gunhilds Plads 2
7100 Vejle

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets væsentligste aktiviteter består i salg og udlejning af trucks, palleløftvogne, truckreservedele samt reparation af trucks og palleløftvogne.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets bruttofortjeneste udgør 2.797.000 kr. mod 3.443.456 kr. sidste år. Det ordinære resultat efter skat udgør -810.816 kr. mod 29.132 kr. sidste år. Ledelsen anser årets resultat for utilfredsstillende.

Årets resultat er påvirket af at omsætningen er faldet på grund af en skærpet konkurrence på markedet. Herudover er omkostningerne ikke blevet tilpasset aktivitetsniveauet.

Usikkerhed omkring fortsat drift

Selskabet har som følge af underskuddet for 2016/17 tabt hele aktiekapitalen. Ledelsen forventer at kunne reetablere selskabets egenkapital via fremtidig indtjening indenfor en årrække, blandt andet ved at foretage væsentlige omkostningstilpasninger, som er igangsat i juli 2017.

Ifølge perioderegnskabet for juli og august 2017, har selskabet præsteret et overskud og forventer dermed at generere overskud for regnskabsåret 2017/18.

Ledelsen aflægger årsrapporten under forudsætning af fortsat drift, idet ledelsen forventer at de nødvendige kreditfaciliteter fortsat er til stede og at egenkapitalen kan reetableres igennem fremtidig indtjening. Selskabets pengeinstitut har givet et betinget tilsagn om at stille det budgetterede likviditetsbehov til rådighed for selskabet for det kommende regnskabsår. Ledelsen forventer, at de fra pengeinstituttet stillede betingelser opfyldes.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for El-Truck Service A/S er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for en klasse B-virksomhed. Herudover har virksomheden valgt at følge enkelte regler for klasse C-virksomheder.

Årsrapporten er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år og aflægges i danske kroner.

Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes. Herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser. I resultatopgørelsen indregnes ligeledes alle omkostninger, herunder afskrivninger, nedskrivninger og hensatte forpligtelser samt tilbageførsler som følge af ændrede regnskabsmæssige skøn af beløb, der tidligere har været indregnet i resultatopgørelsen.

Aktiver indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil tilflyde selskabet, og aktivets værdi kan måles pålideligt.

Forpligtelser indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil fragå selskabet, og forpligtelsens værdi kan måles pålideligt.

Ved første indregning måles aktiver og forpligtelser til kostpris. Efterfølgende måles aktiver og forpligtelser som beskrevet nedenfor for hver enkelt regnskabspost.

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

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste

Bruttofortjeneste indeholder nettoomsætning, ændring i lagre af færdigvarer, andre driftsindtægter samt eksterne omkostninger.

Salg af varer

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.

Værkstedsarbejder

Nettoomsætning indregnes i takt med, at arbejdet udføres, hvorved nettoomsætningen svarer til salgsværdien af årets udførte arbejder (produktionsmetoden). Nettoomsætningen indregnes, når de samlede indtægter og omkostninger på arbejdet og færdiggørelsesgraden på balancedagen kan opgøres pålideligt, og det er sandsynligt, at de økonomiske fordele vil tilgå selskabet.

Anvendt regnskabspraksis

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

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

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

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager, inklusive feriepenge og pensioner samt andre omkostninger til social sikring mv. til selskabets medarbejdere. I personaleomkostninger er fratrukket modtagne godtgørelser fra offentlige myndigheder.

Af- og nedskrivninger

Af- og nedskrivninger indeholder årets af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renter, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende finansielle aktiver og forpligtelser. 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.

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

Immaterielle anlægsaktiver

Goodwill

Erhvervet goodwill måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger. Goodwill afskrives lineært over den vurderede økonomiske brugstid, der er vurderet til 5 år.

Anvendt regnskabspraksis

Materielle anlægsaktiver

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

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af eventuel forventet restværdi efter afsluttet brugstid. Afskrivningsperioden og restværdien fastsættes på anskaffelsestidspunktet og revurderes årligt. Overstiger restværdien aktivets regnskabsmæssige værdi, ophører afskrivningen.

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

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

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	3-5 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 salgskomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste eller tab indregnes i resultatopgørelsen under andre driftsindtægter eller andre driftsomkostninger.

Leasingkontrakter

Leasingkontrakter betragtes 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.

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris efter FIFO-metoden. Er nettorealiseringsværdien af varebeholdninger lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi.

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

Kostpris for fremstillede færdigvarer og varer under fremstilling omfatter kostpris for råvarer, hjælpematerialer og direkte løn.

Nettorealiseringsværdien for varebeholdninger opgøres som salgssum med fradrag af såvel færdiggørelsesomkostninger som omkostninger, der afholdes for at effektuere salget. Nettorealiseringsværdien fastsættes under hensyntagen til omsættelighed, kurans og udvikling i forventet salgspris.

Anvendt regnskabspraksis

Tilgodehavender

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

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 den enkelte igangværende arbejde.

Periodeafgrænsningsposter

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

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter indeståender i pengeinstitutter og kontantbeholdninger.

Selskabsskat og udskudt skat

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

Efter sambeskatningsreglerne hæfter EI-Truck Service A/S forholdsmæssigt over for skattemyndighederne for selskabsskatter og kildeskatter på renter, royalties og udbytter opstået inden for sambeskatningskredsen.

Udskudt skat er skatten af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser opgjort på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

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

Gældsforpligtelser

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

Resultatopgørelse 1. juli - 30. juni

<u>Note</u>	<u>2016/17</u>	<u>2015/16</u>
Bruttofortjeneste	2.797.000	3.443.456
2 Personaleomkostninger	-3.465.655	-3.200.636
Af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver	-88.340	-89.855
Driftsresultat	-756.995	152.965
Andre finansielle indtægter	384	2.516
3 Øvrige finansielle omkostninger	-134.205	-115.302
Resultat før skat	-890.816	40.179
Skat af årets resultat	80.000	-11.047
Årets resultat	-810.816	29.132
Forslag til resultatdisponering:		
Overføres til overført resultat	0	29.132
Disponeret fra overført resultat	-810.816	0
Disponeret i alt	-810.816	29.132

Balance 30. juni

Aktiver	2017	2016
<u>Note</u>	<u> </u>	<u> </u>
Anlægsaktiver		
4 Goodwill	0	0
Immaterielle anlægsaktiver i alt	<u>0</u>	<u>0</u>
5 Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	10.485	46.161
Materielle anlægsaktiver i alt	<u>10.485</u>	<u>46.161</u>
Anlægsaktiver i alt	<u>10.485</u>	<u>46.161</u>
Omsætningsaktiver		
Fremstillede varer og handelsvarer	2.951.532	2.736.368
Varebeholdninger i alt	<u>2.951.532</u>	<u>2.736.368</u>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	407.586	614.255
6 Igangværende arbejder for fremmed regning	0	37.000
Udsudte skatteaktiver	107.000	27.000
7 Tilgodehavende selskabsskat	5.000	19.000
Andre tilgodehavender	2.084	1.314
Periodeafgrænsningsposter	44.409	51.883
Tilgodehavender i alt	<u>566.079</u>	<u>750.452</u>
Likvide beholdninger	<u>15</u>	<u>15</u>
Omsætningsaktiver i alt	<u>3.517.626</u>	<u>3.486.835</u>
Aktiver i alt	<u>3.528.111</u>	<u>3.532.996</u>

Balance 30. juni

Passiver	2017	2016
<u>Note</u>	<u></u>	<u></u>
Egenkapital		
8 Virksomhedskapital	535.000	535.000
9 Overført resultat	-697.278	113.538
Egenkapital i alt	-162.278	648.538
Gældsforpligtelser		
10 Gæld til tilknyttede virksomheder	180.000	0
11 Anden gæld	140.000	480.000
12 Gæld til selskabsdeltagere og ledelse	90.000	0
Langfristede gældsforpligtelser i alt	<u>410.000</u>	<u>480.000</u>
Kortfristet del af langfristet gæld	70.000	70.000
Gæld til pengeinstitutter	1.884.632	1.490.050
Leverandører af varer og tjenesteydelser	689.093	338.508
Anden gæld	636.664	505.900
Kortfristede gældsforpligtelser i alt	<u>3.280.389</u>	<u>2.404.458</u>
Gældsforpligtelser i alt	3.690.389	2.884.458
Passiver i alt	3.528.111	3.532.996

1 Usikkerhed om going concern**13 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser****14 Eventualposter**

Noter

1. Usikkerhed om going concern

Selskabet har som følge af underskuddet for 2016/17 tabt hele aktiekapitalen. Ledelsen forventer at kunne reetablere selskabets egenkapital via fremtidig indtjening indenfor en årrække, blandt andet ved at foretage væsentlige omkostningstilpasninger, som er igangsat i juli 2017.

Ifølge perioderegnskabet for juli og august 2017, har selskabet præsteret et overskud og forventer dermed at generere overskud for regnskabsåret 2017/18.

Ledelsen aflægger årsrapporten under forudsætning af fortsat drift, idet ledelsen forventer at de nødvendige kreditfaciliteter fortsat er til stede og at egenkapitalen kan reetableres igennem fremtidig indtjening. Selskabets pengeinstitut har givet et betinget tilsagn om at stille det budgetterede likviditetsbehov til rådighed for selskabet for det kommende regnskabsår. Ledelsen forventer, at de fra pengeinstituttet stillede betingelser opfyldes.

	<u>2016/17</u>	<u>2015/16</u>
2. Personaleomkostninger		
Lønninger og gager	3.156.196	2.904.930
Pensioner	157.656	146.193
Andre omkostninger til social sikring	58.208	64.033
Personaleomkostninger i øvrigt	93.595	85.480
	<u>3.465.655</u>	<u>3.200.636</u>
Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	<u>8</u>	<u>8</u>
3. Øvrige finansielle omkostninger		
Finansielle omkostninger, tilknyttede virksomheder	10.800	6.376
Andre finansielle omkostninger	123.405	108.926
	<u>134.205</u>	<u>115.302</u>

Noter

4. Goodwill

Kostpris primo	50.000	50.000
Afgang i årets løb	-50.000	0
Kostpris ultimo	0	50.000
Af- og nedskrivninger primo	-50.000	-45.841
Årets afskrivninger	0	-4.159
Af-/nedskrivninger, afhændede aktiver	50.000	0
Af- og nedskrivninger ultimo	0	-50.000

5. Andre anlæg, driftsmateriel og inventar

Kostpris primo	469.165	642.316
Tilgang i årets løb	0	12.000
Afgang i årets løb	-12.000	-185.151
Kostpris ultimo	457.165	469.165
Af- og nedskrivninger primo	-423.004	-563.645
Årets afskrivninger	-24.276	-44.510
Afskrivninger, afhændede aktiver	600	185.151
Af- og nedskrivninger ultimo	-446.680	-423.004
Regnskabsmæssig værdi ultimo	10.485	46.161

6. Igangværende arbejder for fremmed regning

Salgsværdi af periodens produktion	0	37.000
Igangværende arbejder for fremmed regning, netto	0	37.000

7. Tilgodehavende selskabsskat

Tilgodehavende selskabsskat primo	19.000	11.000
Udbetaling af tidligere års skat	-14.000	-4.000
Betalt indkomstskat i regnskabsåret	0	7.000
Tilgodehavende selskabsskat vedrørende tidligere år	5.000	14.000
Betalt acontoskat for indeværende år	0	5.000
	5.000	19.000

Noter

	30/6 2017	30/6 2016
8. Virksomhedskapital		
Virksomhedskapital primo	535.000	535.000
	535.000	535.000
Aktiekapitalen består af aktier a 1.000 kr. og multipla heraf. Kapitalen er ikke opdelt i klasser.		
9. Overført resultat		
Overført resultat primo	113.538	84.406
Årets overførte overskud eller underskud	-810.816	29.132
	-697.278	113.538
10. Gæld til tilknyttede virksomheder		
Ansvarlig lån, Ole Karlsen Holding ApS	180.000	0
	180.000	0
Andel af gæld, der forfalder efter 5 år	180.000	0
11. Anden gæld		
Ansvarlig lån, Sandersen Holding ApS	0	90.000
Ansvarlig lån, Knud Poulsen	210.000	280.000
Ansvarlig lån, Ole Karlsen Holding ApS	0	180.000
	210.000	550.000
Heraf forfalder inden for 1 år	-70.000	-70.000
	140.000	480.000
Andel af gæld, der forfalder efter 5 år	0	270.000
12. Gæld til selskabsdeltagere og ledelse		
Ansvarlig lån, Sandersen Holding ApS	90.000	0
	90.000	0
Andel af gæld, der forfalder efter 5 år, 0.		

Noter

13. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Til sikkerhed for gæld til pengeinstitut, 1.885 t.kr., har selskabet stillet virksomhedspant på nominelt 2.000 t.kr. Virksomhedspantet omfatter følgende aktiver, hvis regnskabsmæssige værdi på balancedagen udgør:

Varebeholdninger	2.952 t.kr.
Tilgodehavender fra salg- og tjenesteydelser	408 t.kr.
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	10 t.kr.

14. Eventualposter

Eventualforpligtelser

Selskabet har indgået leasingkontrakter på biler med en gennemsnitlig årlig leasingydelse på 48 t.kr. Leasingkontrakterne har en restløbetid på op til 56 måneder og rest leasing ydelse på i alt 858 t.kr.

Selskabet har indgået leasingkontrakter på trucks samt kontoudstyr med en gennemsnitlig årlig leasingydelse på 28 t.kr. Leasingkontrakterne har en restløbetid på op til 51 måneder og en samlet restleasingydelse på i alt 250 t.kr. Selskabet har forpligtet sig over for leasingselskabet til at anvise en køber efter leasingperiodens udløb. Restværdierne vil ved udløb af kontrakterne andrage 53 t.kr.

Selskabet har indgået huslejekontrakt med en årlig husleje på 300 t.kr. Kontrakten kan opsiges med 3 måneders varsel.

Sambeskatning

Selskabet indgår i den nationale sambeskatning med Ole Karlsen Holding ApS, CVR-nr. 25196961 som administrationsselskab og hæfter fra og med 1. juli 2016 forholdsmæssigt for skattekrav i sambeskatningen.

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

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

De sambeskattede virksomheders samlede, kendte nettoforpligtelse over for SKAT fremgår af årsregnskabet for administrationsselskabet.

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