

El-Truck Service A/S
Industriparken 6, 7182 Bredsten

Årsrapport for
2018/19

CVR-nr. 25 12 93 34

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 18. november 2019.

Poul Erik Andersen
dirigent

Indholdsfortegnelse

Side

Påtegninger

- 1 Ledespåtegning
- 2 Den uafhængige revisors erklæring om udvidet gennemgang

Ledelsesberetning

- 5 Selskabsoplysninger
- 6 Ledelsesberetning

Årsregnskab 1. juli 2018 - 30. juni 2019

- 7 Anvendt regnskabspraksis
- 12 Resultatopgørelse
- 13 Balance
- 15 Noter

Ledelsespåtegning

Bestyrelse og direktion har dags dato aflagt årsrapporten for 2018/19 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 2019 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2018 - 30. juni 2019.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Bredsten, den 18. november 2019

Direktion

Ole Karlsen

Bestyrelse

Ole Karlsen

Poul Erik Andersen
Formand

Palle Fjord Thomsen

Den uafhængige revisors erklæring om udvidet gennemgang

Til kapitalejeren i El-Truck Service A/S

Konklusion

Vi har udført udvidet gennemgang af årsregnskabet for El-Truck Service A/S for regnskabsåret 1. juli 2018 - 30. juni 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. 30. juni 2019 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2018 - 30. juni 2019 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.

Væsentlig usikkerhed vedrørende fortsat drift

Vi gør opmærksom på, at der er væsentlig usikkerhed, der kan rejse betydelig tvivl om selskabets mulighed for at fortsætte driften. Vi henviser til note 1 i regnskabet, hvoraf der fremgår, at den fortsatte drift er betinget af, at de nuværende kreditfaciliteter opretholdes og at indtjeningen forbedres via omkostningsminimeringer. Ledelsen har ved regnskabsaflægningen forudsat, at kreditterne opretholdes, og har derfor aflagt regnskabet med fortsat drift for øje.

Vi gør opmærksom på note 1 i regnskabet, hvori ledelsen redegør for forventningerne til en væsentligt forbedret indtjening, der er en forudsætning for værdien af det indregnede skatteaktiv på 112 t.kr. i balancen.

Vores konklusion er ikke modificeret som følge af disse forhold.

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.

Den uafhængige revisors erklæring om udvidet gennemgang

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 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.

Den uafhængige revisors erklæring om udvidet gennemgang

Vejle, den 18. november 2019

Martinsen

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
CVR-nr. 32 28 52 01

Anne Kragh Nørgaard
statsautoriseret revisor
mne42773

Selskabsoplysninger

Selskabet	El-Truck Service A/S Industriparken 6 7182 Bredsten
	CVR-nr.: 25 12 93 34
	Stiftet: 3. januar 2000
	Hjemsted: Bredsten
	Regnskabsår: 1. juli 2018 - 30. juni 2019
Bestyrelse	Ole Karlsen Poul Erik Andersen, Formand Palle Fjord Thomsen
Direktion	Ole Karlsen
Revision	Martinsen Statsautoriseret Revisionspartnerselskab Gunhilds Plads 2 7100 Vejle
Modervirksomhed	Ole Karlsen Holding ApS 25 19 69 61

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets væsentligste aktiviteter består i salg og udlejning af trucks, palleløftevogne, truckreserverdele samt reparation af trucks og palleløftevogne.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets bruttofortjeneste udgør 2.814 t.kr. mod 2.772 t.kr. sidste år. Det ordinære resultat efter skat udgør -272 t.kr. mod 10 t.kr. sidste år. Ledelsen anser årets resultat for utilfredsstillende.

Selskabet har som følge af underskud en negativ egenkapital. Ledelsen forventer at egenkapitalen reetableres via fremtidig indtjening indenfor en kortere årrække. Efter statusdagen er der foretaget en række tiltag for at tilpasse omkostningsniveauet til aktivitetsniveauet, for at forbedre indtjeningen i selskabet. Der er således opnået positive resultater i perioden efter 30. juni 2019 frem til regnskabsafslæggelsen, blandt andet ved forøget salg samt reduktion i medarbejderstaben med ca. 25 %.

Det er en forudsætning for den fortsatte drift af selskabet, at de nuværende kreditfaciliteter fortsat er til rådighed, hvilket ledelsen forventer at de er.

Skatteaktivet på 112 t.kr. er ligeledes indregnet under forudsætning af at ovenstående forventninger realiseres.

Ledelsen aflægger på baggrund af ovenstående årsregnskabet med fortsat drift for øje.

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 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

Erhvervede rettigheder

Erhvervede rettigheder måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger. Erhvervede rettigheder afskrives lineært over brugstiden, der er vurderet til 5 år.

Materielle anlægsaktiver

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

Anvendt regnskabspraksis

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 salgsmkostninger 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 såvel immaterielle som 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.

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.

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

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

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi. Der nedskrives til nettorealisationsværdien 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 solidarisk og ubegrænset over for skattemyndighederne for selskabsskatter og kildeskatte 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.

Anvendt regnskabspraksis

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettiget skattemæssigt underskud, måles til den værdi, hvortil aktivet forventes at kunne realiseres, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser inden for samme juridiske skatteenhed. Eventuelle udskudte nettoskatteaktiver måles til nettorealiseringsværdi.

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 nominel værdi.

Resultatopgørelse 1. juli - 30. juni

<u>Note</u>	<u>2018/19</u>	<u>2017/18</u>
Bruttofortjeneste	2.814.052	2.771.808
2 Personaleomkostninger	-2.867.608	-2.537.111
Af- og nedskrivninger af immaterielle anlægsaktiver	-30.702	-25.460
Driftsresultat	-84.258	209.237
Andre finansielle indtægter	3.091	1.422
3 Øvrige finansielle omkostninger	-195.585	-200.738
Resultat før skat	-276.752	9.921
Skat af årets resultat	5.000	0
Årets resultat	-271.752	9.921
 Forslag til resultatdisponering:		
Overføres til overført resultat	0	9.921
Disponeret fra overført resultat	-271.752	0
Disponeret i alt	-271.752	9.921

Balance 30. juni

Aktiver		2019	2018
Note		<u> </u>	<u> </u>
Anlægsaktiver			
4	Erhvervede rettigheder	25.469	0
	Immaterielle anlægsaktiver i alt	<u>25.469</u>	<u>0</u>
5	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	0	0
	Materielle anlægsaktiver i alt	<u>0</u>	<u>0</u>
	Anlægsaktiver i alt	<u>25.469</u>	<u>0</u>
Omsætningsaktiver			
	Fremstillede varer og handelsvarer	2.288.427	2.062.624
	Varebeholdninger i alt	<u>2.288.427</u>	<u>2.062.624</u>
	Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	584.763	1.076.942
6	Igangværende arbejder for fremmed regning	0	2.225
	Udskudte skatteaktiver	112.000	107.000
	Andre tilgodehavender	9.106	900
	Periodeafgrænsningsposter	64.396	15.542
	Tilgodehavender i alt	<u>770.265</u>	<u>1.202.609</u>
	Likvide beholdninger	15	15
	Omsætningsaktiver i alt	<u>3.058.707</u>	<u>3.265.248</u>
	Aktiver i alt	<u>3.084.176</u>	<u>3.265.248</u>

Balance 30. juni

Passiver		2019	2018
Note		<u> </u>	<u> </u>
Egenkapital			
8	Virksomhedskapital	535.000	535.000
9	Overført resultat	-959.109	-687.357
	Egenkapital i alt	<u>-424.109</u>	<u>-152.357</u>
Gældsforpligtelser			
10	Gæld til tilknyttede virksomheder	180.000	180.000
11	Anden gæld	0	70.000
	Langfristede gældsforpligtelser i alt	<u>180.000</u>	<u>250.000</u>
	Kortfristet del af langfristet gæld	70.000	70.000
	Gæld til pengeinstitutter	2.415.343	2.151.858
	Leverandører af varer og tjenesteydelser	332.857	349.138
	Anden gæld	<u>510.085</u>	<u>596.609</u>
	Kortfristede gældsforpligtelser i alt	<u>3.328.285</u>	<u>3.167.605</u>
	Gældsforpligtelser i alt	<u>3.508.285</u>	<u>3.417.605</u>
	Passiver i alt	<u>3.084.176</u>	<u>3.265.248</u>

1 Usikkerhed om going concern

12 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

13 Eventualposter

Noter

1. Usikkerhed om going concern

Selskabet har som følge af underskud en negativ egenkapital. Ledelsen forventer at egenkapitalen reetableres via fremtidig indtjening indenfor en kortere årrække. Efter statusdagen er der foretaget en række tiltag for at tilpasse omkostningsniveauet til aktivitetsniveauet, for at forbedre indtjeningen i selskabet. Der er således opnået positive resultater i perioden efter 30. juni 2019 frem til regnskabsafslæggelsen, blandt andet ved forøget salg samt reduktion i medarbejderstaben med ca. 25 %.

Det er en forudsætning for den fortsatte drift af selskabet, at de nuværende kreditfaciliteter fortsat er til rådighed, hvilket ledelsen forventer at de er.

Skatteaktivet på 112 t.kr. er ligeledes indregnet under forudsætning af at ovenstående forventninger realiseres.

Ledelsen aflægger på baggrund af ovenstående årsregnskabet med fortsat drift for øje.

	<u>2018/19</u>	<u>2017/18</u>
2. Personaleomkostninger		
Lønninger og gager	2.686.081	2.383.323
Pensioner	115.056	102.456
Andre omkostninger til social sikring	66.471	51.332
	<u>2.867.608</u>	<u>2.537.111</u>
Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	<u>7</u>	<u>7</u>
3. Øvrige finansielle omkostninger		
Finansielle omkostninger, tilknyttede virksomheder	10.800	10.800
Andre finansielle omkostninger	184.785	189.938
	<u>195.585</u>	<u>200.738</u>

Noter

	<u>30/6 2019</u>	<u>30/6 2018</u>
4. Erhvervede rettigheder		
Kostpris primo	0	0
Tilgang i årets løb	25.622	0
Kostpris ultimo	25.622	0
Af- og nedskrivninger primo	0	0
Årets af-/nedskrivninger	-153	0
Af- og nedskrivninger ultimo	-153	0
Regnskabsmæssig værdi ultimo	25.469	0
5. Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		
Kostpris primo	443.165	457.165
Afgang i årets løb	0	-14.000
Kostpris ultimo	443.165	443.165
Af- og nedskrivninger primo	-443.165	-446.680
Årets afskrivninger	0	-10.485
Afskrivninger, afhændede aktiver	0	14.000
Af- og nedskrivninger ultimo	-443.165	-443.165
Regnskabsmæssig værdi ultimo	0	0
6. Igangværende arbejder for fremmed regning		
Salgsværdi af periodens produktion	0	2.225
Igangværende arbejder for fremmed regning, netto	0	2.225
Der indregnes således:		
Igangværende arbejder for fremmed regning (omsætningsaktiver)	0	2.225
	0	2.225

Noter

	<u>30/6 2019</u>	<u>30/6 2018</u>
7. Tilgodehavende selskabsskat		
Tilgodehavende selskabsskat primo	0	5.000
Udbetaling af tidligere års skat	0	-5.000
Tilgodehavende selskabsskat vedrørende tidligere år	0	0
	0	0
8. Virksomhedskapital		
Virksomhedskapital primo	535.000	535.000
	535.000	535.000
9. Overført resultat		
Overført resultat primo	-687.357	-697.278
Årets overførte overskud eller underskud	-271.752	9.921
	-959.109	-687.357
10. Gæld til tilknyttede virksomheder		
Ansvarlig lån, Ole Karlsen Holding ApS	180.000	180.000
	180.000	180.000
Heraf forfalder inden for 1 år	0	0
	180.000	180.000
Andel af gæld, der forfalder efter 5 år	180.000	180.000
11. Anden gæld		
Anden gæld i alt	70.000	140.000
Heraf forfalder inden for 1 år	-70.000	-70.000
Anden gæld i alt	0	70.000
Andel af gæld, der forfalder efter 5 år	0	0

Noter

12. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Til sikkerhed for gæld til pengeinstitut, 2.415 t.kr., har selskabet stillet virksomhedspant på nominelt 2.000 t.kr. Virksomhedspantet omfatter følgende aktiver, hvis regnskabsmæssige værdi på balancedagen udgør:

Varebeholdninger	2.288 t.kr.
Tilgodehavender fra salg- og tjenesteydelser	585 t.kr.
Erhvervede rettigheder	25 t.kr.

13. Eventualposter

Eventualforpligtelser

Selskabet har indgået leasingkontrakter på biler med en gennemsnitlig årlig leasingydelse på 54 t.kr. Leasingkontrakterne har en restløbetid på op til 49 måneder og rest leasing ydelse på i alt 634 t.kr.

Selskabet har indgået leasingkontrakter på trucks samt kontoudstyr med en gennemsnitlig årlig leasingydelse på 24 t.kr. Leasingkontrakterne har en restløbetid på op til 27 måneder og en samlet restleasingydelse på i alt 259 t.kr. Selskabet har forpligtet sig over for leasingselskabet til at anvise en køber efter leasingperiodens udløb. Restværdierne vil ved udløb af kontrakterne andrage 29 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. 25 19 69 61 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 kildeskat mv. vil kunne medføre, at selskabets hæftelse udgør et andet beløb.