

**EI-Truck Service A/S**  
**Industriparken 6, 7182 Bredsten**

---

**Årsrapport for**  
**2019/20**

---

**CVR-nr. 25 12 93 34**

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 7. december 2020.

---

**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 2019 - 30. juni 2020**

- 8 Anvendt regnskabspraksis
- 13 Resultatopgørelse
- 14 Balance
- 16 Noter

## Ledespåtegning

---

Bestyrelse og direktion har dags dato aflagt årsrapporten for 2019/20 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 2020 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2019 - 30. juni 2020.

Der træffes på generalforsamlingen den 7. december 2020 beslutning om, at årsregnskabet for 2020/21 og fremover ikke skal revideres. Bestyrelse og direktion anser betingelserne for at undlade revision for opfyldt.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Bredsten, den 7. december 2020

### 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 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.

### **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 omsætningsvækst samt omkostningsminimeringer via tiltag som er iværksat. Ledelsen har ved regnskabsaflæggelsen forudsat, at kreditterne opretholdes, og har derfor aflagt regnskabet med fortsat drift for øje.

Vores konklusion er ikke modificeret som følge af disse forhold.

### **Fremhævelse af forhold i regnskabet**

Uden at modificere vores konklusion henleder vi opmærksomheden på, at indregningen og målingen af selskabets varebeholdninger og udskudte skatteaktiv er behæftet med usikkerhed. Vi henviser til regnskabets note 2, hvori ledelsen redegør herfor. Vi har på det foreliggende grundlag ikke fundet anledning til at anlægge en anden vurdering.

### **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 7. december 2020

### **Martinsen**

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab  
CVR-nr. 32 28 52 01

Anne Kragh Nørgaard  
statsautoriseret revisor  
mne42773

## Selskabsoplysninger

---

<b>Selskabet</b>	El-Truck Service A/S Industriparken 6 7182 Bredsten
	CVR-nr.: 25 12 93 34
	Stiftet: 3. januar 2000
	Hjemsted: Bredsten
	Regnskabsår: 1. juli 2019 - 30. juni 2020
<b>Bestyrelse</b>	Ole Karlsen Poul Erik Andersen, Formand Palle Fjord Thomsen
<b>Direktion</b>	Ole Karlsen
<b>Revision</b>	Martinsen Statsautoriseret Revisionspartnerselskab Gunhilds Plads 2 7100 Vejle
<b>Modervirksomhed</b>	Ole Karlsen Holding ApS 25 19 69 61

## Ledelsesberetning

---

### Selskabets væsentligste aktiviteter

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

### Usikkerhed ved indregning eller måling

Selskabets varebeholdninger udgør pr. 30.06.2020 i alt 2.064 t.kr. Der indgår varer i varebeholdningerne uden væsentlige bevægelser i det forløbne og tidligere regnskabsår.

Det er ledelsens vurdering, at varebeholdningerne vil kunne realiseres til mindst den indregnede værdi pr. 30.06.2020, men værdiansættelsen er dog forbundet med usikkerhed.

Det indregnede skatteaktiv på 112 t.kr. er indregnet under forudsætning af at nedenstående forventninger til indtjening og aktivitet realiseres.

### Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets bruttofortjeneste udgør 2.653 t.kr. mod 2.814 t.kr. sidste år. Det ordinære resultat efter skat udgør 49 t.kr. mod -272 t.kr. sidste år.

Selskabet har i høj grad været påvirket af nedgangen i omsætning fra salg af maskiner samt øvrige aktiviteter, grundet opbremsningen i økonomien, som følge af COVID19 nedlukningen i 2. kvartal 2020. Selskabet har søgt og modtaget de kompensationspakker, der har været mulighed for, hvilket har opvejet tabet af bruttofortjenesten fra den ordinære drift. Selskabet har modtaget kompensation på 213 t.kr.

Selskabet har som følge af tidligere års underskud en negativ egenkapital. Ledelsen forventer at egenkapitalen reetableres via fremtidig indtjening indenfor en kortere årrække. Der er i året foretaget en række tiltag til at forbedre indtjeningen herunder tilpasning til situationen som følge af COVID19. Der er således opnået positive resultater i regnskabsåret og perioden efter 30. juni 2020 frem til regnskabsafslæggelsen og der arbejdes fortsat med fokus på omkostningsminimering og rentabel drift.

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

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



## Ledelsesberetning

---

### **Begivenheder efter regnskabsårets udløb**

På baggrund af den store usikkerhed, COVID-19 har skabt, og usikkerheden om situationens varighed er det på nuværende tidspunkt behæftet med usikkerhed at foretage en forventning til aktivitet og resultat for 2020/21.

Efter statusdagen har regeringen forlænget muligheden for rentefrit moms lån, hvilket har medført en forbedring af de kortfristede forpligtelser pr. 30.06.2020 med 203 t.kr.

## 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.

### 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.

Nettoomsætning hidrørende fra salg af varer 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.

Nettoomsætning hidrørende fra værkstedsarbejder indregnes i takt med, at arbejdet udføres, hvor 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 at det er sandsynligt at de økonomiske fordele vil tilgå selskabet.

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

## Anvendt regnskabspraksis

---

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.

### 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 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

### 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 salgsomkostninger 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.

### Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris efter FIFO-metoden. Er nettorealiseringsværdien 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.

### 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 samtidigt.

Efter sambeskatningsreglerne hæfter El-Truck Service A/S 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.

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 nettorealisationsværdi.

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

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>
<b>Bruttofortjeneste</b>	<b>2.652.976</b>	<b>2.814.052</b>
4 Personaleomkostninger	-2.363.051	-2.867.608
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver	-21.657	-30.702
<b>Driftsresultat</b>	<b>268.268</b>	<b>-84.258</b>
Andre finansielle indtægter	1.790	3.091
5 Øvrige finansielle omkostninger	-221.499	-195.585
<b>Resultat før skat</b>	<b>48.559</b>	<b>-276.752</b>
Skat af årets resultat	0	5.000
<b>Årets resultat</b>	<b>48.559</b>	<b>-271.752</b>
<b>Forslag til resultatdisponering:</b>		
Overføres til overført resultat	48.559	0
Disponeret fra overført resultat	0	-271.752
<b>Disponeret i alt</b>	<b>48.559</b>	<b>-271.752</b>

**Balance 30. juni**

<b>Aktiver</b>		<u>2020</u>	<u>2019</u>
<u>Note</u>			
<b>Anlægsaktiver</b>			
6	Erhvervede koncessioner, patenter, licenser, varemærker samt lignende rettigheder	20.345	25.469
	Immaterielle anlægsaktiver i alt	<u>20.345</u>	<u>25.469</u>
7	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	16.619	0
	Materielle anlægsaktiver i alt	<u>16.619</u>	<u>0</u>
	<b>Anlægsaktiver i alt</b>	<b><u>36.964</u></b>	<b><u>25.469</u></b>
<b>Omsætningsaktiver</b>			
	Fremstillede varer og handelsvarer	2.064.186	2.288.427
	Varebeholdninger i alt	<u>2.064.186</u>	<u>2.288.427</u>
	Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	1.182.650	584.763
	Udskudte skatteaktiver	112.000	112.000
	Andre tilgodehavender	16.569	9.106
	Periodeafgrænsningsposter	51.971	64.396
	Tilgodehavender i alt	<u>1.363.190</u>	<u>770.265</u>
	Likvide beholdninger	<u>7</u>	<u>15</u>
	<b>Omsætningsaktiver i alt</b>	<b><u>3.427.383</u></b>	<b><u>3.058.707</u></b>
	<b>Aktiver i alt</b>	<b><u>3.464.347</u></b>	<b><u>3.084.176</u></b>



**Balance 30. juni**

<b>Passiver</b>		<u>2020</u>	<u>2019</u>
<u>Note</u>			
<b>Egenkapital</b>			
8	Virksomhedskapital	535.000	535.000
9	Overført resultat	-910.550	-959.109
	<b>Egenkapital i alt</b>	<u><b>-375.550</b></u>	<u><b>-424.109</b></u>
<b>Gældsforpligtelser</b>			
10	Gæld til tilknyttede virksomheder	0	180.000
11	Anden gæld	43.340	0
	Langfristede gældsforpligtelser i alt	<u>43.340</u>	<u>180.000</u>
	Kortfristet del af langfristet gæld	0	70.000
	Gæld til pengeinstitutter	2.444.149	2.415.343
	Leverandører af varer og tjenesteydelser	480.088	332.857
	Gæld til tilknyttede virksomheder	120.000	0
	Anden gæld	752.320	510.085
	Kortfristede gældsforpligtelser i alt	<u>3.796.557</u>	<u>3.328.285</u>
	<b>Gældsforpligtelser i alt</b>	<u><b>3.839.897</b></u>	<u><b>3.508.285</b></u>
	<b>Passiver i alt</b>	<u><b>3.464.347</b></u>	<u><b>3.084.176</b></u>
1	Usikkerhed om going concern		
2	Usikkerhed ved indregning eller måling		
3	Særlige poster		
12	Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		
13	Eventualposter		

## Noter

---

### 1. Usikkerhed om going concern

Selskabet har som følge af tidligere års underskud en negativ egenkapital. Ledelsen forventer at egenkapitalen reetableres via fremtidig indtjening indenfor en kortere årrække. Der er i året foretaget en række tiltag til at forbedre indtjeningen herunder tilpasning til situationen som følge af COVID19. Der er således opnået positive resultater i regnskabsåret og perioden efter 30. juni 2020 frem til regnskabsafslæggelsen og der arbejdes fortsat med fokus på omkostningsminimering og rentabel drift.

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

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

### 2. Usikkerhed ved indregning eller måling

Selskabets varebeholdninger udgør pr. 30.06.2020 i alt 2.064 t.kr. Der indgår varer i varebeholdningerne uden væsentlige bevægelser i det forløbne og tidligere regnskabsår.

Det er ledelsens vurdering, at varebeholdningerne vil kunne realiseres til mindst den indregnede værdi pr. 30.06.2020, men værdiansættelsen er dog forbundet med usikkerhed.

Det indregnede skatteaktiv på 112 t.kr. er indregnet under forudsætning af forventninger til indtjening og aktivitet realiseres, som beskrevet i note 1.

## Noter

---

### 3. Særlige poster

Særlige poster omfatter væsentlige indtægter og omkostninger, der har en særlig karakter i forhold til virksomhedens indtjeningsskabende driftsaktiviteter, såsom omkostninger til omfattende strukturering af processer og grundlæggende strukturmæssige tilpasninger samt eventuelle afhændelsesgevinster og -tab i tilknytning hertil, og som over tid har væsentlig betydning. I særlige poster indgår også andre væsentlige beløb af engangskarakter.

Som omtalt i ledelsesberetningen er årets resultat påvirket af forhold, som afviger fra, hvad ledelsen vurderer som en del af den primære drift.

Særlige poster for året er specificeret nedenfor, herunder hvor disse er indregnet i resultatopgørelsen.

Indtægter:

Kompensationsordninger COVID19	212.788	0
	<u>212.788</u>	<u>0</u>

Særlige poster indgår på følgende linjer i årsregnskabet:

Andre driftsindtægter	212.788	0
<b>Resultat af særlige poster netto</b>	<b><u>212.788</u></b>	<b><u>0</u></b>

	<u>2019/20</u>	<u>2018/19</u>
<b>4. Personaleomkostninger</b>		
Lønninger og gager	2.218.198	2.686.081
Pensioner	97.075	115.056
Andre omkostninger til social sikring	47.778	66.471
	<b><u>2.363.051</u></b>	<b><u>2.867.608</u></b>
Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	<u>6</u>	<u>7</u>
<b>5. Øvrige finansielle omkostninger</b>		
Finansielle omkostninger, tilknyttede virksomheder	10.500	10.800
Andre finansielle omkostninger	210.999	184.785
	<b><u>221.499</u></b>	<b><u>195.585</u></b>

## Noter

---

<b>6. Erhvervede koncessioner, patenter, licenser, varemærker samt lignende rettigheder</b>		
Kostpris primo	25.622	0
Tilgang i årets løb	0	25.622
<b>Kostpris ultimo</b>	<b>25.622</b>	<b>25.622</b>
Afskrivninger primo	-153	0
Årets afskrivninger	-5.124	-153
<b>Afskrivninger ultimo</b>	<b>-5.277</b>	<b>-153</b>
<b>Regnskabsmæssig værdi ultimo</b>	<b>20.345</b>	<b>25.469</b>
<b>7. Andre anlæg, driftsmateriel og inventar</b>		
Kostpris primo	443.165	443.165
Tilgang i årets løb	20.774	0
<b>Kostpris ultimo</b>	<b>463.939</b>	<b>443.165</b>
Afskrivninger primo	-443.165	-443.165
Årets afskrivninger	-4.155	0
<b>Afskrivninger ultimo</b>	<b>-447.320</b>	<b>-443.165</b>
<b>Regnskabsmæssig værdi ultimo</b>	<b>16.619</b>	<b>0</b>
<b>8. Virksomhedskapital</b>		
Virksomhedskapital primo	535.000	535.000
	<b>535.000</b>	<b>535.000</b>
<b>9. Overført resultat</b>		
Overført resultat primo	-959.109	-687.357
Årets overførte overskud eller underskud	48.559	-271.752
	<b>-910.550</b>	<b>-959.109</b>

**Noter**

	<u>30/6 2020</u>	<u>30/6 2019</u>
<b>10. Gæld til tilknyttede virksomheder</b>		
Ansvarlig lån, Ole Karlsen Holding ApS	<u>0</u>	<u>180.000</u>
	0	180.000
Heraf forfalder inden for 1 år	<u>0</u>	<u>0</u>
	<u>0</u>	<u>180.000</u>
Andel af gæld, der forfalder efter 5 år	<u>0</u>	<u>180.000</u>
<b>11. Anden gæld</b>		
Anden gæld i alt	43.340	70.000
Heraf forfalder inden for 1 år	<u>0</u>	<u>-70.000</u>
<b>Anden gæld i alt</b>	<u>43.340</u>	<u>0</u>
Andel af gæld, der forfalder efter 5 år	<u>0</u>	<u>0</u>
<b>12. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser</b>		
Til sikkerhed for gæld til pengeinstitut, 2.444 t.kr., har selskabet stillet virksomhedspant på nominelt 2.000 t.kr. Virksomhedspantet omfatter følgende aktiver, hvis regnskabsmæssige værdi på balancedagen udgør:		
Varebeholdninger		2.064 t.kr.
Tilgodehavender fra salg- og tjenesteydelser		1.183 t.kr.
Erhvervede rettigheder		20 t.kr.
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		17 t.kr.
<b>13. Eventualposter</b>		
<b>Eventualforpligtelser</b>		
Selskabet har indgået leasingkontrakter på biler med en gennemsnitlig årlig leasingydelse på 55 t.kr. Leasingkontrakterne har en restløbetid på op til 37 måneder og rest leasing ydelse på i alt 422 t.kr.		

## Noter

---

### 13. Eventualposter (fortsat)

#### Eventualforpligtelser (fortsat)

Selskabet har indgået leasingkontrakter på trucks samt kontoudstyr med en gennemsnitlig årlig leasingydelse på 40 t.kr. Leasingkontrakterne har en restløbetid på op til 15 måneder og en samlet restleasingydelse på i alt 29 t.kr.

Selskabet har indgået huslejekontrakt med en årlig huslje 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 kildeskatter mv. vil kunne medføre, at selskabets hæftelse udgør et andet beløb.