

ROESGAARD

NÅR OVERBLIK SKABER VÆRDI

Korsbjerg Transport A/S

Vrøndingvej 3B

8700 Horsens

CVR-nr. 35 51 22 25

Årsrapport for 2019/20

Årsrapporten er fremlagt og godkendt
på selskabets ordinære generalfor-
samling den 23/10 2020

Kim Ole Broch-Lips
Dirigent

Når overblik
samler brikkerne
– og skaber værdi

REVISION RÅDGIVNING JURÅ
REVISION RÅDGIVNING JURÅ
REVISION RÅDGIVNING JURÅ

Indholdsfortegnelse

	Side
Selskabsoplysninger	1
Ledelsespåtegning	2
Den uafhængige revisors revisionspåtegning	3
Ledelsesberetning	6
Anvendt regnskabspraksis	7
Resultatopgørelse 1. juli 2019 - 30. juni 2020	12
Balance pr. 30. juni 2020	13
Egenkapitalopgørelse	15
Pengestrømsopgørelse 1. juli 2019 - 30. juni 2020	16
Noter til årsrapporten	17

Selskabsoplysninger

Selskabet

Korsbjerg Transport A/S
Vrøndingvej 3B
8700 Horsens

CVR-nr.: 35 51 22 25
Regnskabsperiode: 1. juli 2019 - 30. juni 2020
Hjemsted: Horsens

Bestyrelse

Kim Ole Broch-Lips, formand
Olivier Pepijn Anton Maartenszoon ter Steege
Henrik Friis Korsbjerg

Direktion

Henrik Friis Korsbjerg, direktør

Revision

Roesgaard
Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
Sønderbrogade 16
8700 Horsens

Ledelsespåtegning

Bestyrelsen og direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. juli 2019 - 30. juni 2020 for Korsbjerg Transport A/S.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2020 og resultatet af selskabets aktiviteter samt af selskabets pengestrømme for regnskabsåret 1. juli 2019 - 30. juni 2020.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Horsens, den 23. oktober 2020

Direktion

Henrik Friis Korsbjerg
direktør

Bestyrelse

Kim Ole Broch-Lips
formand

Olivier Pepijn Anton Maartenszoon
Henrik Friis Korsbjerg
ter Steege

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

Til kapitalejeren i Korsbjerg Transport A/S

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for Korsbjerg Transport A/S for regnskabsåret 1. juli 2019 - 30. juni 2020, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse, pengestrømsopgørelse og noter. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2020 samt af resultatet af selskabets aktiviteter og pengestrømme for regnskabsåret 1. juli 2019 - 30. juni 2020 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Grundlag for konklusion

Vi har udført vores revision i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark. Vores ansvar ifølge disse standarder og krav er nærmere beskrevet i revisionspåtegningens afsnit "Revisors ansvar for revisionen af årsregnskabet". Vi er uafhængige af selskabet i overensstemmelse med internationale etiske regler for revisorer (IESBA's Etiske regler) og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, ligesom vi har opfyldt vores øvrige etiske forpligtelser i henhold til disse regler og krav. Det er vores opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

Ledelsens ansvar for årsregnskabet

Ledelsen har ansvaret for udarbejdelsen af et årsregnskab, der giver et retvisende billede i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Ledelsen har endvidere ansvaret for den interne kontrol, som ledelsen anser for nødvendig for at udarbejde et årsregnskab uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl.

Ved udarbejdelsen af årsregnskabet er ledelsen ansvarlig for at vurdere selskabets evne til at fortsætte driften, at oplyse om forhold vedrørende fortsat drift, hvor dette er relevant, samt at udarbejde årsregnskabet på grundlag af regnskabsprincippet om fortsat drift, medmindre ledelsen enten har til hensigt at likvidere selskabet, indstille driften eller ikke har andet realistisk alternativ end at gøre dette.

Revisors ansvar for revisionen af årsregnskabet

Vores mål er at opnå høj grad af sikkerhed for, om årsregnskabet som helhed er uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl, og at afgive en revisionspåtegning med en konklusion. Høj grad af sikkerhed er et højt niveau af sikkerhed, men er ikke en garanti for, at en revision, der udføres i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, altid vil afdække væsentlig fejlinformation, når sådan findes. Fejlinformationer kan opstå som følge af besvigelser eller fejl og kan betragtes som væsentlige, hvis det med rimelighed kan forventes, at de enkeltvis eller samlet har indflydelse på de økonomiske beslutninger, som regnskabsbrugere træffer på grundlag af årsregnskabet.

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

Som led i en revision, der udføres i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, foretager vi faglige vurderinger og opretholder professionel skepsis under revisionen. Herudover:

- Identificerer og vurderer vi risikoen for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl, udformer og udfører revisionshandlinger som reaktion på disse risici samt opnår revisionsbevis, der er tilstrækkeligt og egnet til at danne grundlag for vores konklusion. Risikoen for ikke at opdage væsentlig fejlinformation forårsaget af besvigelser er højere end ved væsentlig fejlinformation forårsaget af fejl, idet besvigelser kan omfatte sammensværgelser, dokumentfalsk, bevidste udeladelser, vildledning eller tilsidesættelse af intern kontrol.
- Opnår vi forståelse af den interne kontrol med relevans for revisionen for at kunne udforme revisionshandlinger, der er passende efter omstændighederne, men ikke for at kunne udtrykke en konklusion om effektiviteten af selskabets interne kontrol.
- Tager vi stilling til, om den regnskabspraksis, som er anvendt af ledelsen, er passende, samt om de regnskabsmæssige skøn og tilknyttede oplysninger, som ledelsen har udarbejdet, er rimelige.
- Konkluderer vi, om ledelsens udarbejdelse af årsregnskabet på grundlag af regnskabsprincippet om fortsat drift er passende, samt om der på grundlag af det opnåede revisionsbevis er væsentlig usikkerhed forbundet med begivenheder eller forhold, der kan skabe betydelig tvivl om selskabets evne til at fortsætte driften. Hvis vi konkluderer, at der er en væsentlig usikkerhed, skal vi i vores revisionspåtegning gøre opmærksom på oplysninger herom i årsregnskabet eller, hvis sådanne oplysninger ikke er tilstrækkelige, modificere vores konklusion. Vores konklusioner er baseret på det revisionsbevis, der er opnået frem til datoen for vores revisionspåtegning. Fremtidige begivenheder eller forhold kan dog medføre, at selskabet ikke længere kan fortsætte driften.
- Tager vi stilling til den samlede præsentation, struktur og indhold af årsregnskabet, herunder noteoplysningerne, samt om årsregnskabet afspejler de underliggende transaktioner og begivenheder på en sådan måde, at der gives et retvisende billede heraf.

Vi kommunikerer med den øverste ledelse om blandt andet det planlagte omfang og den tidsmæssige placering af revisionen samt betydelige revisionsmæssige observationer, herunder eventuelle betydelige mangler i intern kontrol, som vi identificerer under revisionen.

Udtalelse om ledelsesberetningen

Ledelsen er ansvarlig for ledelsesberetningen.

Vores konklusion om årsregnskabet omfatter ikke ledelsesberetningen, og vi udtrykker ingen form for konklusion med sikkerhed om ledelsesberetningen.

I tilknytning til vores revision af årsregnskabet er det vores ansvar at læse ledelsesberetningen og i den forbindelse overveje, om ledelsesberetningen er væsentligt inkonsistent med årsregnskabet eller vores viden opnået ved revisionen eller på anden måde synes at indeholde væsentlig fejlinformation.

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

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.

Horsens, den 23. oktober 2020

Roesgaard

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
CVR-nr. 37 54 31 28

Jens Roesgaard
statsautoriseret revisor
MNE-nr. mne28681

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets formål er at drive spedition, transport og anden dermed beslægtet virksomhed.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultatopgørelse for 2019/20 udviser et overskud på kr. 317.264, og selskabets balance pr. 30. juni 2020 udviser en egenkapital på kr. 2.252.357.

Årets resultat anses for tilfredsstillende.

Betydningsfulde hændelser, som er indtruffet efter regnskabsårets afslutning

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet begivenheder, som væsentligt vil kunne påvirke selskabets finansielle stilling.

Virksomhedens forventede udvikling, herunder særlige forudsætninger og usikre faktorer

Det er selskabets forventning at aktiviteten i den kommende regnskabsperiode vil være på samme niveau.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Korsbjerg Transport A/S for 2019/20 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B med tilvalg fra højere klasser.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Årsrapporten for 2019/20 er aflagt i kr.

Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes. Herudover indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser. I resultatopgørelsen indregnes ligeledes alle omkostninger, herunder afskrivninger og nedskrivninger.

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 for hver enkelt regnskabspost nedenfor.

Visse finansielle aktiver og forpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvorved der indregnes en konstant effektiv rente over løbetiden. Amortiseret kostpris opgøres som oprindelig kostpris med fradrag af eventuelle afdrag samt tillæg/fradrag af den akkumulerede amortisering af forskellen mellem kostpris og nominelt beløb.

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

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste

Selskabet anvender bestemmelsen i årsregnskabslovens § 32, hvorefter selskabets omsætning ikke er oplyst.

Bruttofortjeneste er et sammendrag af nettoomsætningsamt andre driftsindtægter med fradrag af direkte kørselsomkostninger og andre eksterne omkostninger.

Nettoomsætning

Indtægter ved salg af ydelser ekskl. moms og afgifter, indregnes i resultatopgørelsen, når levering og risikoovergang til køber har fundet sted, og hvis indtægten kan opgøres pålideligt og forventes modtaget.

Direkte kørselsomkostninger

Direkte kørselsomkostninger indeholder direkte omkostninger relateret til selskabets omsætning fra kørselsindtægter.

Anvendt regnskabspraksis

Andre eksterne omkostninger

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

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 indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, finansielle omkostninger ved finansiel leasing, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer mv.

Skat af årets resultat

Virksomheden er omfattet af de danske regler om tvungen sambeskatning.

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 til nedsættelse af eget skattemæssigt overskud.

Årets skat, som 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.

Anvendt regnskabspraksis

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid.

Kostpris omfatter anskaffelsesprisen og omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til brug.

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

	Brugstid	Restværdi
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	3-5 år	0-10 %

Aktiver med en kostpris på under kr. 14.100 omkostningsføres i anskaffelsesåret.

Brugstiden og restværdien revurderes årligt. En ændring behandles som et regnskabsmæssigt skøn, og indvirkningen på afskrivninger indregnes fremadrettet.

Fortjeneste eller tab ved salg af materielle anlægsaktiver indregnes i resultatopgørelsen under andre driftsindtægter henholdsvis andre driftsomkostninger.

Leasingkontrakter

Leasingkontrakter vedrørende materielle anlægsaktiver, hvor selskabet har alle væsentlige risici og fordele forbundet med ejendomsretten (finansiel leasing), indregnes i balancen som aktiver. Aktiverne måles ved første indregning til opgjort kostpris svarende til laveste værdi af dagsværdi af det leasede aktiv og nutidsværdien af de fremtidige leasingydelse. Ved beregning af nutidsværdien anvendes leasingaftalens interne rente eller alternativt virksomhedens lånerente som diskonteringsfaktor. Finansielt leasede aktiver behandles herefter som virksomhedens øvrige anlægsaktiver.

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

Alle øvrige leasingkontrakter er operationel leasing. Ydelser i forbindelse med operationel leasing og øvrige lejeaftaler indregnes i resultatopgørelsen over kontraktens løbetid. Selskabets samlede forpligtelse vedrørende operationelle leasing- og lejeaftaler oplyses under eventualposter mv.

Værdiforringelse af anlægsaktiver

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

Anvendt regnskabspraksis

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

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter, indregnet under omsætningsaktiver, omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Værdipapirer

Værdipapirer, der består af unoterede aktier, måles til dagsværdi på balancedagen.

Hensatte forpligtelser

Hensatte forpligtelser omfatter forventede omkostninger til garantiforpligtelser, tab på igangværende arbejder, omstruktureringer mv. Hensatte forpligtelser indregnes, når selskabet som følge af en tidligere begivenhed har en retlig eller faktisk forpligtelse, og det er sandsynligt, at indfrielse af forpligtelsen vil medføre et forbrug af selskabets økonomiske ressourcer.

Selskabsskat og udskudt skat

Aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst, reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt for betalte acontoskatter.

Skyldige og tilgodehavende sambeskatningsbidrag indregnes i balancen som 'Tilgodehavende sambeskatningsbidrag' eller 'Skyldige sambeskatningsbidrag'.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode af 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 til nettorealiseringsværdi.

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.

Gældsforpligtelser

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

Øvrige gældsforpligtelser, som omfatter gæld til leverandører, tilknyttede virksomheder samt anden gæld, måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominal værdi.

Anvendt regnskabspraksis

Pengestrømsopgørelse

Pengestrømsopgørelsen viser selskabets pengestrømme fordelt på drifts-, investerings- og finansieringsaktivitet for året, årets forskydning i likvider og selskabets likvider ved årets begyndelse og slutning.

Likviditetsvirkningen af køb og salg af virksomheder vises separat under pengestrømme fra investeringsaktivitet. I pengestrømsopgørelsen indregnes pengestrømme vedrørende købte virksomheder fra anskaffelsestidspunktet, og pengestrømme vedrørende solgte virksomheder indregnes frem til salgstidspunktet.

Pengestrømme fra driftsaktivitet

Pengestrømme fra driftsaktivitet opgøres som selskabets resultatet reguleret for ikke-kontante driftsposter, ændring i driftskapital og betalt selskabsskat.

Pengestrømme fra investeringsaktivitet

Pengestrømme fra investeringsaktivitet omfatter betaling i forbindelse med køb og salg af virksomheder og aktiviteter samt køb og salg af immaterielle, materielle og finansielle anlægsaktiver.

Pengestrømme fra finansieringsaktivitet

Pengestrømme fra finansieringsaktivitet omfatter ændringer i størrelse eller sammensætning af selskabets aktiekapital og omkostninger forbundet hermed samt optagelse af lån, afdrag på rentebærende gæld og betaling af udbytte til selskabsdeltagere.

Likvider

Likvider omfatter likvide beholdninger og kortfristede værdipapirer med en løbetid under 3 måneder, og som uden hindring kan omsættes til likvide beholdninger, og hvorpå der kun er ubetydelige risici for værdiændringer.

Resultatopgørelse 1. juli 2019 - 30. juni 2020

	<u>Note</u>	<u>2019/20</u> kr.	<u>2018/19</u> kr.
Bruttofortjeneste		6.226.566	7.662.103
Personaleomkostninger	1	<u>(5.501.173)</u>	<u>(6.918.421)</u>
Resultat før af- og nedskrivninger		725.393	743.682
Af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver		<u>(317.883)</u>	<u>(1.223.351)</u>
Resultat før finansielle poster		407.510	(479.669)
Finansielle indtægter	2	46.416	41.653
Finansielle omkostninger	3	<u>(42.155)</u>	<u>(58.348)</u>
Resultat før skat		411.771	(496.364)
Skat af årets resultat	4	<u>(94.507)</u>	<u>99.688</u>
Årets resultat		<u>317.264</u>	<u>(396.676)</u>
 Forslag til resultatdisponering			
Ekstraordinært udbytte		1.000.000	0
Overført resultat		<u>(682.736)</u>	<u>(396.676)</u>
		<u>317.264</u>	<u>(396.676)</u>

Balance pr. 30. juni 2020

	<u>Note</u>	<u>2020</u> kr.	<u>2019</u> kr.
Aktiver			
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		2.858.212	3.191.695
Materielle anlægsaktiver	5	<u>2.858.212</u>	<u>3.191.695</u>
Anlægsaktiver i alt		<u>2.858.212</u>	<u>3.191.695</u>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		3.413.722	1.428.315
Andre tilgodehavender		0	9.799
Selskabsskat		11.043	0
Tilgodehavende sambeskatningsbidrag		0	143.431
Periodeafgrænsningsposter		206.163	683.685
Tilgodehavender		<u>3.630.928</u>	<u>2.265.230</u>
Værdipapirer		78.943	78.943
Værdipapirer		<u>78.943</u>	<u>78.943</u>
Likvide beholdninger		<u>525.972</u>	<u>1.624.134</u>
Omsætningsaktiver i alt		<u>4.235.843</u>	<u>3.968.307</u>
Aktiver i alt		<u>7.094.055</u>	<u>7.160.002</u>

Balance pr. 30. juni 2020

	<u>Note</u>	<u>2020</u> kr.	<u>2019</u> kr.
Passiver			
Virksomhedskapital		500.000	500.000
Overført resultat		1.752.357	2.435.093
Egenkapital	6	<u>2.252.357</u>	<u>2.935.093</u>
Hensættelse til udskudt skat	7	327.782	364.747
Hensatte forpligtelser i alt		<u>327.782</u>	<u>364.747</u>
Leasingforpligtelser		641.593	1.149.114
Langfristede gældsforpligtelser	8	<u>641.593</u>	<u>1.149.114</u>
Kortfristet del af langfristede gældsforpligtelser	8	507.500	521.512
Leverandører af varer og tjenesteydelser		1.113.445	1.006.831
Gæld til tilknyttede virksomheder		0	266.025
Skyldigt sambeskatningsbidrag		0	69.598
Anden gæld		2.251.378	847.082
Kortfristede gældsforpligtelser		<u>3.872.323</u>	<u>2.711.048</u>
Gældsforpligtelser i alt		<u>4.513.916</u>	<u>3.860.162</u>
Passiver i alt		<u>7.094.055</u>	<u>7.160.002</u>
Eventualforpligtelser	9		
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	10		

Egenkapitaloppgørelse

	Virksomheds- kapital	Overført resultat	Foreslået ekstraordinært udbytte	I alt
Egenkapital 1. juli 2019	500.000	2.435.093	0	2.935.093
Betalt ekstraordinært udbytte	0	0	(1.000.000)	(1.000.000)
Årets resultat	0	(682.736)	1.000.000	317.264
Egenkapital 30. juni 2020	500.000	1.752.357	0	2.252.357

Pengestrømsopgørelse 1. juli 2019 - 30. juni 2020

	<u>Note</u>	<u>2019/20</u> kr.	<u>2018/19</u> kr.
Årets resultat		317.264	(396.676)
Reguleringer	11	444.069	906.511
Ændring i driftskapital	12	(253.201)	78.476
Pengestrømme fra drift før finansielle poster		508.132	588.311
Renteindbetalinger og lignende		46.416	31.408
Renteudbetalinger og lignende		(42.155)	(58.350)
Pengestrømme fra ordinær drift		512.393	561.369
Betalt selskabsskat		(68.682)	6.910
Pengestrømme fra driftsaktivitet		443.711	568.279
Køb af materielle anlægsaktiver		(385.000)	0
Salg af materielle anlægsaktiver		364.660	680.000
Pengestrømme fra investeringsaktivitet		(20.340)	680.000
Nedbringelse af leasingforpligtelser		(521.533)	(1.114.743)
Tilbagebetaling af gæld til tilknyttede virksomheder		0	50.275
Betalt udbytte		(1.000.000)	0
Pengestrømme fra finansieringsaktivitet		(1.521.533)	(1.064.468)
Ændring i likvider		(1.098.162)	183.811
Likvide beholdninger		1.624.134	1.450.568
Værdipapirer		78.943	68.698
Likvider 1. juli 2019		1.703.077	1.519.266
Likvider 30. juni 2020		604.915	1.703.077
Likvider specificeres således:			
Likvide beholdninger		525.972	1.624.134
Værdipapirer		78.943	78.943
Likvider 30. juni 2020		604.915	1.703.077

Noter til årsrapporten

	<u>2019/20</u>	<u>2018/19</u>
	kr.	kr.
1 Personaleomkostninger		
Lønninger	4.861.240	6.018.052
Pensioner	448.589	622.367
Andre omkostninger til social sikring	129.172	129.815
Andre personaleomkostninger	<u>62.172</u>	<u>148.187</u>
	<u>5.501.173</u>	<u>6.918.421</u>
Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	<u>12</u>	<u>15</u>
2 Finansielle indtægter		
Andre finansielle indtægter	<u>46.416</u>	<u>41.653</u>
	<u>46.416</u>	<u>41.653</u>
3 Finansielle omkostninger		
Finansielle omkostninger tilknyttede virksomheder	0	8.600
Andre finansielle omkostninger	40.423	49.748
Valutakurstab	<u>1.732</u>	<u>0</u>
	<u>42.155</u>	<u>58.348</u>
4 Skat af årets resultat		
Årets udskudte skat	(36.965)	36.833
Sambeskatningsbidrag	<u>131.472</u>	<u>(136.521)</u>
	<u>94.507</u>	<u>(99.688)</u>

Noter til årsrapporten

5 Materielle anlægsaktiver

	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar
Kostpris 1. juli 2019	6.591.766
Tilgang i årets løb	385.000
Afgang i årets løb	<u>(1.615.000)</u>
Kostpris 30. juni 2020	<u>5.361.766</u>
Af- og nedskrivninger 1. juli 2019	3.400.071
Årets afskrivninger	317.883
Årets af- og nedskrivninger på afhændede aktiver	<u>(1.214.400)</u>
Af- og nedskrivninger 30. juni 2020	<u>2.503.554</u>
Regnskabsmæssig værdi 30. juni 2020	<u>2.858.212</u>
Regnskabsmæssig værdi af leasede aktiver	<u>1.598.011</u>

6 Egenkapital

Virksomhedskapitalen består af 500 aktier à nominelt kr. 1.000. Ingen aktier er tillagt særlige rettigheder.

Der har ikke været ændringer i virksomhedskapitalen i de seneste 5 år.

Noter til årsrapporten

	<u>2020</u>	<u>2019</u>
	kr.	kr.
7 Hensættelse til udskudt skat		
Hensættelse til udskudt skat 1. juli 2019	364.747	327.914
Udskudt skat indregnet i resultatopgørelsen	(36.965)	36.833
Hensættelse til udskudt skat 30. juni 2020	<u>327.782</u>	<u>364.747</u>
Materielle anlægsaktiver	282.426	214.336
Tilgodehavender	45.356	150.411
	<u>327.782</u>	<u>364.747</u>

8 Langfristede gældsforpligtelser

	<u>Gæld</u>	<u>Gæld</u>	<u>Afdrag</u>	<u>Restgæld</u>
	<u>1. juli 2019</u>	<u>30. juni 2020</u>	<u>næste år</u>	<u>efter 5 år</u>
Leasingforpligtelser	1.670.626	1.149.093	507.500	0
	<u>1.670.626</u>	<u>1.149.093</u>	<u>507.500</u>	<u>0</u>

9 Eventualforpligtelser

Selskabet er sambeskattet med moderselskabet Broch-Lips Holding ApS (Administrationsselskab) og hæfter solidarisk med øvrige sambeskattede selskaber for betaling af selskabsskat, samt for kildeskat på udbytter, renter og royalties.

10 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Den regnskabsmæssige værdi af andre anlæg, driftsmateriel og inventar udgør 2.858 t.kr. pr. 30. juni 2020. Heraf udgør den regnskabsmæssige værdi af leasede aktiver 1.598 t.kr., jf. note 5, materielle anlægsaktiver. Leasingforpligtelsen er pr. 30. juni 2020 opgjort til t.kr. 1.149.

Noter til årsrapporten

	<u>2019/20</u>	<u>2018/19</u>
	kr.	kr.
11 Pengestrømsopgørelse - reguleringer		
Finansielle indtægter	(46.416)	(41.653)
Finansielle omkostninger	42.155	58.348
Af- og nedskrivninger	353.823	989.504
Skat af årets resultat	94.507	(99.688)
	<u>444.069</u>	<u>906.511</u>
12 Pengestrømsopgørelse - ændring i driftskapital		
Ændring i tilgodehavender	(1.498.086)	713.641
Ændring i leverandører mv.	1.244.885	(635.165)
	<u>(253.201)</u>	<u>78.476</u>