



Sønderjyllands Revision
Statsautoriseret revisionsaktieselskab

Nørreport 3 · 6200 Aabenraa
Tlf. 74 62 61 12 · Fax 74 62 95 20

Torvegade 6 · 6330 Padborg
Tlf. 74 67 20 21 · Fax 74 67 22 15

Jyllandsgade 28¹ · 6400 Sønderborg
Tlf. 74 43 77 00 · Fax 73 42 09 98

kontakt@sr.dk · www.sr.dk

Til Erhvervsstyrelsen

Jysk Elservice A/S Vestermarksvej 8, Kliplev, 6200 Aabenraa

CVR-nr. 47 80 15 16

Årsrapport

1. juli 2018 - 30. juni 2019

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den

20/12 2019



Dirigent

Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Påtegninger	
Ledelsespåtegning	1
Den uafhængige revisors revisionspåtegning	2
Ledelsesberetning	
Selskabsoplysninger	5
Ledelsesberetning	6
Årsregnskab 1. juli 2018 - 30. juni 2019	
Anvendt regnskabspraksis	7
Resultatopgørelse	12
Balance	13
Noter	15

Ledelsespåtegning

Bestyrelse og direktion har dags dato aflagt årsrapporten for regnskabsåret 1. juli 2018 - 30. juni 2019 for Jysk Elservice 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.

Aabenraa, den 17. december 2019

Direktion


Bendix Stokholm Petersen

Bestyrelse


Christel Baumgart Jepsen


Bendix Stokholm Petersen


Jens-Christian Møller

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

Til aktionærerne i Jysk Elservice A/S

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for Jysk Elservice A/S for regnskabsåret 1. juli 2018 - 30. juni 2019, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance 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 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 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 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.

Den uafhængige revisors revisionspåtegning


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.

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.

Padborg, den 17. december 2019

Sønderjyllands Revision
Statsautoriseret revisionsaktieselskab
CVR-nr. 18 06 16 35



Claus Thomsen
Statsaut. revisor
mne19744

Selskabsoplysninger

Selskabet	Jysk Elservice A/S Vestermarksvej 8 Kliplev 6200 Aabenraa
	CVR-nr.: 47 80 15 16 Regnskabsår: 1. juli - 30. juni
Bestyrelse	Christel Baumgart Jepsen Bendix Stokholm Petersen Jens-Christian Møller
Direktion	Bendix Stokholm Petersen
Revision	Sønderjyllands Revision, Statsautoriseret revisionsaktieselskab Torvegade 6 6330 Padborg
Modervirksomhed	Kliplev El Service Holding ApS

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Hovedaktiviteten har i lighed med tidligere år bestået af montering af el-installationer samt salg af el-artikler.

Usikkerhed ved indregning eller måling

Selskabet har over en længere periode fungeret som underleverandør på en større entreprisesag. I den forbindelse, har der i perioden fra 2016 været uoverensstemmelser med hovedentreprenøren om fakturering af visse udførte arbejder og omkostninger, og om det har været omfattet af den indgåede aftale.

I forbindelse hermed, har parterne udpeget en syns- og skønsmænd, som har skullet vurdere, hvorvidt det udførte arbejde vil kunne faktureres til hovedentreprenøren. Syns- og skønsmændene har efter regnskabsårets udløb truffet afgørelse i sagen til selskabets fordel.

Som følge heraf, har selskabets ledelse fremsendt de manglende faktureringer til hovedentreprenøren. Idet sagen vedrører forhold opstået før balancedagen, har selskabets ledelse ligeledes indregnet indtægt i resultatopgørelsen i den foreliggende årsrapport, og har ligeledes foretaget indregning af tilgodehavende vedrørende forholdet.

Det indregnede tilgodehavende er på regnskabsafslæggelsestidspunktet endnu ikke betalt. Der eksisterer således fortsat en usikkerhed omkring den foretagne indregning af indtægt og tilgodehavende. Det er dog ledelsens opfattelse, at den endelige afklaring på uoverensstemmelsen ikke vil påvirke selskabet negativt.

Såfremt det indregnede tilgodehavende skulle fortabes helt, vil dette medføre, at årets resultat bliver negativt, ligesom selskabet vil have en negativ egenkapital.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Årsregnskabet for 2018/19 er afsluttet med et overskud på 858.116 kr. mod et overskud i 2017/18 på 1.044 t.kr. Ledelsen anser årets resultat for tilfredsstillende.

Egenkapitalen udgør pr. 30. juni 2019 kr. 2.100.603.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Jysk Elservice A/S er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for en klasse B-virksomhed.

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.

Omregning af fremmed valuta

Transaktioner i fremmed valuta omregnes til transaktionsdagens kurs. Valutakursdifferencer, der opstår mellem transaktionsdagens kurs og kursen på betalingsdagen, indregnes i resultatopgørelsen som en finansiell post.

Tilgodehavender, gæld og andre monetære poster i fremmed valuta, omregnes til balancedagens valutakurs. Forskellen mellem balancedagens kurs og kursen på tidspunktet for tilgodehavendets eller gældsforpligtelsens opståen eller indregning i seneste årsregnskab indregnes i resultatopgørelsen under finansielle indtægter og omkostninger.

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste

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

Nettoomsætning indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang, og såfremt indtægten kan opgøres pålideligt og forventes modtaget. Nettoomsætningen indregnes eksklusiv moms og afgifter og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Anvendt regnskabspraksis

Igangværende arbejder for fremmed regning vedrørende entreprisekontrakter indregnes i nettoomsætningen i takt med, at produktionen udføres, hvorved nettoomsætningen svarer til salgsværdien af årets udførte arbejder (produktionsmetoden). Nettoomsætningen indregnes, når de samlede indtægter og omkostninger på entreprisekontrakten og færdiggørelsesgraden på balancedagen kan opgøres pålideligt, og 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.

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 materielle anlægsaktiver.

Finansielle indtægter og omkostninger

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

Anvendt regnskabspraksis

Balancen

Materielle anlægsaktiver

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

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

Ved ændring i afskrivningsperioden eller restværdien indregnes virkningen for afskrivninger fremadrettet som en ændring i regnskabsmæssigt skøn.

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

Kostprisen på et samlet aktiv opdeles i separate bestanddele, der afskrives hver for sig, hvor brugstiden på de enkelte bestanddele er forskellig.

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

Automobiler	5 år
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.

Nedskrivning på anlægsaktiver

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

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

Finansielle anlægsaktiver

Andre værdipapirer og kapitalandele

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

Anvendt regnskabspraksis

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris på grundlag af vejede gennemsnitspriser. Er nettorealisationsværdien lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi.

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 fratrukket acontofaktureringer og forventede tab. Igangværende arbejder for fremmed regning er kendetegnet ved, at de producerede varer indeholder en høj grad af individualisering af hensyn til design. Desuden er det et krav, at der inden påbegyndelsen af arbejdet er indgået bindende kontrakt, der medfører bod eller erstatning ved senere ophævelse.

Salgsværdien måles på baggrund af færdiggørelsesgraden på balancedagen og de samlede forventede indtægter på den enkelte kontrakt. Færdiggørelsesgraden fastlægges på baggrund af en vurdering af det udførte arbejde, normalt beregnet som forholdet mellem de afholdte omkostninger og de samlede forventede omkostninger til den pågældende entreprise.

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 Jysk Elservice 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.

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 nettorealisation sværdi.

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> kr.	<u>2017/18</u> t.kr.
Bruttofortjeneste	5.392.913	5.988
2 Personaleomkostninger	-4.006.223	-4.449
Af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver	-128.776	-94
Andre driftsomkostninger	<u>0</u>	<u>-3</u>
Driftsresultat	1.257.914	1.442
Andre finansielle indtægter	9.966	13
3 Øvrige finansielle omkostninger	<u>-167.339</u>	<u>-117</u>
Resultat før skat	1.100.541	1.338
Skat af årets resultat	<u>-242.425</u>	<u>-294</u>
Årets resultat	<u>858.116</u>	<u>1.044</u>
 Forslag til resultatdisponering:		
Overføres til overført resultat	<u>858.116</u>	<u>1.044</u>
Disponeret i alt	<u>858.116</u>	<u>1.044</u>

Balance 30. juni

<u>Note</u>	2019 kr.	2018 t.kr.
Aktiver		
Anlægsaktiver		
Produktionsanlæg og maskiner	364.558	349
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	56.677	0
Materielle anlægsaktiver i alt	<u>421.235</u>	<u>349</u>
Andre værdipapirer og kapitalandele	25.729	32
Finansielle anlægsaktiver i alt	<u>25.729</u>	<u>32</u>
Anlægsaktiver i alt	<u>446.964</u>	<u>381</u>
Omsætningsaktiver		
Råvarer og hjælpematerialer	153.500	148
Varebeholdninger i alt	<u>153.500</u>	<u>148</u>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	1.776.865	3.504
4 Igangværende arbejder for fremmed regning	1.328.493	776
Udskudte skatteaktiver	0	46
Tilgodehavende skat hos tilknyttede virksomheder	0	18
Andre tilgodehavender	745	1
Periodeafgrænsningsposter	3.708.104	571
Tilgodehavender i alt	<u>6.814.207</u>	<u>4.916</u>
Likvide beholdninger	6.123	947
Omsætningsaktiver i alt	<u>6.973.830</u>	<u>6.011</u>
Aktiver i alt	<u>7.420.794</u>	<u>6.392</u>

Balance 30. juni

<u>Note</u>	2019 kr.	2018 t.kr.
Passiver		
Egenkapital		
Aktiekapital	500.000	500
Overført resultat	1.600.603	742
Egenkapital i alt	2.100.603	1.242
Hensatte forpligtelser		
Hensættelser til udskudt skat	175.880	0
Hensatte forpligtelser i alt	175.880	0
Gældsforpligtelser		
Gæld til pengeinstitutter	711.724	0
Leverandører af varer og tjenesteydelser	1.463.120	2.090
Gæld til tilknyttede virksomheder	1.702.879	1.675
Skyldig selskabsskat til tilknyttede virksomheder	20.694	0
Anden gæld	1.245.894	1.385
Kortfristede gældsforpligtelser i alt	5.144.311	5.150
Gældsforpligtelser i alt	5.144.311	5.150
Passiver i alt	7.420.794	6.392

- 1 Særlige poster
- 5 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser
- 6 Eventualposter

Noter

1. Særlige poster

Som omtalt i ledelsesberetningen har selskabet over en længere periode fungeret som underleverandør på en større entreprisesag. I den forbindelse, har der i perioden fra 2016 været uoverensstemmelser med hovedentreprenøren om fakturering af visse udførte arbejder og omkostninger, og om det har været omfattet af den indgåede aftale.

I forbindelse hermed, har parterne udpeget en syns- og skønsmand, som har skullet vurdere, hvorvidt det udførte arbejde vil kunne faktureres til hovedentreprenøren. Syns- og skønsmanden har efter regnskabsårets udløb truffet afgørelse i sagen til selskabets fordel.

Som følge heraf, har selskabets ledelse fremsendt de manglende faktureringer til hovedentreprenøren. Idet sagen vedrører forhold opstået før balancedagen, har selskabets ledelse ligeledes indregnet indtægt i resultatopgørelsen i den foreliggende årsrapport, og har ligeledes foretaget indregning af tilgodehavende vedrørende forholdet.

Det indregnede tilgodehavende er på regnskabsafslæggelsestidspunktet endnu ikke betalt. Der eksisterer således fortsat en usikkerhed omkring den foretagne indregning af indtægt og tilgodehavende. Det er dog ledelsens opfattelse, at den endelige afklaring på uoverensstemmelsen ikke vil påvirke selskabet negativt.

Såfremt det indregnede tilgodehavende skulle fortabes helt, vil dette medføre, at årets resultat bliver negativt, ligesom selskabet vil have en negativ egenkapital.

	2018/19 kr.	2017/18 t.kr.
2. Personaleomkostninger		
Lønninger og gager	3.500.857	3.790
Pensioner	429.480	599
Andre omkostninger til social sikring	75.886	60
	<u>4.006.223</u>	<u>4.449</u>
Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	<u>9</u>	<u>10</u>
3. Øvrige finansielle omkostninger		
Finansielle omkostninger, tilknyttede virksomheder	76.571	64
Andre finansielle omkostninger	90.768	53
	<u>167.339</u>	<u>117</u>

Noter

	30/6 2019 kr.	30/6 2018 t.kr.
4. Igangværende arbejder for fremmed regning		
Salgsværdi af periodens produktion	4.547.703	7.314
Modtagne acantobetalinger	<u>-3.219.210</u>	<u>-6.538</u>
Igangværende arbejder for fremmed regning, netto	<u>1.328.493</u>	<u>776</u>

5. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Til sikkerhed for gæld til pengeinstitut har selskabet stillet virksomhedspant på nominelt 2.500 t.kr. Virksomhedspantet omfatter simple fordringer/varedebitorer, drivmidler m.v., lagerbeholdning, køretøjer ej indregistreret, immaterielle rettigheder og driftsinventar/materiel.

6. Eventualposter

Eventualforpligtelser

Arbejdsgarantier:

Selskabets bankforbindelse har afgivet garantier vedr. afsluttede og igangværende arbejder på i alt 939 t.kr. pr. 30. juni 2019.

Sambeskatning

Selskabet indgår i den nationale sambeskatning med Klipleve El Service Holding ApS, CVR-nr. 25654080 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.