



Entreprenørfirmaet Ole Mikkelsen A/S

Tofteledet 16

8330 Beder

CVR-nr. 79293717

Årsrapport 1. juli 2019 - 30. juni 2020

34. regnskabsår

Årsrapporten er fremlagt og godkendt
på selskabets ordinære generalforsamling
den 15. december 2020

Allan Egholm Rasmussen
Dirigent

Revisionsfirmaet

JOHN SCHANTZ

Registreret Revisionsaktieselskab · Solbjerg Hovedgade 24 · 8355 Solbjerg
Tlf. 86 92 75 66 · E-mail: revisor@john-schantz.dk · CVR nr. 28312393



Indholdsfortegnelse

Ledelsespåtegning	3
Den uafhængige revisors revisionspåtegning	4
Virksomhedsoplysninger	7
Ledelsesberetning.....	8
Anvendt regnskabspraksis	9
Resultatopgørelse	13
Balance	14
Noter.....	16



Ledelsespåtegning

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. juli 2019 - 30. juni 2020 for Entreprenørfirmaet Ole Mikkelsen 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 samt af resultatet af selskabets aktiviteter 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.

Beder, den 15. december 2020

Direktion

Allan Egholm Rasmussen

Direktør

Bestyrelse

Pia Dean Pedersen

Anna Mikkelsen

Allan Egholm Rasmussen

Direktør



Den uafhængige revisors revisionspåtegning

Til kapitalejerne i Entreprenørfirmaet Ole Mikkelsen A/S

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for Entreprenørfirmaet Ole Mikkelsen A/S for regnskabsåret 1. juli 2019 - 30. juni 2020, 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 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 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.

Fremhævelse af forhold i regnskabet

Uden at modificere vores konklusion, gør vi opmærksom på, at der er betydelig usikkerhed om selskabets evne til at fortsætte driften. Vi henviser til note 1 i regnskabet, hvoraf fremgår, at det for indeværende er usikkert, om der opnås tilsagn om de begærede lån til finansiering af driften og de nødvendige investeringer i de førstkomende år, men at det er ledelsens vurdering, at et sådan tilsagn vil blive opnået, hvorfor årsregnskabet i overensstemmelse hermed er udarbejdet under forudsætning af virksomhedens fortsatte drift.

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 regnskabsbrugerne træffer på grundlag af årsregnskabet.

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 revisionshandling 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,



Den uafhængige revisors revisionspåtegning

vildledning eller tilsidesættelse af intern kontrol.

- * Opnår vi forståelse af den interne kontrol med relevans for revisionen for at kunne udforme revisionshandling, 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.

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.

Erklæring i henhold til anden lovgivning og øvrig regulering

Overtrædelse af skattelovgivningen

Selskabet har ikke afregnet A-skat og AM-bidrag rettidigt til SKAT, hvorved ledelsen kan ifalde ansvar. Forholdet er bragt i orden efterfølgende.



Den uafhængige revisors revisionspåtegning

Solbjerg, den 15. december 2020

Revisionsfirmaet John Schantz
registreret revisionsaktieselskab
CVR-nr. 28312393

A handwritten signature in black ink that reads "John Schantz". The signature is written in a cursive, flowing style.

John Schantz
Registreret revisor
mne1236



Virksomhedsoplysninger

Virksomheden	Entreprenørfirmaet Ole Mikkelsen A/S Tofteledet 16 8330 Beder
CVR-nr.	79293717
Regnskabsår	1. juli 2019 - 30. juni 2020
Bestyrelse	Pia Dean Pedersen Anna Mikkelsen Allan Egholm Rasmussen, Direktør
Direktion	Allan Egholm Rasmussen, Direktør
Revisor	Revisionsfirmaet John Schantz registreret revisionsaktieselskab Solbjerg Hovedgade 24 8355 Solbjerg



Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets væsentligste aktiviteter omfatter, som tidligere år, entreprenørvirksomhed, især anlæg og jordarbejde ved byggeri.

Usædvanlige forhold

Selskabets organisation har siden dets oprindelige ultimative ejer og leders bortgang i 2018 været stærk udfordret, og flere følgende ledere har ikke tilnærmelsesvis kunnet opretholde tidligere tiders aktivitetsniveau, resultater m.v. Dette har samlet medført, at resultatopgørelsen for tiden 01.07.2019 - 30.06.2020 udviser et negativt resultat på TDKK 18.507. Selskabet egenkapital 30.06.2020 er tabt og negativ med TDKK 7.473.

Såvel årets resultat som kapitalforholdet er naturligvis stærkt utilfredsstillende.

Selskabets nuværende ledelse har siden tiltrædelsen i oktober 2019 søgt at skabe overblik samt sætte fokus på:

- Gennemførelse og afslutning af indgåede aftaler, entrepriser mv.
- Tilpasning af kapaciteten til et reduceret og aktuelt aktivitetsniveau
- Tilvejebringelse af det finansielle grundlag for selskabets opretholdelse

Denne proces, nødvendige tiltag og ikke mindst årets reducerede aktivitet er hovedårsagen til den utilfredsstillende økonomiske situation.

Fortsat fokus på og udvikling af anførte, fokus på virksomhedens kernekompetencer og -drift, og ikke mindst økonomisk tilsagn fra selskabets nuværende ultimative ejer og finansielle samarbejdspartnere skulle sikre selskabets opretholdelse, evt. en planmæssig afvikling uden tab for kreditorerne dersom en rentabel drift på sigt måtte vise sig ikke at være realiserbar.

Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet begivenheder af væsentlig betydning for selskabets finansielle stilling.



Anvendt regnskabspraksis

Regnskabsklasse

Årsrapporten for Entreprenørfirmaet Ole Mikkelsen A/S for 2019/20 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til tidligere år.

Rapporteringsvaluta

Årsrapporten er aflagt i danske kroner.

Generelt

Generelt om indregning og måling

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med, at de indtjenes, herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser, der måles til dagsværdi eller amortiseret kostpris. Endvidere indregnes omkostninger, der er afholdt for at opnå årets indtjening, herunder afskrivninger, nedskrivninger og hensatte forpligtelser samt tilbageførelser som følge af ændrede regnskabsmæssige skøn af beløb, der tidligere er blevet 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 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 afdrag og tillæg/fradrag af den akkumulerede amortisering af forskellen mellem kostprisen og det nominelle beløb. Herved fordeles kurstab og -gevinst over løbetiden.

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

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste og -tab

Virksomheden har valgt at sammendrage visse poster i resultatopgørelsen efter bestemmelserne i årsregnskabslovens § 32.

Bruttofortjeneste indeholder nettoomsætning, andre driftsindtægter og eksterne omkostninger.

Nettoomsætning

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, afgifter og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Indtægter fra entreprisekontrakter indregnes som omsætning i takt med at produktionen udføres, hvorved nettoomsætningen svarer til salgsværdien af årets udførte arbejde.

Andre driftsindtægter og -omkostninger

Andre driftsindtægter og andre driftsomkostninger omfatter regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedens hovedaktiviteter.



Anvendt regnskabspraksis

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger vedrørende salg og administration.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter lønninger og gager, pensioner samt omkostninger til social sikring.

Andre personaleomkostninger indregnes under andre eksterne omkostninger.

Af- og nedskrivninger på immaterielle og materielle anlægsaktiver

Af- og nedskrivninger på immaterielle og materielle anlægsaktiver er foretaget ud fra en løbende vurdering af aktivernes brugstid i virksomheden. Anlægsaktiverne afskrives lineært på grundlag af kostprisen, baseret på følgende vurdering af brugstider og restværdier:

	Brugstid	Restværdi
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	2-10 år	0-79%
Indretning af lejede lokaler	10 år	0%

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af immaterielle og materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgspris med fradrag af salgsomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet, og indregnes i resultatopgørelsen under andre driftsindtægter eller -omkostninger.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renteindtægter og -omkostninger.

Skat af årets resultat

Skat af årets resultat omfatter aktuel skat af årets forventede skattepligtige indkomst og årets regulering af udskudt skat med fradrag af den del af årets skat, der vedrører egenkapitalbevægelser. Aktuel og udskudt skat vedrørende egenkapitalbevægelser indregnes direkte i egenkapitalen.

Selskabet er omfattet af de danske regler om tvungen sambeskatning af moderselskabet og de danske datterselskaber.

Den danske selskabsskat fordeles mellem overskuds- og underskudsgivende danske selskaber i forhold til disses skattepligtige indkomst. Virksomheder med skattemæssige underskud modtager sambeskatningsbidrag fra virksomheder, som har kunnet anvende det aktuelle underskud (fuld fordeling).

Balancen

Materielle anlægsaktiver

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

Afskrivningsgrundlaget opgøres som kostprisen med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid.

Kostpris omfatter anskaffelsesprisen og omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klart til at blive taget i brug. For egenfremstillede aktiver omfatter kostprisen direkte og indirekte omkostninger til materialer, komponenter, underleverandører og løn.

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

Småaktiver med en anskaffelsessum under skattegrænsen omkostningsføres i anskaffelsesåret.



Anvendt regnskabspraksis

Der foretages lineære afskrivninger over den forventede brugstid, baseret på følgende vurdering af aktivernes brugstider:

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	2-10 år
Indretning af lejede lokaler	10 år

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgspris med fradrag af salgskomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste og tab ved salg indregnes i resultatopgørelsen under posterne 'Andre driftsindtægter' og 'Andre driftskomkostninger'.

Materielle anlægsaktiver, som er leasede og opfylder betingelserne for finansiel leasing, indregnes i balancen som aktiver. Aktiverne måles ved første indregning i balancen til laveste værdi af dagsværdi af det leasede aktiv og nutidsværdien af de fremtidige leasingydelser. Ved beregning af nutidsværdien anvendes leasingaftalens interne rentefod eller en tilnærmet værdi heraf 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 leje aftaler indregnes lineært i resultatopgørelsen over kontraktens løbetid. Selskabets samlede forpligtelser vedrørende operationelle leasing- og lejeaftaler oplyses under eventuel forpligtelser.

Andre finansielle anlægsaktiver

Andre finansielle anlægsaktiver bestående af andelskapital og deposita måles til amortiseret kostpris

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris på grundlag af FIFO-princippet eller til nettorealisationsværdi, hvis denne er lavere.

Råvarer og hjælpematerialer måles til kostpris, hvilket omfatter anskaffelsespris med tillæg af hjemtagelsesomkostninger.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris. Det svarer i al væsentlighed til nominel værdi, reduceret med nedskrivninger til imødegåelse af forventede tab.

Igangværende arbejder for fremmed regning

Igangværende arbejder for fremmed regning måles til salgsværdien af det udførte arbejde. færdiggørelsesgraden opgøres op grundlag af de medgåede direkte og indirekte omkostninger i forhold til de forventede samlede omkostninger.

Værdien er de enkelte igangværende leverancer med fradrag af acontofaktureringer klassificeres som tilgodehavender, såfremt beløbene er positive, og som gæld, såfremt beløbene er negative.

Fradrag for tab opgøres som det samlede forventede tab på entreprisen uanset den faktisk udførte andel.

Forudbetalinger der vedrører det igangværende arbejde, indregnes som forudbetalinger fra kunder under gæld.

Periodeafgrænsningsposter, aktiver

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Likvider

Likvider omfatter likvide beholdninger.



Anvendt regnskabspraksis

Egenkapital

Egenkapitalen omfatter virksomhedskapitalen og en række øvrige egenkapitalposter, der kan være lovbestemte eller fastsat i vedtægterne.

Hensatte forpligtelser

Andre hensatte forpligtelser

Andre hensatte forpligtelser omfatter forventede omkostninger til garantiforpligtelser, tab på igangværende arbejder, omstruktureringer mv. Hensatte forpligtelser indregnes, når virksomheden på balancedagen har en retlig eller faktisk forpligtelse, og det er sandsynligt, at indfrelse vil medføre et forbrug af virksomhedens økonomiske ressourcer.

Hensatte forpligtelser, som forventes indfriet senere end et år fra balancedagen, måles til nutidsværdien af de forventede betalinger. Andre forpligtelser måles til nettorealiseringsværdi.

Udskudt skat

Udskudt skat og årets regulering heraf opgøres som skatten af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser opgjort på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet eller afvikling af forpligtelsen.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettigede skattemæssige underskud, indregnes med den værdi, hvortil de forventes at blive anvendt, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser i virksomheder inden for samme juridiske skatteenhed og jurisdiktion.

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.

Aktuelle skatteforpligtelser

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

Finansielle gældsforpligtelser

Øvrige gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket almindeligvis svarer til nominel værdi.

Leasingforpligtelser

Anden gæld

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

Eventualaktiver og -forpligtelser

Eventualaktiver og -forpligtelser indregnes ikke i balancen, men oplyses alene i noterne.



Resultatopgørelse

	Note	2019/20 kr.	2018/19 kr.
Bruttotab		-5.542.913	12.189.770
Personaleomkostninger	2	-8.179.178	-12.362.738
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		-3.397.761	-2.744.243
Driftsresultat		-17.119.852	-2.917.211
Andre finansielle indtægter fra tilknyttede virksomheder		1.685	5.598
Andre finansielle indtægter		120.549	113.302
Finansielle omkostninger	3	-1.492.806	-1.322.142
Resultat før skat		-18.490.424	-4.120.453
Skat af årets resultat		-16.806	899.535
Årets resultat		-18.507.230	-3.220.918
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		-18.507.230	-3.220.918
Resultatdisponering		-18.507.230	-3.220.918



Balance 30. juni 2020

	Note	2019/20 kr.	2018/19 kr.
Aktiver			
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	4	10.646.174	18.203.094
Indretning af lejede lokaler		6.606	16.206
Materielle anlægsaktiver		10.652.780	18.219.300
Andre tilgodehavender		211.521	137.996
Deposita		1.540.000	2.024.198
Finansielle anlægsaktiver		1.751.521	2.162.194
Anlægsaktiver		12.404.301	20.381.494
Råvarer og hjælpematerialer		665.952	6.252.303
Varebeholdninger		665.952	6.252.303
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		3.912.613	3.773.382
Igangværende arbejder for fremmed regning		194.650	3.760.411
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		410.351	391.599
Udskudte skatteaktiver		0	91.000
Tilgodehavende selskabsskat		16.394	0
Tilgodehavende skat hos tilknyttede virksomheder		74.194	119.000
Periodeafgrænsningsposter		114.773	208.945
Tilgodehavender		4.722.975	8.344.337
Likvide beholdninger		716	14.196
Omsætningsaktiver		5.389.643	14.610.836
Aktiver		17.793.944	34.992.330



Balance 30. juni 2020

	Note	2019/20 kr.	2018/19 kr.
Passiver			
Virksomhedskapital		500.000	500.000
Overført resultat		-7.972.768	2.034.892
Egenkapital		-7.472.768	2.534.892
Andre hensatte forpligtelser		320.000	92.826
Hensatte forpligtelser		320.000	92.826
Gæld til banker		2.411.957	3.547.083
Leasingforpligtelser		1.566.995	4.761.882
Langfristede gældsforpligtelser	5	3.978.952	8.308.965
Kortfristet del af langfristede gældsforpligtelser		2.237.300	3.261.000
Gæld til banker		8.146.298	8.893.623
Modtagne forudbetalinger fra kunder		640.149	423.864
Leverandører af varer og tjenesteydelser		1.853.288	1.216.031
Gæld til tilknyttede virksomheder		1.426.368	4.489.748
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		1.877.502	1.511.863
Gæld til virksomhedsdeltagere og ledelse		4.786.855	4.259.518
Kortfristede gældsforpligtelser		20.967.760	24.055.647
Gældsforpligtelser		24.946.712	32.364.612
Passiver		17.793.944	34.992.330
Eventualaktiver	6		
Eventualforpligtelser	7		
Sikkerhedsstillelser og pantsætninger	8		



Noter

2019/20

2018/19

1. Usikkerhed om going concern

Selskabet har en likviditetsgrad under 1. Bank og ultimativ ejer har meddelt at de støtter op om selskabets fortsatte drift. Årsrapporten er på den baggrund aflagt ud fra fortsat drift.

2. Personaleomkostninger

Lønninger	7.285.102	10.886.216
Pensioner	735.592	1.226.065
Andre omkostninger til social sikring	158.484	250.457
	8.179.178	12.362.738
Gennemsnitligt antal beskæftigede	18	27

3. Finansielle omkostninger

Finansielle omkostninger, der hidrører fra tilknyttede virksomheder	17.200	40.001
Andre finansielle omkostninger	1.475.606	1.282.141
	1.492.806	1.322.142

4. Andre anlæg, driftsmateriel og inventar

Regnskabsmæssig værdi af indregnede aktiver, der ikke ejes af virksomheden	4.673.062	12.092.639
--	-----------	------------

5. Langfristede gældsforpligtelser

	Forfald efter 1 år	Forfald indenfor 1 år	Forfald efter 5 år
Gæld til banker	2.411.957	1.115.000	0
Leasingforpligtelser	1.566.995	1.122.300	0
	3.978.952	2.237.300	0

6. Eventualaktiver

Selskabet har et ikke-indregnet udskudt skatteaktiv på tkr. 4.073, som primært består af fremførbart underskud.

7. Eventualforpligtelser

Selskabet har indgået finansielle leasingkontrakter, der indregnes som anlægsaktiver.

Der er afgivet selvskyldnerkaution for alt bankgæld med OM af 7/6 1951 A/S.

Selskabet har en huslejeforpligtelse vedrørende Holmskovvej, Malling, i alt tkr. 3.483.

Selskabet er sambeskattet med de øvrige selskaber i koncernen og hæfter solidarisk for de skatter, som vedrører sambeskatningen.

Det samlede beløb fremgår af årsrapporten for Mamom ApS, der er administrationselskab i sambeskatningen.

8. Sikkerhedsstillelser og pantsætninger

Til sikkerhed for bankmellemværender med Entreprenørfirmaet Ole Mikkelsen A/S og OM af 7/6 1951 A/S er deponeret ejerpantebrev nom. tkr. 3.000 samt tkr. 4.400 med pant i selskabets biler, driftsmateriel, driftsinventar og



Noter

2019/20

2018/19

goodwill med en regnskabsmæssig værdi på tkr. 10.646 pr. balancedag.

Til sikkerhed for bankmellemværender med Vestjysk Bank er endvidere udstedt skadesløshedsbrev (virksomhedspant) på tkr. 11.500 med pant hovedsageligt i lagre, halvfabrikata, færdigvarer, debitorer mv., med en regnskabsmæssig værdi på tkr. 4.773 pr. balancedag.

Maskinleverandør har pant i maskiner til en bogført værdi på tkr. 4.673, som sikkerhed for leasinggæld.

Der er stillet arbejdsgarantier af Vestjysk Bank for tkr. 5.392.

Almindelige garantier:

Garantiforpligtelser for udførte arbejder i henhold til lovgivning.