

# J. K. Hartving ApS

Krogen 11, 8250 Egå

CVR-nr. 30 30 70 11

## Årsrapport

1. juli 2019 - 30. juni 2020

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 13. november 2020.

---

Kim Uller Toft  
Dirigent

## Indholdsfortegnelse

---

|   | <u>Side</u> |
|---|-------------|
| <b>Påtegninger</b>                              |             |
| Ledelsespåtegning                               | 1           |
| Den uafhængige revisors revisionspåtegning      | 2           |
| <br>  |             |
| <b>Ledelsesberetning</b>                        |             |
| Selskabsoplysninger                             | 5           |
| Ledelsesberetning                               | 6           |
| <br>  |             |
| <b>Årsregnskab 1. juli 2019 - 30. juni 2020</b> |             |
| Anvendt regnskabspraksis                        | 7           |
| Resultatopgørelse                               | 12          |
| Balance   | 13          |
| Noter   | 15          |

## Ledelsespåtegning

---

Direktionen har dags dato aflagt årsrapporten for regnskabsåret 1. juli 2019 - 30. juni 2020 for J. K. Hartving ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Jeg anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, og efter min 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.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Egå, den 13. november 2020

### Direktion

Kim Uller Toft  
Direktør

# Den uafhængige revisors revisionspåtegning

---

## Til kapitalejeren i J. K. Hartving ApS

### Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for J. K. Hartving ApS 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.

### 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.

Silkeborg, den 13. november 2020

### **Revisionshuset Tal & Tanker**

Statsautoriseret revisionspartnerselskab  
CVR-nr. 37 31 56 64

**Per Jensen**

Statsautoriseret revisor  
mne34087

## Selskabsoplysninger

---

### Selskabet

J. K. Hartving ApS

Krogen 11

8250 Egå

CVR-nr.: 30 30 70 11

Stiftet: 19. december 1975

Hjemsted: Århus

Regnskabsår: 1. juli - 30. juni

### Direktion

Kim Uller Toft, Direktør

### Revision

Revisionshuset Tal & Tanker, Statsautoriseret revisionspartnerselskab

Stagehøjvej 22

8600 Silkeborg

## Ledelsesberetning

---

### Selskabets væsentligste aktiviteter

Hovedaktiviteten har i lighed med tidligere år bestået af salg af planteskoleartikler til planteskoler i Danmark, Norge og Sverige.

### Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets bruttofortjeneste udgør 2.189 t.kr. mod 1.910 t.kr. sidste år. Det ordinære resultat efter skat udgør 1.062 t.kr. mod 579 t.kr. sidste år. Ledelsen anser årets resultat for tilfredsstillende.

Selskabets aktivitetsniveau ligger på et acceptabelt leje og det forventes at kunne fastholdes i de kommende år.

Selskabets likvider er i 2019/20 steget med 158 t.kr., fra 1.238 t.kr. til 1.396 t.kr.



## Anvendt regnskabspraksis

---

Årsrapporten for J. K. Hartving ApS 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.

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. Herved fordeles kurstab og kursgevinst over aktivets eller forpligtelsens løbetid.

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.

Anlægsaktiver og andre ikke-monetære aktiver, der er købt i fremmed valuta og som ikke anses for at være investeringsaktiver måles til kursen på transaktionsdagen.

### 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.

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

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til distribution, salg, reklame, administration, lokaler, tab på debitorer og operationelle leasingomkostninger.

#### **Personaleomkostninger**

Personaleomkostninger omfatter løn og gager, inklusive feriepenge og pensioner samt andre omkostninger til social sikring mv. til selskabets medarbejdere. I personaleomkostninger er fratrukket modtagne godtgørelser fra offentlige myndigheder.

#### **Af- og nedskrivninger**

Af- og nedskrivninger indeholder årets af- og nedskrivninger samt fortjeneste og tab ved salg af immaterielle og materielle anlægsaktiver.

#### **Finansielle indtægter og omkostninger**

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renter, realiserede og urealiserede kursgevinster og kurstab vedrørende finansielle aktiver og forpligtelser, amortisering af finansielle aktiver og forpligtelser samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen mv. 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.

Modervirksomheden og de danske tilknyttede virksomheder er omfattet af de danske regler om tvungen sambeskatning af koncernens danske virksomheder.

## Anvendt regnskabspraksis

---

Den aktuelle danske selskabsskat fordeles ved afregning af sambeskatningsbidrag mellem de sambeskattede virksomheder i forhold til disses skattepligtige indkomster. I tilknytning hertil modtager virksomheder med skattemæssigt underskud sambeskatningsbidrag fra virksomheder, der har kunnet anvende dette underskud (fuld fordeling).

### Balancen

#### Materielle anlægsaktiver

Grunde og bygninger måles til kostpris med tillæg af opskrivninger og med fradrag af akkumulerede afskrivninger og nedskrivninger. Der afskrives ikke på grunde.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med tillæg af opskrivninger til dagsværdi og 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.

Øvrige 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 og restværdier:

|   | Brugstid | Restværdi |
|---|----------|-----------|
| Bygninger                               | 50 år    | 50 %      |
| Andre anlæg, driftsmateriel og inventar | 5-15 år  | 0 %       |

Småaktiver med en forventet levetid under 1 år indregnes i anskaffelsesåret som omkostninger i resultatopgørelsen.

## Anvendt regnskabspraksis

---

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 af- og nedskrivninger.

### Varebeholdninger

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

Kostpris for handelsvarer samt råvarer og hjælpematerialer omfatter anskaffelsespris med tillæg af hjemtagelsesomkostninger.

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.

### Værdipapirer og kapitalandele

Værdipapirer og kapitalandele, der er indregnet under omsætningsaktiver, måles til dagsværdi (børskurs) på balancedagen.

### Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter indeståender i pengeinstitutter og kontantbeholdninger.

### Egenkapital

#### Udbytte

Udbytte, som forventes udbetalt for året, vises som en særskilt post under egenkapitalen. Foreslået udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på den ordinære generalforsamling (deklarationstidspunktet).

### 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.

## Anvendt regnskabspraksis

---

Efter sambeskatningsreglerne hæfter J. K. Hartving ApS solidarisk og ubegrænset over for skattemyndig hederne for selskabsskatter og kildeskatter på renter, royalties og udbytter opstået inden for sambeskatnings-kredsen.

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 nettorealisationværdi.

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.

### Periodeafgrænsningsposter

Under periodeafgrænsningsposter indregnes modtagne betalinger vedrørende indtægter i de efterfølgende år.

## Resultatopgørelse 1. juli - 30. juni

---

| <u>Note</u>                                       | <u>2019/20</u>    | <u>2018/19</u>   |
|---|-------------------|------------------|
| <b>Bruttofortjeneste</b>                          | <b>2.188.787</b>  | <b>1.909.587</b> |
| 1 Personaleomkostninger                           | -1.225.777        | -1.381.052       |
| Af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver | <u>-10.624</u>    | <u>-23.950</u>   |
| <b>Driftsresultat</b>                             | <b>952.386</b>    | <b>504.585</b>   |
| Andre finansielle indtægter                       | 556.324           | 307.942          |
| 2 Øvrige finansielle omkostninger                 | <u>-111.967</u>   | <u>-69.245</u>   |
| <b>Resultat før skat</b>                          | <b>1.396.743</b>  | <b>743.282</b>   |
| Skat af årets resultat                            | <u>-334.398</u>   | <u>-164.070</u>  |
| <b>Ordinært resultat efter skat</b>               | <b>1.062.345</b>  | <b>579.212</b>   |
| <b>Årets resultat</b>                             | <b>1.062.345</b>  | <b>579.212</b>   |
| <b>Forslag til resultatdisponering:</b>           |                   |                  |
| Udbytte for regnskabsåret                         | 5.000.000         | 308.000          |
| Overføres til overført resultat                   | 0                 | 271.212          |
| Disponeret fra overført resultat                  | <u>-3.937.655</u> | <u>0</u>         |
| <b>Disponeret i alt</b>                           | <b>1.062.345</b>  | <b>579.212</b>   |

## Balance 30. juni

---

| <b>Aktiver</b>                               |                         |                         |
|--|-------------------------|-------------------------|
| Note   | 2020                    | 2019                    |
| <b>Anlægsaktiver</b>                         |                         |                         |
| 3 Grunde og bygninger                        | 0                       | 2.328.141               |
| 3 Andre anlæg, driftsmateriel og inventar    | 43.569                  | 54.193                  |
| Materielle anlægsaktiver i alt               | <u>43.569</u>           | <u>2.382.334</u>        |
| <b>Anlægsaktiver i alt</b>                   | <b><u>43.569</u></b>    | <b><u>2.382.334</u></b> |
| <b>Omsætningsaktiver</b>                     |                         |                         |
| Fremstillede varer og handelsvarer           | <u>1.770.297</u>        | <u>1.959.605</u>        |
| Varebeholdninger i alt                       | <u>1.770.297</u>        | <u>1.959.605</u>        |
| Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser  | 488.791                 | 777.959                 |
| Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder | 1.066.000               | 0                       |
| Udskudte skatteaktiver                       | 0                       | 15.433                  |
| Periodeafgrænsningsposter                    | <u>105.695</u>          | <u>77.510</u>           |
| Tilgodehavender i alt                        | <u>1.660.486</u>        | <u>870.902</u>          |
| Andre værdipapirer og kapitalandele          | <u>4.011.920</u>        | <u>3.397.140</u>        |
| Værdipapirer i alt                           | <u>4.011.920</u>        | <u>3.397.140</u>        |
| Likvide beholdninger                         | <u>1.395.730</u>        | <u>1.237.569</u>        |
| <b>Omsætningsaktiver i alt</b>               | <b><u>8.838.433</u></b> | <b><u>7.465.216</u></b> |
| <b>Aktiver i alt</b>                         | <b><u>8.882.002</u></b> | <b><u>9.847.550</u></b> |

## Balance 30. juni

| <b>Passiver</b>                                   |                  |                  |
|---|------------------|------------------|
| Note  | 2020             | 2019             |
| <b>Egenkapital</b>                                |                  |                  |
| 4 Virksomhedskapital                              | 200.000          | 200.000          |
| 4 Overført resultat                               | 1.846.389        | 8.112.185        |
| 4 Foreslået udbytte for regnskabsåret             | 5.000.000        | 308.000          |
| <b>Egenkapital i alt</b>                          | <b>7.046.389</b> | <b>8.620.185</b> |
| <b>Hensatte forpligtelser</b>                     |                  |                  |
| Hensættelser til udskudt skat                     | 9.585            | 0                |
| <b>Hensatte forpligtelser i alt</b>               | <b>9.585</b>     | <b>0</b>         |
| <b>Gældsforpligtelser</b>                         |                  |                  |
| Skyldig selskabsskat til tilknyttede virksomheder | 262.900          | 0                |
| Langfristede gældsforpligtelser i alt             | 262.900          | 0                |
| Modtagne forudbetalinger fra kunder               | 63.699           | 0                |
| Leverandører af varer og tjenesteydelser          | 95.477           | 68.174           |
| Gæld til tilknyttede virksomheder                 | 258.299          | 0                |
| Selskabsskat                                      | 0                | 117.495          |
| Anden gæld  | 1.131.048        | 1.041.696        |
| Periodeafgrænsningsposter                         | 14.605           | 0                |
| Kortfristede gældsforpligtelser i alt             | 1.563.128        | 1.227.365        |
| <b>Gældsforpligtelser i alt</b>                   | <b>1.826.028</b> | <b>1.227.365</b> |
| <b>Passiver i alt</b>                             | <b>8.882.002</b> | <b>9.847.550</b> |

5 **Pantsætninger og sikkerhedsstillelser**

6 **Eventualposter**



## Noter

---

|   | <u>2019/20</u>                    | <u>2018/19</u>  |
|---|-----------------------------------|---|
| <b>1. Personaleomkostninger</b>                     |                                   |   |
| Lønninger og gager                                  | 1.039.780                         | 1.011.562   |
| Pensioner   | 172.483                           | 354.000   |
| Andre omkostninger til social sikring               | 13.514                            | 15.490  |
|   | <u><b>1.225.777</b></u>           | <u><b>1.381.052</b></u>                               |
| <br>  |                                   |   |
| Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere      | <u>3</u>                          | <u>3</u>  |
| <br>  |                                   |   |
| <b>2. Øvrige finansielle omkostninger</b>           |                                   |   |
| Finansielle omkostninger, tilknyttede virksomheder  | 9.935                             | 0   |
| Andre finansielle omkostninger                      | 102.032                           | 69.245  |
|   | <u><b>111.967</b></u>             | <u><b>69.245</b></u>                                  |
| <br>  |                                   |   |
| <b>3. Materielle anlægsaktiver</b>                  |                                   |   |
|   | <u><b>Grunde og bygninger</b></u> | <u><b>Andre anlæg, driftsmateriel og inventar</b></u> |
| Kostpris 1. juli 2019                               | 2.448.813                         | 171.660   |
| Afgang  | -2.448.813                        | 0   |
| <b>Kostpris 30. juni 2020</b>                       | <u><b>0</b></u>                   | <u><b>171.660</b></u>                                 |
| Af- og nedskrivninger 1. juli 2019                  | 120.672                           | 117.467   |
| Årets afskrivninger                                 | 0                                 | 10.624  |
| Tilbageførsel af afskrivninger på afhændede aktiver | -120.672                          | 0   |
| <b>Af- og nedskrivninger 30. juni 2020</b>          | <u><b>0</b></u>                   | <u><b>128.091</b></u>                                 |
| <br>  |                                   |   |
| <b>Regnskabsmæssig værdi 30. juni 2020</b>          | <u><b>0</b></u>                   | <u><b>43.569</b></u>                                  |

## Noter

---

### 4. Egenkapital

|   | <u>Virksomheds-<br/>kapital</u> | <u>Overført<br/>resultat</u> | <u>Foreslået<br/>udbytte for<br/>regnskabsåret</u> | <u>I alt</u>            |
|---|---------------------------------|------------------------------|--|-------------------------|
| Egenkapital 1. juli 2019                    | 200.000                         | 8.112.185                    | 308.000  | 8.620.185               |
| Årets overførte overskud<br>eller underskud | 0                               | -3.937.655                   | -308.000   | -4.245.655              |
| Afgang ifbm. spaltning                      | <u>0</u>                        | <u>-2.328.141</u>            | <u>5.000.000</u>                                   | <u>2.671.859</u>        |
| <b>Egenkapital 30. juni 2020</b>            | <b><u>200.000</u></b>           | <b><u>1.846.389</u></b>      | <b><u>5.000.000</u></b>                            | <b><u>7.046.389</u></b> |

### 5. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Selskabet har ingen registrerede pantsætninger eller sikkerhedsstillelser.

### 6. Eventualposter

#### Eventualforpligtelser

|                             |                            |
|-----------------------------|----------------------------|
| Eventualforpligtelser i alt | <u>t.kr.</u><br><u>107</u> |
|-----------------------------|----------------------------|

#### Sambeskatning

Selskabet indgår i den nationale sambeskatning med Kim Uller Toft Invest ApS, CVR-nr. 41465921 som administrationsselskab 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 administrationsselskabet.

Eventuelle senere korrektioner af selskabsskatter eller kildeskatter mv. vil kunne medføre, at selskabets hæftelse udgør et andet beløb.

Dette dokument er underskrevet af nedenstående parter, der med deres underskrift har bekræftet dokumentets indhold samt alle datoer i dokumentet.

This document is signed by the following parties with their signatures confirming the documents content and all dates in the document.

## Kim Uller Toft

---

Som Direktør NEM ID  
PID: 9208-2002-2-731484042211  
Tidspunkt for underskrift: 19-11-2020 kl.: 11:49:11  
Underskrevet med NemID

## Kim Uller Toft

---

Som Dirigent NEM ID  
PID: 9208-2002-2-731484042211  
Tidspunkt for underskrift: 19-11-2020 kl.: 11:49:11  
Underskrevet med NemID

## Per Jensen

---

Som Statsautoriseret revisor NEM ID  
RID: 84233143  
Tidspunkt for underskrift: 19-11-2020 kl.: 14:23:26  
Underskrevet med NemID

This document has esignatur Agreement-ID: 55326a84SKM241048493

This document is signed with esignatur. Embedded in the document is the original agreement document and a signed data object for each signatory. The signed data object contains a mathematical hash value calculated from the original agreement document, which secures that the signatures is related to precisely this document only. Prove for the originality and validity of signatures can always be lifted as legal evidence.

The document is locked for changes and all cryptographic signature certificates are embedded in this PDF. The signatures therefore comply with all public recommendations and laws for digital signatures. With esignatur's solution, it is ensured that all European laws are respected in relation to sensitive information and valid digital signatures. If you would like more information about digital documents signed with esignatur, please visit our website at [www.esignatur.dk](http://www.esignatur.dk).