

*FK Holding Nr. Sundby ApS
Kystvejen 62
9400 Nørresundby*

CVR-nr: 36 92 98 71

*ÅRSRAPPORT
1. juli 2019 - 30. juni 2020*

(5. regnskabsår)

Godkendt på selskabets generalforsamling, den 14/12 2020


Dirigent

INDHOLDSFORTEGNELSE

Selskabsoplysninger	3
Ledelsespåtegning	4
Den uafhængige revisors revisionspåtegning	5
Ledelsesberetning	8
Hoved- og nøgletal	10
Anvendt regnskabspraksis	11
Resultatopgørelse	14
Balance	15
Egenkapitalopgørelse	19
Pengestrømsopgørelse	20
Noter	21

SELSKABSOPLYSNINGER

Selskabet	FK Holding Nr. Sundby ApS Kystvejen 62 9400 Nørresundby
	CVR-nr.: 36 92 98 71 Stiftet: 19. juni 2015 Regnskabsår: 1. juli - 30. juni
Direktion	Karl Henrik Frederiksen
Pengeinstitut	Jutlander Bank A/S
Revisor	Reg. Revisionsaktieselskab Lars Olsen A/S Lundvej 20 8800 Viborg
Ejerforhold	KHF Holding ApS, Kystvejen 62, 9400 Nørresundby Toft Holding Frederikshavn ApS, Glentevej 6, 9900 Frederikshavn

LEDELSESPÅTEGNING

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for perioden 1. juli 2019 - 30. juni 2020 for FK Holding Nr. Sundby ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

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

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Nørresundby, den 14/12 2020

Direktion



Karl Henrik Frederiksen

DEN UAFHÆNGIGE REVISORS REVISIONSPÅTEGNING

Til kapitalejerne i FK Holding Nr. Sundby ApS Revisionspåtegning på koncernregnskabet og årsregnskabet Konklusion

Vi har revideret koncernregnskabet og årsregnskabet for FK Holding Nr. Sundby ApS for perioden 1. juli 2019 - 30. juni 2020, der omfatter resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse, pengestrømsopgørelse og noter, herunder anvendt regnskabspraksis, for såvel koncernen som selskabet. Koncernregnskabet og årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at koncernregnskabet og årsregnskabet giver et retvisende billede af koncernens og selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2020 samt af resultatet af koncernens og selskabets aktiviteter og pengestrømme for perioden 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 koncernregnskabet og årsregnskabet". Vi er uafhængige af koncernen 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 koncernregnskabet og årsregnskabet

Ledelsen har ansvaret for udarbejdelsen af et koncernregnskab og 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 koncernregnskab og et årsregnskab uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl.

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

Revisors ansvar for revisionen af koncernregnskabet og årsregnskabet

Vores mål er at opnå høj grad af sikkerhed for, om koncernregnskabet og 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 koncernregnskabet og 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 koncernregnskabet og 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

DEN UAFHÆNGIGE REVISORS REVISIONSPÅTEGNING

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 koncernens og 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 koncernregnskabet og 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 koncernens og 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 koncernregnskabet eller 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 koncernregnskabet og årsregnskabet, herunder noteoplysningerne, samt om koncernregnskabet og årsregnskabet afspejler de underliggende transaktioner og begivenheder på en sådan måde, at der gives et retvisende billede heraf.

- Opnår vi tilstrækkeligt og egnet revisionsbevis for de finansielle oplysninger for virksomhederne eller forretningsaktiviteterne i koncernen til brug for at udtrykke en konklusion om koncernregnskabet. Vi er ansvarlige for at lede, føre tilsyn med og udføre koncernrevisionen. Vi er eneansvarlige for vores revisionskonklusion.

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

I tilknytning til vores revision af koncernregnskabet og årsregnskabet er det vores ansvar at læse ledelsesberetningen og i den forbindelse overveje, om ledelsesberetningen er væsentligt inkonsistent med koncernregnskabet og 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.

DEN UAFHÆNGIGE REVISORS REVISIONSPÅTEGNING


Baseret på det udførte arbejde er det vores opfattelse, at ledelsesberetningen er i overensstemmelse med koncernregnskabet og årsregnskabet og er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens krav. Vi har ikke fundet væsentlig fejlinformation i ledelsesberetningen.

Viborg, den 14 / 12 2020

REVISIONSFIRMAET LARS OLSEN A/S

Registreret Revisionsaktieselskab

CVR-nr. 37133119



Lars Olsen

Registreret revisor

mne17138

LEDELSESBERETNING

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets hovedaktivitet har i lighed med tidligere år bestået af at virke som holdingselskab samt drive virksomhed med finansiering og investering.

Usædvanlige forhold

Der vurderes ikke at være usædvanlige forhold, som skal omtales her.

Usikkerhed ved indregning og måling

Der vurderes ikke at være særlig usikkerhed, som skal omtales her.

Udviklingen i selskabets aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets indtjening i 2019/20 har ikke levet op til forventningerne men under omstændighederne betragtes resultatet som værende tilfredsstillende.

Datterselskabets kundegrundlag har været kraftigt ramt af nedlukninger som følge af covid-19 udbruddet, hvilket kraftigt har påvirket datterselskabets indtjening i regnskabsåret.

Betydningsfulde hændelser indtruffet efter statusdag

Den hastige spredning af Corona-virussen i Danmark og resten af verden siden marts 2020 har nødvendiggjort en række restriktioner fra de danske myndigheder, der potentielt kan få store samfundsøkonomiske konsekvenser. Selskabet er indirekte berørt af de gennemførte restriktioner.

Hvis udbruddet af Corona-virus bliver langvarigt og myndighederne gennemfører yderligere tiltag for at dæmme op for smittespredningen, kan de samfundsøkonomiske konsekvenser blive markante. I et sådant scenarie kan selskabet også blive påvirket negativt. Myndighederne har dog allerede planlagt flere økonomiske støttetiltag, og det må forventes at der gennemføres yderligere støttetiltag, som i tilfælde af et længerevarende udbrud kan afbøde konsekvenserne af restriktionerne.

Det er i sagens natur ikke muligt at foretage nogen beløbsmæssig opgørelse af den økonomiske konsekvens af udbruddet af Corona-virus for selskabet på nuværende tidspunkt.

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

Forventet udvikling, herunder særlige forudsætninger og usikre faktorer

Igangværende tiltag til forbedring af resultatet i datterselskaberne, forventes at give selskabet en bedre indtjening i de kommende år.

Selskabets videnressourcer

Selskabets vurderes ikke at være særlig afhængig af videnressourcer.

Særlige forretningsmæssige og finansielle risici

Selskabets vurderes ikke at have særlige risici, der skal omtales her.

Påvirkning af det eksterne miljø og foranstaltninger til forebyggelse, reduktion eller afhjælpning heraf

Selskabet fungerer som holdingselskab, uden egne driftsaktiviteter, og har derfor en meget begrænset indvirkning på miljøet, hvorfor der ikke er nogen tiltag til forebyggelse, reduktion eller afhjælpning heraf.

LEDELSESBERETNING

Forsknings- og udviklingsaktiviteter

Der har ikke været forsknings- og udviklingsaktiviteter i regnskabsåret.

Filialer i udlandet

Selskabet har ingen filialer i udlandet.

HOVED- OG NØGLETAL

	2019/20 Moder	2018/19 Moder	2017/18 Moder	2016/17 Moder	2015/16 Moder
HOVEDTAL					
Resultat af primær drift	-67.500	-30.750	-10.000	-43.750	-57.170
Resultat af finansielle poster.....	711.842	732.524	2.287.991	-1.178.387	-1.343.802
Årets resultat	919.959	942.645	2.549.237	-953.273	-1.095.436
Balancesum	58.302.651	38.554.135	35.087.011	40.708.397	40.174.122
Egenkapital.....	22.031.863	1.493.173	550.528	-1.998.709	-1.045.436
PENGESTRØMME					
- fra driftsaktivitet	2.160.729	-1.101.674	11.554.401	650.464	8.221.565
- fra investeringsaktivitet.....	-8.000	0	0	-840.817	-33.669.000
- fra finansieringsaktivitet	816.237	0	0	0	0
NØGLETAL i %					
Afkastningsgrad	0,1-	0,1-	0,0	0,1-	0,1-
Soliditetsgrad	37,8	3,9	1,6	4,9-	2,6-
Forrentning af egenkapital	7,8	92,2	352,1-	62,6	220,1

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

GENERELT

Årsregnskabet for FK Holding Nr. Sundby ApS for 2019/20 er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for mellemstore klasse C selskaber.

Anvendt regnskabspraksis er ændret på følgende områder:

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder indregnes nu til dagsværdi, hvor de tidligere blev indregnet til kostpris.

I overensstemmelse med årsregnskabsloven §51 er sammenligningstal er ikke tilpasset den ændrede regnskabspraksis.

Hoved- og nøgletal for de tre foregående år er med henvisning til årsregnskabslovens § 101 ikke tilpasset den ændrede regnskabspraksis.

Den akkumulerede virkning af de indregnede praksisændringer udgør en forøgelse af årets resultat før skat med tkr. 0. Årets skat af praksisændringen udgør tkr. 0, hvorefter årets resultat efter skat forøges med tkr. 0. Balancesummen forøges med tkr. 19.619, mens egenkapitalen pr. 30. juni 2020 forøges med tkr. 19.619.

Bortset fra ovennævnte områder er den anvendte regnskabspraksis uændret i forhold til sidste år. Årsregnskabet aflægges i danske kroner.

Generelt om indregning og måling

Regnskabet er udarbejdet med udgangspunkt i det historiske kostprisprincip.

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med at de indtjenes. Herudover indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser, der måles til dagsværdi eller amortiseret kostpris. Endvidere indregnes i resultatopgørelsen alle omkostninger, der er afholdt for at opnå årets indtjening, 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 for hver enkelt.

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.

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

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Konsolideringspraksis

Koncernregnskabet omfatter moderselskabet FK Holding Nr. Sundby ApS samt virksomheder, hvori moderselskabet direkte eller indirekte besidder flertallet af stemmerettighederne, eller hvori moderselskabet gennem kapitalbesiddelse eller på anden måde har en bestemmende indflydelse. Virksomheder, hvori koncernen besidder mellem 20% og 50% af stemmerettighederne og udøver betydelig men ikke bestemmende indflydelse, betragtes som associerede virksomheder.

Koncernregnskabet omfatter moderselskabet FK Holding Nr. Sundby ApS samt virksomheder, hvori moderselskabet direkte eller indirekte besidder flertallet af stemmerettighederne, eller hvori moderselskabet gennem kapitalbesiddelse eller på anden måde har en bestemmende indflydelse. Virksomheder, hvori koncernen besidder mellem 20% og 50% af stemmerettighederne og udøver betydelig men ikke bestemmende indflydelse, betragtes som associerede virksomheder. Virksomheder, hvori koncernen ejer mellem 20% og 50% af kapitalen i en anden virksomhed, betragtes som kapitalandele i kapitalinteresser.

Ved konsolideringen sammendrages poster af ensartet karakter. Koncerninterne indtægter og omkostninger, kapitalbesiddelser, udbytter og mellemværender samt realiserede og urealiserede interne gevinster og tab ved transaktioner mellem de konsoliderede virksomheder elimineres.

RESULTATOPGØRELSEN

Bruttofortjeneste

Bruttofortjenesten består af sammentrækning af regnskabsposterne nettoomsætning, samt andre eksterne omkostninger.

Nettoomsætning

Nettoomsætningen ved salg indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til administration.

Udbytte fra kapitalandele i tilknyttede virksomheder

Udbytte fra kapitalandele indtægtsføres i det regnskabsår, hvor udbyttet deklarerer.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen mv. Udbytte fra andre kapitalandele indtægtsføres i det regnskabsår, hvor udbyttet deklarerer.

Skat af årets resultat

Årets skat, som består af årets aktuelle skat og forskydning i udskudt skat, indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat, og direkte på egenkapitalen med den del, der kan henføres til posteringer direkte på egenkapitalen.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

BALANCEN

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder indregnes i balancen til dagsværdi.

Opskrivning af kapitalandele i tilknyttede virksomheder vises som reserve for opskrivninger i egenkapitalen, i det omfang den regnskabsmæssige værdi overstiger kostprisen.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi. Værdien reduceres med nedskrivning til imødegåelse af forventede tab.

Selskabsskat og udskudt skat

Selskabet hæfter som administrationsselskab for tilknyttede virksomheders selskabsskatter over for skattemyndighederne.

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 et "Tilgodehavende sambeskatningsbidrag" eller "Skyldigt sambeskatningsbidrag."

Gældsforpligtelser

Andre gældsforpligtelser, som omfatter gæld til tilknyttede og associerede virksomheder samt anden gæld, måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Pengestrømsopgørelse

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

Pengestrøm fra driftsaktivitet

Pengestrøm fra driftsaktiviteten opgøres som årets resultat reguleret for ændring i driftskapitalen og ikke-kontante resultatposter som af- og nedskrivninger og hensatte forpligtelser. Driftskapitalen omfatter omsætningsaktiver minus kortfristede gældsforpligtelser - eksklusive de poster, der indgår i likvider.

Pengestrøm fra investeringsaktivitet

Pengestrøm fra investeringsaktiviteten omfatter pengestrømme fra køb og salg af immaterielle, materielle og finansielle anlægsaktiver.

Pengestrøm fra finansieringsaktivitet

Pengestrøm fra finansieringsaktiviteten omfatter pengestrømme fra optagelse og tilbagebetaling af langfristede gældsforpligtelser samt ind- og udbetalinger til og fra selskabsdeltagerne.

Likvider

Likvide midler består af posterne "Likvide beholdninger" og virksomhedens driftskreditter, der er indregnet i posten "Kreditinstitutter" under kortfristede gældsforpligtelser.

Pengestrømsopgørelsen kan ikke udledes alene af det offentliggjorte regnskabsmateriale.

RESULTATOPGØRELSE
1. JULI 2019 - 30. JUNI 2020

	2019/20 Koncern	2018/19 Koncern	2019/20 Moder	2018/19 Moder
BRUTTOFORTJENESTE	45.207.352	42.457.545	-67.500	-30.750
1 Personaleomkostninger....	-32.462.358	-27.713.861	0	0
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver	-2.736.064	-1.827.499	0	0
Andre driftsomkostninger.....	-43.400	-1.530	0	0
DRIFTSRESULTAT	9.965.530	12.914.655	-67.500	-30.750
Resultat af kapitalandele i tilknyttede virksomheder	0	0	2.000.000	2.000.000
Andre finansielle indtægter	196.227	172.716	0	0
Finansielle omkostninger, der hidrører fra tilknyttede virksomheder	0	0	-191.695	-115.532
Andre finansielle omkostninger	-5.338.979	-4.600.713	-1.096.463	-1.151.944
RESULTAT FØR SKAT	4.822.778	8.486.658	644.342	701.774
Skat af årets resultat.....	-1.261.997	-2.296.676	275.617	240.871
ÅRETS RESULTAT	3.560.781	6.189.982	919.959	942.645

BALANCE PR. 30. JUNI 2020
AKTIVER

	2020 Koncern	2019 Koncern	2020 Moder	2019 Moder
Færdiggjorte udviklingsprojekter, herunder patenter og lignende rettigheder, der stammer fra udviklingsprojekter	4.591.667	0	0	0
Goodwill	0	5.480	0	0
Immaterielle anlægsaktiver	4.591.667	5.480	0	0
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	5.800.144	6.670.426	0	0
Indretning af lejede lokaler	3.341.234	2.901.300	0	0
Materielle anlægsaktiver	9.141.378	9.571.726	0	0
2 Kapitalandele i tilknyttede virksomheder	0	0	54.128.548	34.509.817
Andre værdipapirer og kapitalandele	114.772	106.772	8.000	0
Deposita	1.658.834	1.177.755	0	0
Finansielle anlægsaktiver	1.773.606	1.284.527	54.136.548	34.509.817
ANLÆGSAKTIVER.....	15.506.651	10.861.733	54.136.548	34.509.817
Råvarer og hjælpematerialer	44.354.144	44.219.140	0	0
Varebeholdninger	44.354.144	44.219.140	0	0
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	51.821.658	85.266.799	0	0
Tilgodehavender hos associerede virksomheder	0	0	0	0
Selskabsskat	0	0	0	0
Tilgodehavende sambeskatningsbidrag	0	0	4.166.103	4.044.318
Andre tilgodehavender	14.584.214	13.578.373	0	0
Periodeafgrænsningsposter	131.502	147.522	0	0

BALANCE PR. 30. JUNI 2020
AKTIVER

	2020 Koncern	2019 Koncern	2020 Moder	2019 Moder
Tilgodehavender	66.537.374	98.992.694	4.166.103	4.044.318
Likvide beholdninger	1.347.802	1.778.462	0	0
OMSÆTNINGSAK- TIVER	112.239.320	144.990.296	4.166.103	4.044.318
AKTIVER	127.745.971	155.852.029	58.302.651	38.554.135

BALANCE PR. 30. JUNI 2020
PASSIVER

	2020	2019	2020	2019
	Koncern	Koncern	Moder	Moder
Virksomhedskapital	323.097	323.097	50.000	50.000
Reserve for opskrivninger	0	0	19.618.731	0
Reserve for udviklingsomkostninger ..	3.581.500	0	0	0
Overført resultat.....	-13.795.364	-13.774.645	2.363.132	1.443.173
EGENKAPITAL.....	-9.890.767	-13.451.548	22.031.863	1.493.173
Hensættelse til udskudt skat.....	1.379.421	728.259	0	0
HENSATTE FORPLIGTELSER	1.379.421	728.259	0	0
Ansvarlig lånekapital	5.666.666	9.333.333	0	0
Kreditinstitutter.....	7.506.435	8.923.929	0	0
Leasingforpligtelser	95.191	417.108	0	0
Gæld til tilknyttede virksomheder	0	0	816.237	0
Selskabsskat.....	433.612	1.890.682	433.612	1.890.682
3 Langfristede gældsforpligtelser	13.701.904	20.565.052	1.249.849	1.890.682
Kortfristet andel af langfristede gældsforpligtelser	5.269.124	4.922.052	0	0
Kreditinstitutter.....	56.611.793	48.237.423	7.394.412	10.363.378
Leverandører af varer og tjenesteydelser	20.669.853	51.843.548	178.856	109.581
Gæld til tilknyttede virksomheder	0	0	6.224.994	6.194.483
Gæld til associerede virksomheder	17.782.284	17.211.976	17.782.284	17.211.976
Selskabsskat.....	1.949.416	1.257.759	1.920.621	1.249.033
Anden gæld.....	19.988.995	24.193.549	1.519.772	41.829
Periodeafgrænsningsposter	283.948	343.959	0	0
Kortfristede gældsforpligtelser	122.555.413	148.010.266	35.020.939	35.170.280
GÆLDSFORPLIGTELSER	136.257.317	168.575.318	36.270.788	37.060.962

BALANCE PR. 30. JUNI 2020
PASSIVER

	2020 Koncern	2019 Koncern	2020 Moder	2019 Moder
PASSIVER	<u>127.745.971</u>	<u>155.852.029</u>	<u>58.302.651</u>	<u>38.554.135</u>

- 4 Kontraktlige forpligtelser og eventualposter mv.
- 5 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser
- 6 Nærtstående parter

EGENKAPITALOPGØRELSE

	2020 Koncern	2019 Koncern	2020 Moder	2019 Moder
Virksomhedskapital primo	323.097	323.097	50.000	50.000
Virksomhedskapital ultimo	323.097	323.097	50.000	50.000
Tilgang i årets løb.....	0	0	19.618.731	0
Reserve for opskrivninger ultimo	0	0	19.618.731	0
Årets tilgang	3.705.000	0	0	0
Årets afgang.....	-123.500	0	0	0
Reserve for udviklingsomkostninger ultimo	3.581.500	0	0	0
Overført resultat, primo	-13.774.645	-19.964.627	1.443.173	500.528
Årets resultat.....	3.560.781	6.189.982	919.959	942.645
Overførsel reserve for opskrivninger af udviklingsomkostninger ..	-3.581.500	0	0	0
Overført resultat ultimo	-13.795.364	-13.774.645	2.363.132	1.443.173
Forslag til udbytte for regnskabsåret ultimo	0	0	0	0
EGENKAPITAL.....	-9.890.767	-13.451.548	22.031.863	1.493.173
7 Forslag til resultatdisponering.....	3.560.781	6.189.982	919.959	942.645

PENGESTRØMSOPGØRELSE

	2019/20 Koncern	2018/19 Koncern	2019/20 Moder	2018/19 Moder
Årets resultat.....	3.560.781	6.189.982	919.959	942.645
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver.....	2.736.064	1.827.499	0	0
Andre reguleringer.....	-1.597.251	6.724.673	-987.459	-973.395
Ændring af driftskapital.....	-1.695.834	-29.572.923	2.026.252	-1.257.997
Pengestrømme fra drift før renter.....	3.003.760	-14.830.769	1.958.752	-1.288.747
Renteindbetalinger og lignende	196.227	172.716	2.000.000	2.000.000
Renteudbetalinger.....	-5.338.979	-4.600.713	-1.288.158	-1.267.476
Pengestrømme fra ordinær drift	-2.138.992	-19.258.766	2.670.594	-556.223
Betalt selskabsskat.....	-509.097	-545.451	-509.097	-545.451
Pengestrømme fra driftsaktivitet.....	-2.648.089	-19.804.217	2.160.729	-1.101.674
Køb af immaterielle anlægsaktiver	-4.750.000	0	0	0
Salg af immaterielle anlægsaktiver	8.000.000	0	0	0
Køb af materielle anlægsaktiver	-2.284.903	-3.487.829	0	0
Salg af materielle anlægsaktiver	12.139	0	0	0
Køb af finansielle anlægsaktiver	-8.000	-7.284	-8.000	0
Deposita.....	-481.079	-1.177.755	0	0
Pengestrømme fra investeringsaktivitet	488.157	-4.672.868	-8.000	0
Afdrag langfristet gæld....	-6.516.076	18.919.037	816.237	0
Pengestrømme fra finansieringsaktivitet	-6.516.076	18.919.037	816.237	0
Ændring i likvider	-8.676.008	-5.558.048	2.968.966	-1.101.674
Likvide midler, primo.....	-47.836.034	-42.277.986	-10.363.378	-9.261.704
Likvide midler, ultimo	-56.512.042	-47.836.034	-7.394.412	-10.363.378

NOTER

	2019/20 Koncern	2018/19 Koncern	2019/20 Moder	2018/19 Moder
1 Personalemkostninger				
Antal personer beskæftiget.....	84	74	0	0
Lønninger	28.774.920	24.573.626	0	0
Pensioner	2.952.304	2.480.612	0	0
Andre omkostninger til social sikring.....	735.134	659.623	0	0
Personalemkostninger i alt	32.462.358	27.713.861	0	0

NOTER

	2020 Koncern	2019 Koncern	2020 Moder	2019 Moder
2 Kapitalandele i tilknyttede virksomheder				
Kostpris, primo	0	0	34.509.817	34.509.817
Kostpris 30. juni 2020	0	0	34.509.817	34.509.817
Kapitalregulering i perioden	0	0	19.618.731	0
Op- og nedskrivninger 30. juni 2020	0	0	19.618.731	0
Regnskabsmæssig værdi 30. juni 2020	0	0	54.128.548	34.509.817

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder kan specificeres således:

Navn, Hjemsted	Ejerandel	Egenkapital	Resultat
HS 11.11 ApS, Aalborg	100%	5.128.548	3.295.694
Drinx ApS, Frederikshavn	100%	17.004.276	7.869.255

Der er foretaget en beregning af værdiansættelsen, ud fra de seneste års aflagte regnskaber samt budgetter frem i tiden, for at finde dagsværdien af kapitalandelene.

Den beregnede dagsværdi for HS 11.11 ApS, Aalborg er kr. 5.128.548, hvilket svarer til selskabets egenkapital.

Den beregnede dagsværdi for Drinx ApS, Frederikshavn er kr. 49.000.000, hvilket er kr. 31.995.724 mere end selskabets egenkapital.

NOTER

	Gæld i alt primo	Gæld i alt ultimo	Kortfristet andel	Restgæld efter 5 år
3 Langfristede gældsforpligtelser				
Moder				
Ansvarlig lånekapital.....	0	0	0	0
Kreditinstitutter.....	0	0	0	0
Leasingforpligtelser.....	0	0	0	0
Gæld til tilknyttede virksomheder.....	0	816.237	0	0
Selskabsskat.....	1.890.682	433.612	0	0
	<u>1.890.682</u>	<u>1.249.849</u>	<u>0</u>	<u>0</u>

3 Langfristede gældsforpligtelser				
Koncern				
Ansvarlig lånekapital.....	13.000.000	9.333.333	3.666.667	0
Kreditinstitutter.....	10.024.247	8.906.331	1.399.896	2.785.703
Leasingforpligtelser.....	572.175	297.752	202.561	0
Gæld til tilknyttede virksomheder.....	0	0	0	0
Selskabsskat.....	1.890.682	433.612	0	0
	<u>25.487.104</u>	<u>18.971.028</u>	<u>5.269.124</u>	<u>2.785.703</u>

4 Kontraktlige forpligtelser og eventualposter mv.

Selskabet hæfter solidarisk med de øvrige sambeskattede selskaber for det samlede skattetilsvaret i sambeskatningen.

5 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Ingen.

6 Nærtstående parter

Bestemmende indflydelse:

Selskabet har bestemmende indflydelse over de 2 datterselskaber.

Transaktioner:

Ud over udbytte og bevægelser på mellemregninger, har der i indeværende år ikke været andre transaktioner med nærtstående parter.

NOTER

	2020 Moder	2019 Moder
7 Forslag til resultatdisponering		
Overført resultat.....	919.959	942.645
Forslag til resultatdisponering i alt.....	919.959	942.645