



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

S.H. Bilcenter ApS

Vestvejen 167, 6200 Aabenraa

CVR-nr. 10 14 12 49

Årsrapport

2017

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 6. juli 2018.

Svend Erik Iversen
Dirigent

Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Påtegninger	
Ledelsespåtegning	1
Den uafhængige revisors revisionspåtegning	2
Ledelsesberetning	
Selskabsoplysninger	5
Ledelsesberetning	6
Årsregnskab 1. januar - 31. december 2017	
Anvendt regnskabspraksis	8
Resultatopgørelse	13
Balance	14
Noter	16

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato aflagt årsrapporten for 2017 for S.H. Bilcenter 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. 31. december 2017 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2017.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Aabenraa, den 6. juli 2018

Direktion



Svend Erik Iversen

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

Til kapitalejeren i S.H. Bilcenter ApS

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for S.H. Bilcenter ApS for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2017, 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. 31. december 2017 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2017 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.

Væsentlig usikkerhed vedrørende fortsat drift

Vi henviser til note 1 i årsrapporten, hvoraf der fremgår, at det er en væsentlig forudsætning for selskabets fortsatte drift, at selskabets indtjening forbedres markant i de kommende år. Selskabets aktiviteter drives nu alene fra lokalerne i Aabenraa. Der er gennemført meget betydelige omkostningsbesparelser efter samling af aktiviteterne i Aabenraa.

Under henvisning til de ovenfor anførte tiltag m.v. forventer ledelsen, at selskabets resultat kan forbedres markant i de kommende år. På baggrund af budget for 2018 og udviklingen i 2018 indtil regnskabsafslæggelsestidspunktet forventer ledelsen et markant mindre og begrænset underskud for regnskabsåret 2018, hvorefter der forventes begrænsede årlige overskud.

På baggrund af ovenstående er det ledelsens forventning, at selskabets indtjening kan forbedres i fornødent omfang. Såfremt ledelsen vurderer det formålstjenstligt vil der være mulighed for finansiel understøttelse fra øvrige koncernselskaber i fornødent omfang indtil indtjeningen er forbedret som ønsket.

Ledelsen aflægger på denne baggrund årsrapporten med fortsat drift for øje.

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.

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

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 revisionshandlingerne 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 revisionshandlingerne, 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.

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

- Tager vi stilling til den samlede præsentation, struktur og indhold af årsregnskabet, herunder notoplysningerne, 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.

Sønderborg, den 6. juli 2018

Sønderjyllands Revision

Statsautoriseret revisionsaktieselskab
CVR-nr. 18 06 16 35

Flemming Smidt Jensen

Statsaut. revisor
MNE-nr. 18615

Selskabsoplysninger

Selskabet	S.H. Bilcenter ApS Vestvejen 167 6200 Aabenraa
	Telefon: 74622626 Hjemmeside: www.shbilcenter.dk E-mail: info@shbilcenter.dk
	CVR-nr.: 10 14 12 49 Stiftet: 28. februar 1986 Hjemsted: Aabenraa Regnskabsår: 1. januar - 31. december
Direktion	Svend Erik Iversen
Revision	Sønderjyllands Revision, Statsautoriseret revisionsaktieselskab Jyllandsgade 28 6400 Sønderborg
Modervirksomhed	SH Holding Sønderborg ApS
Generalforsamling	Ordinær generalforsamling afholdes 6. juli 2018 på selskabets adresse.

Ledelsesberetning

Hovedaktivitet

Selskabets hovedaktivitet består af handel med brugte person- og varevogne, automobiltilbehør samt reparation af automobiler.

Usædvanlige forhold

Selskabets afdeling i Sønderborg er afviklet efter et salg af ejendommen. Alle selskabets aktiviteter er flyttet til afdelingen i Aabenraa.

Afviklingen af afdelingen i Sønderborg har medført ekstraordinære nedskrivninger på lagerbeholdninger samt øvrige betydelige afviklingsomkostninger i form af gager og lønninger samt øvrige omkostninger i perioden efter den endelige lukning.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Årsregnskabet for 2017 er afsluttet med et underskud på kr. 2.972.738 mod et underskud i 2016 på t.kr. 750.

Egenkapitalen udgør pr. 31. december 2017 kr. -546.773.

Årets resultat er utilfredsstillende og betydeligt under ledelsens forventninger fra sidste år, idet underskuddets størrelse er realiseret markant højere end forventet.

Som anført ovenfor har året været præget af afviklingen af afdelingen i Sønderborg.

Det er en væsentlig forudsætning for selskabets fortsatte drift, at selskabets indtjening forbedres markant i de kommende år. Selskabets aktiviteter drives nu alene fra lokalerne i Aabenraa. Der er gennemført meget betydelige omkostningsbesparelser efter samling af aktiviteterne i Aabenraa.

På baggrund af ovenstående er det ledelsens forventning, at selskabets indtjening kan forbedres i fornødent omfang. Såfremt ledelsen vurderer det formålstjenstligt vil der være mulighed for finansiel understøttelse fra øvrige koncernselskaber i fornødent omfang indtil indtjeningen er forbedret som ønsket.

Ledelsen aflægger på denne baggrund årsrapporten med fortsat drift for øje.

Selskabets anpartskapital er tabt. Ledelsen har iagttaget bestemmelserne i selskabslovens §119 vedrørende kapitaltab. Det er ledelsens forventning, at anpartskapitalen kan reetableres via fremtidig indtjening over en årrække. Alternativt vil der være mulighed for koncerntilskud eller gældskonvertering, der vil kunne reetablere anpartskapitalen.

Ledelsesberetning

Den forventede udvikling

Under henvisning til de ovenfor anførte tiltag m.v. forventer ledelsen, at selskabets resultat kan forbedres markant i de kommende år. På baggrund af budget for 2018 og udviklingen i 2018 indtil regnskabsafslæggelsestidspunktet forventer ledelsen et markant mindre og begrænset underskud for regnskabsåret 2018, hvorefter der forventes begrænsede årlige overskud.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for S.H. Bilcenter 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.

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 eksklusive moms og afgifter og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Anvendt regnskabspraksis

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 immaterielle og materielle anlægsaktiver.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renter, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende 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.

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).

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.

Anvendt regnskabspraksis

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

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

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 salgskomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste eller tab indregnes i resultatopgørelsen under andre driftsindtægter eller andre driftskomkostninger.

Leasingkontrakter

Leasingkontrakter vedrørende materielle anlægsaktiver og lagerbeholdning af biler, hvor selskabet har alle væsentlige risici og fordele forbundet med ejendomsretten (finansiel leasing), måles ved første indregning i balancen til laveste værdi af dagsværdi og nutidsværdien af de fremtidige leasingydelser. Ved beregning af nutidsværdien anvendes leasingaftalens interne rentefod eller alternativt virksomhedens lånerente som diskonteringsfaktor. Finansielt leasede aktiver behandles herefter som øvrige tilsvarende materielle anlægsaktiver og lagerbeholdninger af biler.

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

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

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris efter FIFO-metoden. Er nettorealiseringsværdien af varebeholdninger lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi.

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

Nettorealiseringsværdien for varebeholdninger opgøres som salgssum med fradrag af såvel færdiggørelsesomkostninger som omkostninger, der afholdes for at effektuere salget. Nettorealiseringsværdien 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 nettorealiseringsværdien med henblik på at imødegå forventede tab.

Anvendt regnskabspraksis

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. Såfremt det ikke er muligt at fastsætte en dagsværdi måles værdipapirer og kapitalandele til kostprisen.

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 S.H. Bilcenter ApS 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.

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 nettorealisationsværdi.

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

Finansielle gældsforpligtelser indregnes ved lånoptagelse til det modtagne provenu med fradrag af afholdte transaktionsomkostninger. I efterfølgende perioder indregnes de finansielle forpligtelser til amortiseret kostpris svarende til den kapitaliserede værdi ved anvendelse af den effektive rente, således at forskellen mellem provenuet og den nominelle værdi indregnes i resultatopgørelsen over låneperioden.

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

Anvendt regnskabspraksis

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

Resultatopgørelse 1. januar - 31. december

<u>Note</u>	<u>2017</u> <u>kr.</u>	<u>2016</u> <u>t.kr.</u>
Bruttofortjeneste	1.067.811	4.511
2 Personaleomkostninger	-4.561.387	-6.125
Af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver	-66.227	-114
Andre driftsomkostninger	-41.353	0
Resultat af primær drift	-3.601.156	-1.728
Andre finansielle indtægter fra tilknyttede virksomheder	20.672	19
Andre finansielle indtægter	32.880	57
3 Øvrige finansielle omkostninger	-263.149	-525
Resultat før skat	-3.810.753	-2.177
Skat af årets resultat	838.015	1.427
Årets resultat	-2.972.738	-750
Forslag til resultatdisponering:		
Disponeret fra overført resultat	-2.972.738	-750
Disponeret i alt	-2.972.738	-750

Balance 31. december

Aktiver	2017	2016
<u>Note</u>	<u>kr.</u>	<u>t.kr.</u>
Anlægsaktiver		
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	229.053	361
Materielle anlægsaktiver i alt	<u>229.053</u>	<u>361</u>
Anlægsaktiver i alt	<u>229.053</u>	<u>361</u>
Omsætningsaktiver		
4 Fremstillede varer og handelsvarer	1.910.248	4.837
Varebeholdninger i alt	<u>1.910.248</u>	<u>4.837</u>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	825.863	1.689
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder	562.828	534
Udsudte skatteaktiver	30.222	1.382
Andre tilgodehavender	0	470
Periodeafgrænsningsposter	16.760	56
Tilgodehavender i alt	<u>1.435.673</u>	<u>4.131</u>
Andre værdipapirer og kapitalandele	37.068	37
Værdipapirer i alt	<u>37.068</u>	<u>37</u>
Likvide beholdninger	<u>93.769</u>	<u>319</u>
Omsætningsaktiver i alt	<u>3.476.758</u>	<u>9.324</u>
Aktiver i alt	<u>3.705.811</u>	<u>9.685</u>

Balance 31. december

Passiver	2017	2016
<u>Note</u>	<u>kr.</u>	<u>t.kr.</u>
Egenkapital		
Anpartskapital	300.000	300
Overført resultat	-846.773	2.126
Egenkapital i alt	-546.773	2.426
Gældsforpligtelser		
Leasingforpligtelser	0	560
Langfristede gældsforpligtelser i alt	0	560
Kortfristet del af langfristet gæld	0	172
Gæld til pengeinstitutter	0	2.550
Leverandører af varer og tjenesteydelser	419.962	605
Gæld til tilknyttede virksomheder	1.677.573	415
Anden gæld	2.155.049	2.957
Kortfristede gældsforpligtelser i alt	4.252.584	6.699
Gældsforpligtelser i alt	4.252.584	7.259
Passiver i alt	3.705.811	9.685

- 1 Usikkerhed om going concern
- 5 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser
- 6 Eventualposter

Noter

1. Usikkerhed om going concern

Det er en væsentlig forudsætning for selskabets fortsatte drift, at selskabets indtjening forbedres markant i de kommende år. Selskabets aktiviteter drives nu alene fra lokalerne i Aabenraa. Der er gennemført meget betydelige omkostningsbesparelser efter samling af aktiviteterne i Aabenraa.

Under henvisning til de ovenfor anførte tiltag m.v. forventer ledelsen, at selskabets resultat kan forbedres markant i de kommende år. På baggrund af budget for 2018 og udviklingen i 2018 indtil regnskabsafslæggelsestidspunktet forventer ledelsen et markant mindre og begrænset underskud for regnskabsåret 2018, hvorefter der forventes begrænsede årlige overskud.

På baggrund af ovenstående er det ledelsens forventning, at selskabets indtjening kan forbedres i fornødent omfang. Såfremt ledelsen vurderer det formålstjenstligt vil der være mulighed for finansiel understøttelse fra øvrige koncernselskaber i fornødent omfang indtil indtjeningen er forbedret som ønsket.

Ledelsen aflægger på denne baggrund årsrapporten med fortsat drift for øje.

	2017 kr.	2016 t.kr.
2. Personaleomkostninger		
Lønninger og gager	3.874.733	5.167
Pensioner	475.032	638
Andre omkostninger til social sikring	112.324	193
Personaleomkostninger i øvrigt	99.298	127
	<u>4.561.387</u>	<u>6.125</u>
Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	<u>13</u>	<u>16</u>
3. Øvrige finansielle omkostninger		
Finansielle omkostninger, tilknyttede virksomheder	46.485	17
Andre finansielle omkostninger	216.664	508
	<u>263.149</u>	<u>525</u>

4. Fremstillede varer og handelsvarer

Finansielt leasede varebeholdninger udgør 0 t.kr. ultimo 2017 mod 1.569 t.kr. ultimo 2016.

Noter

5. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Til sikkerhed for gæld til pengeinstitut, 0 t.kr., har selskabet stillet virksomhedspant på nominelt 3.000 t.kr. Virksomhedspantet omfatter følgende aktiver, hvis regnskabsmæssige værdi på balancedagen udgør:

Varebeholdninger	1.910 t.kr.
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	229 t.kr.

6. Eventualposter**Eventualforpligtelser**

Selskabet har indgået lejekontrakter vedrørende lokaler med opsigelsesvarsel på 12 måneder og forpligtelsen i uopsigelsesperioden andrager 1.004 t.kr.

Selskabets grunde og bygninger er grenspaltet pr. 1. januar 2010. Selskabet hæfter derfor solidarisk med SH Ejendomme Sønderborg ApS for forpligtelser, som bestod på tidspunktet for spaltningen.

Sambeskatning

Selskabet indgår i den nationale sambeskatning med SH Holding Sønderborg ApS, CVR-nr. 33 04 07 25 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.