

# **Sønderborg Køretekniisk Anlæg ApS**

**Vestermark 14  
6400 Sønderborg**

**CVR-nr. 10 34 67 97**

**Årsrapport for perioden  
1. maj 2018 til 30. april 2019**

Årsrapporten er fremlagt og  
godkendt på selskabets ordinære ge-  
neralforsamling den 30/09 2019

---

Jan Christensen  
Dirigent

## Indholdsfortegnelse

	<b>Side</b>
<b>Påtegninger</b>	
Ledelsespåtegning	2
<b>Ledelsesberetning</b>	
Selskabsoplysninger	3
Ledelsesberetning	4
<b>Årsregnskab</b>	
Anvendt regnskabspraksis	5
Resultatopgørelse 1. maj 2018 - 30. april 2019	8
Balance pr. 30. april 2019	9
Noter til årsrapporten	11

## **Ledespåtegning**

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. maj 2018 - 30. april 2019 for Sønderborg Køretekniisk Anlæg ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. april 2019 og resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. maj 2018 - 30. april 2019.

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

Årsregnskabet er ikke revideret. Ledelsen erklærer, at betingelserne herfor er opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Sønderborg, den 30. september 2019

### **Direktion**

Jan Christensen

## Selskabsoplysninger

### Selskabet

Sønderborg Køretekniisk Anlæg ApS  
Vestermark 14  
6400 Sønderborg

CVR-nr.: 10 34 67 97

Regnskabsperiode: 1. maj 2018 - 30. april 2019

Hjemsted: Sønderborg

### Direktion

Jan Christensen

### Pengeinstitut

Broager Sparekasse  
Storegade 27  
6310 Broager

## **Ledelsesberetning**

### **Selskabets væsentligste aktiviteter**

Selskabets formål er at drive virksomhed med køreteknisk anlæg i Sønderborg.

### **Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold**

Selskabets resultatopgørelse for 2018/19 udviser et overskud på kr. 181.341, og selskabets balance pr. 30. april 2019 udviser en egenkapital på kr. 552.628.

### **Betydningsfulde hændelser, som er indtruffet efter regnskabsårets afslutning**

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

## Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Sønderborg Køreteknisk Anlæg ApS for 2018/19 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B med tilvalg fra højere klasser.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Årsrapporten for 2018/19 er aflagt i kr.

### Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes. Herudover indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser. I resultatopgørelsen indregnes ligeledes alle omkostninger, herunder afskrivninger og nedskrivninger.

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 eventuelle afdrag samt tillæg/fradrag af den akkumulerede amortisering af forskellen mellem kostpris og nominelt beløb.

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

## Resultatopgørelsen

### Bruttofortjeneste

Selskabet anvender bestemmelsen i årsregnskabslovens § 32, hvorefter selskabets omsætning ikke er oplyst.

Bruttofortjeneste er et sammendrag af nettoomsætning samt andre driftsindtægter med fradrag af andre eksterne omkostninger.

### Nettoomsætning

Indtægter fra salg af varer og ydelser, indregnes i resultatopgørelsen, når levering og risikoovergang til køber har fundet sted, og hvis indtægten kan opgøres pålideligt og forventes modtaget.

## Anvendt regnskabspraksis

### Andre eksterne omkostninger

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

### Personaleomkostninger

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

### Af- og nedskrivninger

Af- og nedskrivninger indeholder årets af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver.

### Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, amortisering af realkreditlån samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen mv.

### Skat af årets resultat

Virksomheden er omfattet af de danske regler om tvungen sambeskatning.

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 til nedsættelse af eget skattemæssigt overskud.

Årets skat, som 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.

## Balancen

### Materielle anlægsaktiver

Grunde og bygninger, driftsmateriel og inventar måles til kostpris tillagt opskrivning med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid. Der afskrives ikke på grunde.

Kostpris omfatter anskaffelsesprisen og omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til brug. For egne fremstillede aktiver omfatter kostprisen direkte og indirekte omkostninger til materialer, komponenter, underleverandører og løn.

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

## Anvendt regnskabspraksis

Øvrige bygninger	30	år	2.500.000
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	5	år	0

Fortjeneste eller tab ved salg af materielle anlægsaktiver indregnes i resultatopgørelsen under andre driftsindtægter henholdsvis andre driftsomkostninger.

### Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris.

### Selskabsskat og udskudt skat

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.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser opgjort på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

### Gældsforpligtelser

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

Øvrige gældsforpligtelser, som omfatter gæld til leverandører, tilknyttede virksomheder samt anden gæld, måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominal værdi.



## Resultatopgørelse 1. maj 2018 - 30. april 2019

	<u>Note</u>	<u>2018/2019</u> kr.	<u>2017/2018</u> kr.
<b>Bruttofortjeneste</b>		<b>555.938</b>	<b>414.393</b>
Personaleomkostninger	1	-42.200	-97.224
Af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver	2	<u>-212.056</u>	<u>-185.655</u>
<b>Resultat før finansielle poster</b>		<b>301.682</b>	<b>131.514</b>
Finansielle omkostninger	3	<u>-123.647</u>	<u>-101.244</u>
<b>Resultat før skat</b>		<b>178.035</b>	<b>30.270</b>
Skat af årets resultat		<u>3.306</u>	<u>0</u>
<b>Årets resultat</b>		<b><u>181.341</u></b>	<b><u>30.270</u></b>
Reserve for opskrivninger		-98.048	0
Overført resultat		<u>279.389</u>	<u>30.270</u>
		<b><u>181.341</u></b>	<b><u>30.270</u></b>

## Balance pr. 30. april 2019

	<u>Note</u>	<u>2018/19</u>	<u>2017/18</u>
		kr.	kr.
<b>Aktiver</b>			
Grunde og bygninger		3.607.590	3.705.638
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		<u>428.821</u>	<u>478.562</u>
<b>Materielle anlægsaktiver</b>		<u><b>4.036.411</b></u>	<u><b>4.184.200</b></u>
<b>Anlægsaktiver i alt</b>		<u><b>4.036.411</b></u>	<u><b>4.184.200</b></u>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		<u>102.050</u>	<u>99.953</u>
<b>Tilgodehavender</b>		<u><b>102.050</b></u>	<u><b>99.953</b></u>
<b>Likvide beholdninger</b>		<u><b>942.178</b></u>	<u><b>316.856</b></u>
<b>Omsætningsaktiver i alt</b>		<u><b>1.044.228</b></u>	<u><b>416.809</b></u>
<b>Aktiver i alt</b>		<u><u><b>5.080.639</b></u></u>	<u><u><b>4.601.009</b></u></u>

## Balance pr. 30. april 2019

	<u>Note</u>	<u>2018/19</u> kr.	<u>2017/18</u> kr.
<b>Passiver</b>			
Virksomhedskapital		340.000	340.000
Reserve for opskrivninger		488.952	587.000
Overført resultat		-276.324	-555.713
<b>Egenkapital</b>	4	<u><b>552.628</b></u>	<u><b>371.287</b></u>
Hensættelse til udskudt skat		274.000	290.000
<b>Hensatte forpligtelser i alt</b>		<u><b>274.000</b></u>	<u><b>290.000</b></u>
Gæld til realkreditinstitutter		1.863.970	1.959.212
<b>Langfristede gældsforpligtelser</b>	5	<u><b>1.863.970</b></u>	<u><b>1.959.212</b></u>
Gæld til realkreditinstitutter	5	100.000	100.000
Leverandører af varer og tjenesteydelser		130.998	109.224
Gæld til tilknyttede virksomheder		2.089.343	1.731.343
Selskabsskat		12.694	0
Anden gæld		57.006	39.943
<b>Kortfristede gældsforpligtelser</b>		<u><b>2.390.041</b></u>	<u><b>1.980.510</b></u>
<b>Gældsforpligtelser i alt</b>		<u><b>4.254.011</b></u>	<u><b>3.939.722</b></u>
<b>Passiver i alt</b>		<u><b>5.080.639</b></u>	<u><b>4.601.009</b></u>
Eventualposter mv.	6		
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	7		

## Noter til årsrapporten

	<u>2018/2019</u>	<u>2017/2018</u>
	kr.	kr.
<b>1 Personaleomkostninger</b>		
Lønninger	42.000	96.216
Andre omkostninger til social sikring	<u>200</u>	<u>1.008</u>
	<b><u>42.200</u></b>	<b><u>97.224</u></b>
Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	<u>1</u>	<u>1</u>
<b>2 Af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver</b>		
Afskrivninger materielle anlægsaktiver	<u>212.056</u>	<u>185.655</u>
	<b><u>212.056</u></b>	<b><u>185.655</u></b>
der fordeler sig således:		
Bygninger	98.048	81.707
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	<u>114.008</u>	<u>103.948</u>
	<b><u>212.056</u></b>	<b><u>185.655</u></b>
<b>3 Finansielle omkostninger</b>		
Finansielle omkostninger tilknyttede virksomheder	58.000	50.000
Andre finansielle omkostninger	<u>65.647</u>	<u>51.244</u>
	<b><u>123.647</u></b>	<b><u>101.244</u></b>

## Noter til årsrapporten

### 4 Egenkapital

	Virksomheds- kapital	Reserve for opskrivninger	Overført resultat	I alt
Egenkapital 1. maj 2018	340.000	587.000	-555.713	371.287
Årets resultat	0	0	279.389	279.389
Tilbageførte opskrivinger i året	0	-98.048	0	-98.048
<b>Egenkapital 30. april 2019</b>	<b>340.000</b>	<b>488.952</b>	<b>-276.324</b>	<b>552.628</b>

### 5 Langfristede gældsforpligtelser

	2018/19	2017/18
	kr.	kr.
<b>Gæld til realkreditinstitutter</b>		
Efter 5 år	1.378.970	1.479.212
Mellem 1 og 5 år	485.000	480.000
Langfristet del	1.863.970	1.959.212
Inden for et år	100.000	100.000
	<b>1.963.970</b>	<b>2.059.212</b>

### 6 Eventualposter mv.

Ingen

### 7 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Til sikkerhed for gæld til realkreditinstitutter, t.kr. 1.964, er der givet pant i grunde og bygninger, hvis regnskabsmæssige værdi pr. 30/4 2019 udgør t.kr. 3.608. Af selskabets øvrige materielle anlægsaktiver, hvis regnskabsmæssige værdi pr. 30/4 2019 udgør t.kr. 429, skønnes t.kr. 0 at være omfattet af pantsætningen.