

Schultz Seating Production A/S

Røddikvej 72, 8464 Galten

CVR-nr. 17 00 20 31

Årsrapport 2020/21

Godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 28. september 2021

Dirigent:

.....
Kristian Maan Tokkesdal





Indhold

| | |
|--|----|
| Ledespåtegning | 2 |
| Den uafhængige revisors revisionspåtegning | 3 |
| Ledelsesberetning | 5 |
| Årsregnskab 1. maj 2020 - 30. april 2021 | 8 |
| Resultatopgørelse | 8 |
| Balance | 9 |
| Egenkapitalopgørelse | 10 |
| Noter | 11 |

Ledespåtegning

Bestyrelse og direktion har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for Schultz Seating Production A/S for regnskabsåret 1. maj 2020 - 30. april 2021.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. april 2021 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. maj 2020 - 30. april 2021.

Det er endvidere vores opfattelse, at ledelsesberetningen indeholder en retvisende redegørelse for udviklingen i selskabets aktiviteter og økonomiske forhold, årets resultat og for selskabets finansielle stilling.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Galten, den 28. september 2021
Direktion:

.....
Ole Søren Nebbegaard
direktør

Bestyrelse:

.....
Kristian Maan Tokkesdal
formand

.....
Sanne Birk Nebbegaard

.....
Anders Nørgaard Kier

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

Til kapitalejeren i Schultz Seating Production A/S

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for Schultz Seating Production A/S for regnskabsåret 1. maj 2020 - 30. april 2021, der omfatter resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse og noter, herunder anvendt regnskabspraksis. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. april 2021 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. maj 2020 - 30. april 2021 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". Det er vores opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

Uafhængighed

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.

Ledelsens ansvar for årsregnskabet

Ledelsen har ansvaret for udarbejdelsen af et årsregnskab, der giver et retvisende billede i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Ledelsen har endvidere ansvaret for den interne kontrol, som ledelsen anser for nødvendig for at udarbejde et årsregnskab uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl.

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

Revisors ansvar for revisionen af årsregnskabet

Vores mål er at opnå høj grad af sikkerhed for, om årsregnskabet som helhed er uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl, og at afgive en revisionspåtegning med en konklusion. Høj grad af sikkerhed er et højt niveau af sikkerhed, men er ikke en garanti for, at en revision, der udføres i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, altid vil afdække væsentlig fejlinformation, når sådan findes. Fejlinformationer kan opstå som følge af besvigelser eller fejl og kan betragtes som væsentlige, hvis det med rimelighed kan forventes, at de enkeltvis eller samlet har indflydelse på de økonomiske beslutninger, som regnskabsbrugerne træffer på grundlag af årsregnskabet.

Som led i en revision, der udføres i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, foretager vi faglige vurderinger og opretholder professionel skepsis under revisionen. Herudover:

- ▶ Identificerer og vurderer vi risikoen for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl, udformer og udfører 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.

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

- ▶ 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 konklusion 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 bl.a. 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.

Aarhus, den 28. september 2021
EY Godkendt Revisionspartnerselskab
CVR-nr. 30 70 02 28

Tom B. Lassen
statsaut. revisor
mne24820

Nikolai Holm Pedersen
statsaut. revisor
mne45896



Ledelsesberetning

Oplysninger om selskabet

| | |
|----------------------|---|
| Navn | Schultz Seating Production A/S |
| Adresse, postnr., by | Røddikvej 72, 8464 Galten |
| CVR-nr. | 17 00 20 31 |
| Stiftet | 26. april 1993 |
| Hjemstedskommune | Skanderborg |
| Regnskabsår | 1. maj 2020 - 30. april 2021 |
| Bestyrelse | Kristian Maan Tokkesdal, formand Sanne Birk Nebbegaard Anders Nørgaard Kier |
| Direktion | Ole Søren Nebbegaard, direktør |
| Revision | EY Godkendt Revisionspartnerselskab Værkmestergade 25, Postboks 330, 8100 Aarhus C |

Ledelsesberetning

Hoved- og nøgletal

| kr. | 2020/21 | 2019/20 | 2018/19 | 2017/18 | 2016/17 |
|---|-------------------|-------------------|------------------|-------------------|------------------|
| Hovedtal | | | | | |
| Bruttotab | -1.080.336 | -90.749 | 103.582 | 61.867 | -55.042 |
| Resultat før af- og nedskrivninger, finansielle poster og skat (EBITDA) | -1.080.336 | -90.749 | 103.582 | 61.867 | -55.042 |
| Finansielle poster | -539.869 | -583.920 | -79.967 | -384.347 | 98.682 |
| Årets resultat | -1.250.964 | 354.225 | -709.245 | 2.754.554 | 2.161.646 |
| Balancesum | | | | | |
| Balancesum | 27.064.677 | 37.666.462 | 30.200.278 | 22.771.376 | 18.922.166 |
| Egenkapital | 12.003.786 | 13.448.139 | 7.964.077 | 11.315.982 | 8.552.925 |
| Nøgletal | | | | | |
| Solidsitetsgrad | 44,4 % | 35,7 % | 26,4 % | 49,7 % | 45,2 % |
| Egenkapitalforrentning | -9,8 % | 3,3 % | -7,4 % | 27,7 % | 30,0 % |

De i hoved- og nøgletalsoversigten anførte nøgletal er beregnet således:

| | |
|------------------------|--|
| Solidsitetsgrad | $\frac{\text{Egenkapital ultimo} \times 100}{\text{Passiver i alt, ultimo}}$ |
| Egenkapitalforrentning | $\frac{\text{Resultat efter skat} \times 100}{\text{Gennemsnitlig egenkapital}}$ |

Ledelsesberetning

Virksomhedens væsentligste aktiviteter

Selskabets primære aktivitet er at være moderselskab for koncernens datterselskab i Polen. Desuden varetager selskabet sourcing af stålkomponenter, som ligger ud over koncernens normale basisprodukter, fra koncernselskaberne i Polen og Kina.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Virksomhedens resultatopgørelse for 2020/21 udviser et underskud på 1.250.964 kr. mod et overskud på 354.225 kr. sidste år, og virksomhedens balance pr. 30. april 2021 udviser en egenkapital på 12.003.786 kr.

COVID-19 prægede specielt Q1 pga. nedlukning i Polen og Danmark. Til gengæld var aktiviteten høj i de sidste 3 kvartaler, så i Polen opnåede man en vækst på ca. 20 %. Nogle kunder har dog fået problemer som følge af COVID-19 situationen og Brexit, hvorfor selskabet har ekstraordinært hensat på debitorer.

Ledelsen anser på den baggrund året som tilfredsstillende.

Påvirkning af det eksterne miljø

Selskabet har ikke store mængder affaldsprodukter. I det omfang, der er regler for særlig bortskaffelse, er dette indarbejdet i selskabets miljøpolitik.

Forventet udvikling

Aktiviteten i 2021/22 forventes at fortsætte på et højt niveau, men vil blive meget præget af helt ekstraordinære prisstigninger/mangel på råvarer. Resultatforventningen er derfor på samme niveau som året før.

Årsregnskab 1. maj 2020 - 30. april 2021

Resultatopgørelse

| Note | kr. | 2020/21 | 2019/20 |
|------|---|------------|------------|
| | Bruttotab | -1.080.336 | -90.749 |
| 2 | Personaleomkostninger | 0 | 0 |
| | Resultat før finansielle poster | -1.080.336 | -90.749 |
| | Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder | 12.441 | 886.332 |
| 3 | Finansielle indtægter | 104.283 | 649.929 |
| 4 | Finansielle omkostninger | -644.152 | -1.233.849 |
| | Resultat før skat | -1.607.764 | 211.663 |
| 5 | Skat af årets resultat | 356.800 | 142.562 |
| | Årets resultat | -1.250.964 | 354.225 |

Årsregnskab 1. maj 2020 - 30. april 2021

Balance

| Note | kr. | 2020/21 | 2019/20 |
|------|--|-------------------|-------------------|
| | AKTIVER | | |
| | Anlægsaktiver | | |
| 6 | Finansielle anlægsaktiver | | |
| | Kapitalandele i dattervirksomheder | 22.185.130 | 22.366.078 |
| | Tilgodehavender hos dattervirksomheder | 3.601.208 | 11.125.600 |
| | | <u>25.786.338</u> | <u>33.491.678</u> |
| | Anlægsaktiver i alt | <u>25.786.338</u> | <u>33.491.678</u> |
| | Omsætningsaktiver | | |
| | Varebeholdninger | | |
| | Fremstillede færdigvarer og handelsvarer | 710.913 | 1.525.400 |
| | | <u>710.913</u> | <u>1.525.400</u> |
| | Tilgodehavender | | |
| | Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser | 40.720 | 2.131.876 |
| | Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder | 0 | 253.291 |
| 9 | Udskudte skatteaktiver | 258.200 | 65.000 |
| | Tilgodehavende sambeskatningsbidrag | 163.600 | 82.562 |
| | Andre tilgodehavender | 87.824 | 116.471 |
| 7 | Periodeafgrænsningsposter | 2.399 | 0 |
| | | <u>552.743</u> | <u>2.649.200</u> |
| | Likvide beholdninger | <u>14.683</u> | <u>184</u> |
| | Omsætningsaktiver i alt | <u>1.278.339</u> | <u>4.174.784</u> |
| | AKTIVER I ALT | <u>27.064.677</u> | <u>37.666.462</u> |
| | PASSIVER | | |
| | Egenkapital | | |
| 8 | Selskabskapital | 500.000 | 500.000 |
| | Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode | 13.433.608 | 13.614.556 |
| | Overført resultat | -1.929.822 | -666.417 |
| | Egenkapital i alt | <u>12.003.786</u> | <u>13.448.139</u> |
| | Gældsforpligtelser | | |
| | Kortfristede gældsforpligtelser | | |
| | Gæld til banker | 869.154 | 11.781.376 |
| | Leverandører af varer og tjenesteydelser | 247.546 | 529.638 |
| | Gæld til tilknyttede virksomheder | 13.104.603 | 11.907.309 |
| | Anden gæld | 839.588 | 0 |
| | | <u>15.060.891</u> | <u>24.218.323</u> |
| | Gældsforpligtelser i alt | <u>15.060.891</u> | <u>24.218.323</u> |
| | PASSIVER I ALT | <u>27.064.677</u> | <u>37.666.462</u> |

- 1 Anvendt regnskabspraksis
- 10 Kontraktlige forpligtelser og eventualposter m.v.
- 11 Sikkerhedsstillelser
- 12 Nærtstående parter
- 13 Resultatdisponering

Årsregnskab 1. maj 2020 - 30. april 2021

Egenkapitalopgørelse

| Note | kr. | Selskabskapital | Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode | Overført resultat | I alt |
|------|---|-----------------|--|-------------------|-------------------|
| | Egenkapital 1. maj 2019 | 500.000 | 7.498.385 | -34.310 | 7.964.075 |
| 13 | Overført via resultatdisponering | 0 | 886.332 | -532.107 | 354.225 |
| | Regulering af finansielle anlægsaktiver som følge af valutakursreguleringer | 0 | -1.070.708 | 0 | -1.070.708 |
| | Andre værdireguleringer af egenkapital | 0 | 7.754.996 | -100.000 | 7.654.996 |
| | Skat af egenkapitaltransaktioner | 0 | -1.454.449 | 0 | -1.454.449 |
| | Egenkapital 1. maj 2020 | 500.000 | 13.614.556 | -666.417 | 13.448.139 |
| 13 | Overført via resultatdisponering | 0 | 12.441 | -1.263.405 | -1.250.964 |
| | Regulering af finansielle anlægsaktiver som følge af valutakursreguleringer | 0 | -193.389 | 0 | -193.389 |
| | Egenkapital 30. april 2021 | 500.000 | 13.433.608 | -1.929.822 | 12.003.786 |

Årsregnskab 1. maj 2020 - 30. april 2021

Noter

1 Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Schultz Seating Production A/S for 2020/21 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for mellemstore klasse C-virksomheder.

I henhold til årsregnskabslovens § 112, stk. 1, er der ikke udarbejdet koncernregnskab.

Virksomheden har med virkning for regnskabsåret 2020 implementeret ændringslov nr. 1716 af 27. december 2018 til årsregnskabsloven. Implementeringen af ændringsloven har ikke påvirket virksomhedens regnskabspraksis for indregning og måling af aktiver og forpligtelser, men har alene betydet krav om yderligere oplysninger. Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

Undladelse af pengestrømsopgørelse

Med henvisning til årsregnskabslovens § 86, stk. 4, udarbejdes ikke pengestrømsopgørelse for modervirksomheden, da modervirksomhedens pengestrømme indgår i den samlede pengestrømsopgørelse for koncernen.

Præsentationsvaluta

Årsregnskabet er aflagt i danske kroner (kr.).

Valutaomregning

Transaktioner i fremmed valuta omregnes ved første indregning til transaktionsdagens kurs. Valutakursdifferencer, der opstår mellem transaktionsdagens kurs og kursen på betalingsdagen, indregnes i resultatopgørelsen som en finansiel 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.

Udenlandske dattervirksomheder

Udenlandske dattervirksomheder anses for at være selvstændige enheder. Resultatopgørelserne omregnes til en gennemsnitlig valutakurs for måneden, og balanceposterne omregnes til balancedagens valutakurser. Kursdifferencer, opstået ved omregning af udenlandske dattervirksomheders egenkapital ved årets begyndelse til balancedagens valutakurser og ved omregning af resultatopgørelser fra gennemsnitskurser til balancedagens valutakurser, indregnes direkte i egenkapitalen.

Kursregulering af mellemværender med selvstændige udenlandske dattervirksomheder, der anses for en del af den samlede investering i dattervirksomheden, indregnes direkte i egenkapitalen. Tilsvarende indregnes valutakursgevinster og -tab på lån og afledte finansielle instrumenter indgået til kurssikring af udenlandske dattervirksomheder direkte i egenkapitalen.

Resultatopgørelsen

Nettoomsætning

Indtægter fra salg af handelsvarer og færdigvarer indregnes i nettoomsætningen, når overgang af de væsentligste fordele og risici til køber har fundet sted, indtægten kan opgøres pålideligt, og betaling forventes modtaget. Tidspunktet for overgang af de væsentligste fordele og risici tager udgangspunkt i standardiserede leveringsbetingelser baseret på Incoterms® 2020.

Nettoomsætning måles til dagsværdien af det aftalte vederlag ekskl. moms og afgifter opkrævet på vegne af tredjepart. Alle former for afgivne rabatter indregnes i nettoomsætningen.

Årsregnskab 1. maj 2020 - 30. april 2021

Noter

1 Anvendt regnskabspraksis (fortsat)

Bruttotab

I resultatopgørelsen er nettoomsætning, vareforbrug, andre driftsindtægter og eksterne omkostninger med henvisning til årsregnskabslovens § 32 sammendraget til én regnskabspost benævnt bruttotab.

Andre driftsindtægter

Andre driftsindtægter indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedens hovedaktiviteter, herunder fortjeneste ved salg af anlægsaktiver.

Vareforbrug

Vareforbrug omfatter kostprisen på de varer, som er medgået til at opnå årets nettoomsætning.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger vedrørende virksomhedens primære aktivitet, der er afholdt i årets løb, herunder omkostninger til distribution, salg, reklame, administration, lokaler, tab på debitorer, ydelser på operationelle leasingkontrakter m.v.

Personaleomkostninger

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

Resultat af kapitalandele i dattervirksomheder

Efter den indre værdis metode indregnes en forholdsmæssig andel af resultat efter skat i de underliggende virksomheder i resultatopgørelsen. Resultatandele efter skat i dattervirksomheder præsenteres i resultatopgørelsen som særskilte linjer. For kapitalandele i dattervirksomheder foretages fuld eliminering af koncerninterne avancer/tab.

Goodwill på kapitalandele afskrives over den vurderede økonomiske levetid, der fastlægges med udgangspunkt i de overtagne virksomheders karakter, indtjening, markedsposition, branchens stabilitet og afhængighed af nøglemedarbejdere. Goodwill på kapitalandele afskrives lineært over 10-20 år.

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 godtgørelse under acontoskatteordningen m.v.

Skat

Skat af årets resultat omfatter aktuel skat af årets forventede skattepligtige indkomst og årets regulering af udsendt skat. Årets skat indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat, og i egenkapitalen med den del, som kan henføres til transaktioner indregnet i egenkapitalen.

Virksomheden indgår i sambeskatning med øvrige koncernvirksomheder. Den danske selskabsskat fordeles mellem overskuds- og underskudsgivende danske selskaber i forhold til disses skattepligtige indkomst (fuld fordeling).

Årsregnskab 1. maj 2020 - 30. april 2021

Noter

1 Anvendt regnskabspraksis (fortsat)

Sambeskattede selskaber med overskydende skat godtgøres som minimum i henhold til de gældende satser for rentegodtgørelser af administrationsselskabet, ligesom sambeskattede selskaber med restskat som maksimum betaler et tillæg i henhold til de gældende satser for rentetillæg til administrationsselskabet.

Balancen

Kapitalandele i dattervirksomheder

Kapitalandele i dattervirksomheder måles efter den indre værdis metode.

Ved første indregning måles kapitalandele i dattervirksomheder til kostpris, dvs. med tillæg af transaktionsomkostninger. Kostprisen allokeres i overensstemmelse med overtagelsesmetoden, jf. anvendt regnskabspraksis for virksomhedssammenslutninger.

Kostprisen værdireguleres med resultatandele efter skat opgjort efter koncernens regnskabspraksis med fradrag eller tillæg af urealiserede koncerninterne avancer/tab.

Konstaterede merværdier og eventuel goodwill i forhold til den underliggende virksomheds regnskabsmæssige indre værdi amortiseres i overensstemmelse med anvendt regnskabspraksis for de aktiver og forpligtelser, som de kan henføres til. Negativ goodwill indregnes i resultatopgørelsen.

Modtaget udbytte fradrages den regnskabsmæssige værdi.

Kapitalandele i dattervirksomheder, der måles til regnskabsmæssig indre værdi, er underlagt krav om nedskrivningstest, hvis der foreligger indikationer på værdiforringelse.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris.

Der foretages nedskrivning til imødegåelse af tab, hvor der vurderes at være indtruffet en objektiv indikation på, at et tilgodehavende eller en portefølje af tilgodehavender er værdiforringet. Hvis der foreligger en objektiv indikation på, at et individuelt tilgodehavende er værdiforringet, foretages nedskrivning på individuelt niveau.

Likvider

Likvider omfatter likvide beholdninger og kortfristede værdipapirer, som uden hindring kan omsættes til likvide beholdninger, og hvorpå der kun er ubetydelige risici for værdiændringer.

Egenkapital

Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode

Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode omfatter nettoopskrivninger af kapitalandele i dattervirksomheder i forhold til kostpris. Reserven kan elimineres ved underskud, realisation af kapitalandele eller ændring i regnskabsmæssige skøn. Reserven kan ikke indregnes med et negativt beløb.

Foreslået udbytte

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

Årsregnskab 1. maj 2020 - 30. april 2021

Noter

1 Anvendt regnskabspraksis (fortsat)

Selskabsskat

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 betalte acontoskatte.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gældsmetode af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser. Der indregnes dog ikke udskudt skat af midlertidige forskelle vedrørende skattemæssigt ikke-afskrivningsberettiget goodwill og kontor-ejendomme samt andre poster, hvor midlertidige forskelle bortset fra virksomhedsovertagelser er opstået på anskaffelsestidspunktet uden at have indvirkning på resultat eller skattepligtig indkomst. I de tilfælde, hvor opgørelse af skatteværdien kan foretages efter forskellige beskatningsregler, måles udskudt skat på grundlag af den af ledelsen planlagte anvendelse af aktivet, henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

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. Udskudte skatteaktiver indregnes med den værdi, som de forventes at blive udnyttet med, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser inden for samme jurisdiktion. Ændring i udskudt skat som følge af ændringer i skattesatser indregnes i resultatopgørelsen.

Andre gældsforpligtelser

Andre gældsforpligtelser måles til nettorealisationsværdien.

2 Personaleomkostninger

Virksomheden har ingen ansatte udover direktøren.

| kr. | <u>2020/21</u> | <u>2019/20</u> |
|--|-----------------|------------------|
| 3 Finansielle indtægter | | |
| Renteindtægter fra tilknyttede virksomheder | 104.283 | 649.929 |
| | <u>104.283</u> | <u>649.929</u> |
| 4 Finansielle omkostninger | | |
| Renteomkostninger til tilknyttede virksomheder | 193.926 | 442.156 |
| Andre finansielle omkostninger | 450.226 | 791.693 |
| | <u>644.152</u> | <u>1.233.849</u> |
| 5 Skat af årets resultat | | |
| Beregnet skat af årets skattepligtige indkomst | -163.600 | -82.562 |
| Årets regulering af udskudt skat | -193.200 | -60.000 |
| | <u>-356.800</u> | <u>-142.562</u> |

Årsregnskab 1. maj 2020 - 30. april 2021

Noter

6 Finansielle anlægsaktiver

| kr. | Kapitalandele i datter- virksomheder | Tilgodehavender hos datter- virksomheder | I alt |
|---|--|--|-------------------|
| Kostpris 1. maj 2020 | 8.751.522 | 11.125.600 | 19.877.122 |
| Valutakursreguleringer | 0 | -85.392 | -85.392 |
| Afgange | 0 | -7.439.000 | -7.439.000 |
| Kostpris 30. april 2021 | 8.751.522 | 3.601.208 | 12.352.730 |
| Værdireguleringer 1. maj 2020 | 13.614.556 | 0 | 13.614.556 |
| Valutakursreguleringer | -193.389 | 0 | -193.389 |
| Årets resultat | 17.441 | 0 | 17.441 |
| Afskrivning goodwill | -5.000 | 0 | -5.000 |
| Værdireguleringer 30. april 2021 | 13.433.608 | 0 | 13.433.608 |
| Regnskabsmæssig værdi 30. april 2021 | 22.185.130 | 3.601.208 | 25.786.338 |

| Navn | Retsform | Hjemsted | Ejerandel |
|-----------------------------------|----------------|----------------|-----------|
| Dattervirksomheder | | | |
| Schultz Seating Poland Sp. z o.o. | Kapitalselskab | Klobuck, Polen | 100,00 % |

7 Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter omfatter periodisering af omkostninger, der først vedrører efterfølgende år.

| kr. | 2020/21 | 2019/20 |
|--|---------|---------|
| 8 Selskabskapital | | |
| Selskabskapitalen er fordelt således: | | |
| A anparter, 50 stk. a nom. 10.000,00 kr. | 500.000 | 500.000 |
| | 500.000 | 500.000 |

Virksomhedens selskabskapital har uændret været 500.000 kr. de seneste 5 år.

9 Udskudt skat

| | | |
|--|-----------------|----------------|
| Udskudt skat 1. maj | -65.000 | -5.000 |
| Udskudt skat via resultatopgørelsen | -193.200 | -60.000 |
| Udskudt skat 30. april | -258.200 | -65.000 |
| Udskudt skat vedrører: | | |
| Skattemæssigt underskud | -253.400 | -60.000 |
| Andre fradragsberettigede midlertidige forskelle | -4.800 | -5.000 |
| | -258.200 | -65.000 |

Årsregnskab 1. maj 2020 - 30. april 2021

Noter

10 Kontraktlige forpligtelser og eventualposter m.v.

Eventualforpligtelser

Selskabet har stillet selvskyldnerkaution for alt mellemværende, som moderselskaberne Schultz Seating Goup ApS og Schultz Seating Danmark A/S samt søsterselskaberne SSG Ejendom 70 ApS og SSG Ejendom 72 ApS har overfor selskabets bank. Gældens størrelse udgør på balancedagen 32.459 t.kr.

Selskabet er sambeskattet med modervirksomheden Schultz Seating Group ApS som administrations-selskab og hæfter solidarisk med øvrige sambeskattede selskaber for betaling af selskabsskat samt for kildeskat på renter, royalties og udbytter.

11 Sikkerhedsstillelser

Til sikkerhed for selskabets gæld over for gældende kreditinstitutter på 869 t.kr. er der afgivet virksomheds pant for en værdi af 1.000 t.kr. Den samlede regnskabsmæssige værdi af aktiverne, hvori der er stillet sikkerhed eller pant, udgør 752 t.kr.

12 Nærtstående parter

Schultz Seating Production A/S' nærtstående parter omfatter følgende:

Bestemmende indflydelse

| Nærtstående part | Bopæl/Hjemsted | Grundlag for bestemmende indflydelse |
|-----------------------------|----------------|--------------------------------------|
| Schultz Seating Danmark A/S | Skanderborg | Kapitalbesiddelse |

Oplysning om koncernregnskaber

| Modervirksomhed | Hjemsted | Rekvirering af modervirksomhedens koncernregnskab |
|---------------------------|-------------|---|
| Schultz Seating Group ApS | Skanderborg | Hos Erhvervsstyrelsen |

Transaktioner med nærtstående parter

Schultz Seating Production A/S har haft følgende transaktioner med nærtstående parter:

| kr. | 2020/21 | 2019/20 |
|--|------------|------------|
| Management fee, indtægt | 493.530 | 522.390 |
| Management fee, omkostning | 565.200 | 565.200 |
| Husleje, omkostning | 84.000 | 84.000 |
| Renteindtægter fra tilknyttede virksomheder | 104.283 | 649.929 |
| Renteomkostninger til tilknyttede virksomheder | 193.926 | 442.156 |
| Tilgodehavende hos tilknyttede virksomheder | 3.601.208 | 11.378.891 |
| Gæld til tilknyttede virksomheder | 13.104.603 | 11.907.309 |

13 Resultatdisponering

Forslag til resultatdisponering

| | | |
|--|-------------------|----------------|
| Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode | 12.441 | 886.332 |
| Overført resultat | -1.263.405 | -532.107 |
| | <u>-1.250.964</u> | <u>354.225</u> |

PENNEO

Underskrifterne i dette dokument er juridisk bindende. Dokumentet er underskrevet via Penneo™ sikker digital underskrift. Underskrivernes identiteter er blevet registreret, og informationerne er listet herunder.

“Med min underskrift bekræfter jeg indholdet og alle datoer i dette dokument.”

Anders Nørgaard Kier

Bestyrelse

På vegne af: Schultz Seating Production A/S
Serienummer: PID:9208-2002-2-695723874779
IP: 5.103.xxx.xxx
2021-09-28 09:45:27 UTC

NEM ID 

Ole Søren Nebbegaard

Direktion

På vegne af: Schultz Seating Production A/S
Serienummer: PID:9208-2002-2-712394745395
IP: 85.184.xxx.xxx
2021-09-28 12:19:24 UTC

NEM ID 

Kristian Maan Tokkesdal

Dirigent

På vegne af: Schultz Seating Production A/S
Serienummer: PID:9208-2002-2-259145011384
IP: 87.55.xxx.xxx
2021-09-28 21:05:15 UTC

NEM ID 

Kristian Maan Tokkesdal

Bestyrelse

På vegne af: Schultz Seating Production A/S
Serienummer: PID:9208-2002-2-259145011384
IP: 87.55.xxx.xxx
2021-09-28 21:05:15 UTC

NEM ID 

Sanne Birk Nebbegaard

Bestyrelse

På vegne af: Schultz Seating Production A/S
Serienummer: PID:9208-2002-2-310830772584
IP: 85.184.xxx.xxx
2021-09-29 15:24:38 UTC

NEM ID 

Nikolai Holm Pedersen

Statsautoriseret revisor

På vegne af: EY Godkendt Revisionspartnerselskab
Serienummer: CVR:30700228-RID:33591133
IP: 145.62.xxx.xxx
2021-09-29 15:27:28 UTC

NEM ID 

Tom Barreth Lassen

Statsautoriseret revisor

På vegne af: EY Godkendt Revisionspartnerselskab
Serienummer: CVR:30700228-RID:1277382224436
IP: 145.62.xxx.xxx
2021-09-30 05:50:22 UTC

NEM ID 

Penneo dokumentnøgle: 82456-PIY4H-JZY4C-PCQCE-BETBT-V3UJX

Dette dokument er underskrevet digitalt via **Penneo.com**. Signeringsbeviserne i dokumentet er sikret og valideret ved anvendelse af den matematiske hashværdi af det originale dokument. Dokumentet er låst for ændringer og tidsstempelt med et certifikat fra en betroet tredjepart. Alle kryptografiske signeringsbeviser er indlejret i denne PDF, i tilfælde af de skal anvendes til validering i fremtiden.

Sådan kan du sikre, at dokumentet er originalt

Dette dokument er beskyttet med et Adobe CDS certifikat. Når du åbner dokumentet

i Adobe Reader, kan du se, at dokumentet er certificeret af **Penneo e-signature service** <penneo@penneo.com>. Dette er din garanti for, at indholdet af dokumentet er uændret.

Du har mulighed for at efterprøve de kryptografiske signeringsbeviser indlejret i dokumentet ved at anvende Penneos validator på følgende websted: <https://penneo.com/validate>