

STS Biler Holding A/S

Bastrupgårdvej 1-3, 7500 Holstebro

CVR-nr. 26 79 82 48

Årsrapport

2016/17

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 23. februar 2018.

Karsten Hjorth Larsen
dirigent

Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Påtegninger	
Ledelsespåtegning	1
Den uafhængige revisors erklæringer	2
Ledelsesberetning	
Selskabsoplysninger	4
Ledelsesberetning	5
Årsregnskab 1. oktober 2016 - 30. september 2017	
Anvendt regnskabspraksis	6
Resultatopgørelse	8
Balance	9
Noter	11

Ledespåtegnin

Bestyrelse og direktion har dags dato aflagt årsrapporten for 2016/17 for STS Biler Holding A/S.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, og efter vores opfattelse giver årsregnskabet et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. september 2017 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. oktober 2016 - 30. september 2017.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Holstebro, den 23. februar 2018

Direktion

Ejgild Nørgaard Christensen
direktør

Bestyrelse

Karsten Hjorth Larsen
formand

Ejgild Nørgaard Christensen

Claus Borgensgaard

Den uafhængige revisors erklæringer

Til aktionæren i STS Biler Holding A/S

Erklæring om udvidet gennemgang af årsregnskabet

Vi har udført udvidet gennemgang af årsregnskabet for STS Biler Holding A/S for regnskabsåret 1. oktober 2016 - 30. september 2017. Årsregnskabet, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter, udarbejdes efter årsregnskabsloven.

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.

Revisors ansvar

Vores ansvar er at udtrykke en konklusion om årsregnskabet. Vi har udført vores udvidede gennemgang i overensstemmelse med Erhvervsstyrelsens erklæringsstandard for små virksomheder og FSR - danske revisors standard om udvidet gennemgang af årsregnskaber, der udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Dette kræver, at vi overholder revisorloven og FSR - danske revisors etiske regler samt planlægger og udfører handlinger med henblik på at opnå begrænset sikkerhed for vores konklusion om årsregnskabet og derudover udfører specifikt krævede supplerende handlinger med henblik på at opnå yderligere sikkerhed for vores konklusion.

En udvidet gennemgang omfatter handlinger, der primært består af forespørgsler til ledelsen og, hvor det er hensigtsmæssigt, andre i virksomheden, analytiske handlinger og de specifikt krævede supplerende handlinger samt vurdering af det opnåede bevis.

Omfanget af handlinger, der udføres ved en udvidet gennemgang, er mindre end ved en revision, og vi udtrykker derfor ingen revisionskonklusion om årsregnskabet.

Konklusion

Baseret på det udførte arbejde er det vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. september 2017 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. oktober 2016 - 30. september 2017 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Udtalelse om ledelsesberetningen

Ledelsen er ansvarlig for ledelsesberetningen.

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

Den uafhængige revisors erklæringer

I tilknytning til vores udvidede gennemgang 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 den udvidede gennemgang 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.

Holstebro, den 23. februar 2018

KRØYER PEDERSEN

Statsautoriserede Revisorer I/S
CVR-nr. 89 22 49 18

Søren Knudsen
statsautoriseret revisor

Selskabsoplysninger

Selskabet	STS Biler Holding A/S Bastrupgårdvej 1-3 7500 Holstebro Telefon: 97423411 CVR-nr.: 26 79 82 48 Stiftet: 25. september 2002 Hjemsted: Holstebro Regnskabsår: 1. oktober - 30. september 16. regnskabsår
Bestyrelse	Karsten Hjorth Larsen, formand Ejgild Nørgaard Christensen Claus Borgensgaard
Direktion	Ejgild Nørgaard Christensen, direktør
Revision	KRØYER PEDERSEN Statsautoriserede Revisorer I/S
Modervirksomhed	EC Invest, Hjerm ApS

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Hovedaktiviteten har bestået i udlån til den tilknyttede virksomhed NEWCO STS Holding A/S mv. I regnskabsåret 2015/16 er aktierne i STS Biler A/S afhændet til NEWCO STS Holding A/S.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Resultat af kapitalandel i tilknyttet virksomhed har i 2016/17 udgjort 0 t.kr. mod et overskud sidste år på 9.259 t.kr.

Årets resultat har i 2016/17 udgjort et overskud på 552 t.kr. mod et overskud sidste år på 9.710 t.kr. Faldet i resultat af kapitalandel i tilknyttet virksomhed og årets resultat skyldes, at kapitalandel i tilknyttet virksomhed blev frasolgt i sidste regnskabsår.

Årets resultat og den økonomiske udvikling anses for tilfredsstillende.

Egenkapitalen udgør på balancedagen 16.132 t.kr., svarende til en egenfinansiering på 33,3 % af de samlede aktiver på 48.467 t.kr., hvilket er et fald på 1,3 procentpoint i forhold til sidste år.

Den forventede udvikling

Selskabet forventer i det kommende år et stort set uændret aktivitetsniveau.

På baggrund af ovennævnte forventes et overskud i det kommende år på niveau med indeværende år samt en stigende egenkapital, ligesom selskabet forventes fortsat at have en tilfredsstillende likviditetssituation.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for STS Biler Holding A/S 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.

Resultatopgørelsen

Resultat af kapitalandel i tilknyttet virksomhed

I resultatopgørelsen indregnes den forholdsmæssige andel af den tilknyttede virksomheds resultat efter skat efter fuld eliminering af intern avance eller tab, ligeledes indgår fortjeneste ved salg af kapitalandel i tilknyttet virksomhed.

Administrationsomkostninger

I administrationsomkostninger indregnes omkostninger, der er afholdt i året til ledelse og administration af selskabet.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renter, realiserede og urealiserede kursgevinster og kurstab vedrørende finansielle aktiver og forpligtelser samt amortisering af finansielle aktiver og forpligtelser. 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

Finansielle anlægsaktiver

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

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter indeståender i pengeinstitut.

Egenkapital

Udbytte

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

Selskabsskat og udskudt skat

Aktuelle skattetilgodehavender og -forpligtelser indregnes i balancen med det beløb, der kan beregnes på grundlag af årets forventede skattepligtige indkomst reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt for betalte acontoskatter. Skattetilgodehavender og -forpligtelser præsenteres modregnet i det omfang, der er legal modregningsadgang, og posterne forventes afregnet netto eller samtidig.

Efter sambeskatningsreglerne hæfter STS Biler Holding A/S 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.

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.

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

Resultatopgørelse 1. oktober - 30. september

<u>Note</u>	<u>2016/17</u>	<u>2015/16</u>
Resultat af kapitalandel i tilknyttet virksomhed	0	9.259.026
Administrationsomkostninger	-43.151	-38.066
Resultat før finansielle poster	-43.151	9.220.960
Indtægter af andre kapitalandele, værdipapirer og tilgodehavender, der er anlægsaktiver	364.179	731.599
Andre finansielle indtægter fra tilknyttede virksomheder	1.021.340	1.077.968
Andre finansielle indtægter	337.247	0
1 Finansielle omkostninger	-972.558	-1.193.343
Resultat før skat	707.057	9.837.184
Skat af årets resultat	-155.553	-127.195
Årets resultat	551.504	9.709.989
 Forslag til resultatdisponering:		
Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode	0	-9.740.974
Udbytte for regnskabsåret	0	2.000.000
Overføres til overført resultat	551.504	17.450.963
Disponeret i alt	551.504	9.709.989

Balance 30. september

Aktiver		<u>2017</u>	<u>2016</u>
<u>Note</u>			
Anlægsaktiver			
2	Tilgodehavender hos tilknyttet virksomhed	23.765.000	26.000.000
3	Andre tilgodehavender	21.382.622	21.905.171
	Finansielle anlægsaktiver i alt	<u>45.147.622</u>	<u>47.905.171</u>
	Anlægsaktiver i alt	<u>45.147.622</u>	<u>47.905.171</u>
Omsætningsaktiver			
	Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder	1.646.376	2.102.243
	Tilgodehavende selskabsskat	0	626.791
	Andre tilgodehavender	1.665.949	220.696
	Tilgodehavender i alt	<u>3.312.325</u>	<u>2.949.730</u>
	Likvide beholdninger	<u>6.715</u>	<u>77</u>
	Omsætningsaktiver i alt	<u>3.319.040</u>	<u>2.949.807</u>
	Aktiver i alt	<u>48.466.662</u>	<u>50.854.978</u>

Balance 30. september

Passiver	<u>2017</u>	<u>2016</u>
<u>Note</u>		
Egenkapital		
4 Aktiekapital	500.000	500.000
5 Overført resultat	15.632.081	15.080.577
6 Foreslået udbytte for regnskabsåret	0	2.000.000
Egenkapital i alt	<u>16.132.081</u>	<u>17.580.577</u>
Gældsforpligtelser		
7 Gæld til tilknyttet virksomhed	27.796.511	31.251.401
8 Anden gæld	1.320.123	0
Langfristede gældsforpligtelser i alt	<u>29.116.634</u>	<u>31.251.401</u>
Gæld til tilknyttet virksomhed	2.900.000	2.000.000
Selskabsskat	9.054	0
Anden gæld	308.893	23.000
Kortfristede gældsforpligtelser i alt	<u>3.217.947</u>	<u>2.023.000</u>
Gældsforpligtelser i alt	<u>32.334.581</u>	<u>33.274.401</u>
Passiver i alt	<u>48.466.662</u>	<u>50.854.978</u>
9 Medarbejderforhold		
10 Eventualposter		

Noter

	<u>2016/17</u>	<u>2015/16</u>
1. Finansielle omkostninger		
Finansielle omkostninger, tilknyttet virksomhed	972.536	1.193.337
Andre finansielle omkostninger	<u>22</u>	<u>6</u>
	<u>972.558</u>	<u>1.193.343</u>
	<u>30/9 2017</u>	<u>30/9 2016</u>
2. Tilgodehavender hos tilknyttet virksomhed		
Gældsbev, NEWCO STS Holding A/S	<u>23.765.000</u>	<u>26.000.000</u>
	<u>23.765.000</u>	<u>26.000.000</u>
I det kommende år forventes et afdrag på 2.590 t.kr.		
3. Andre tilgodehavender		
Kostpris 1. oktober	21.905.171	18.201.740
Tilgang i årets løb	0	3.703.431
Afgang i årets løb	<u>-522.549</u>	<u>0</u>
Kostpris 30. september	<u>21.382.622</u>	<u>21.905.171</u>
Regnskabsmæssig værdi 30. september	<u>21.382.622</u>	<u>21.905.171</u>
I det kommende år forventes et afdrag på 0 kr.		
4. Aktiekapital		
Aktiekapital 1. oktober	<u>500.000</u>	<u>500.000</u>
	<u>500.000</u>	<u>500.000</u>
5. Overført resultat		
Overført resultat 1. oktober	15.080.577	-2.370.386
Årets overførte resultat	<u>551.504</u>	<u>17.450.963</u>
	<u>15.632.081</u>	<u>15.080.577</u>

Noter

	<u>30/9 2017</u>	<u>30/9 2016</u>
6. Foreslået udbytte for regnskabsåret		
Udbytte 1. oktober	2.000.000	0
Udbytte for regnskabsåret	<u>-2.000.000</u>	<u>2.000.000</u>
	<u>0</u>	<u>2.000.000</u>
7. Gæld til tilknyttet virksomhed		
STS Biler A/S	30.696.511	33.251.401
Heraf forfalder inden for 1 år	<u>-2.900.000</u>	<u>-2.000.000</u>
	<u>27.796.511</u>	<u>31.251.401</u>
Andel af gæld, der forfalder efter 5 år	<u>18.200.000</u>	<u>25.750.000</u>
8. Anden gæld		
Anden gæld i alt	1.320.123	0
Heraf forfalder inden for 1 år	<u>0</u>	<u>0</u>
	<u>1.320.123</u>	<u>0</u>
Andel af gæld, der forfalder efter 5 år	<u>1.320.123</u>	<u>0</u>
	<u>2016/17</u>	<u>2015/16</u>
9. Medarbejderforhold		
Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	<u>1</u>	<u>1</u>

Selskabet har ingen ansatte udover direktøren. Der er ikke udbetalt vederlag til ledelsen.

Noter

10. Eventualposter

Eventualforpligtelser

Eventualforpligtelser:

Selskabet har udstedt tilbagekøbsgaranti på leasede person- og varebiler, som er indgået mellem Toyota Financial Services A/S og STS Biler A/S for et samlet beløb på 82.000 t.kr. Restgælden på eksisterende leasingkontrakter i STS Biler A/S udgør pr. 30. september 2017 i alt 72.931 t.kr.

Kautionsforpligtelser:

Selskabet har kautioneret for bankgæld i STS Biler A/S, hvor bankgælden pr. 30. september 2017 udgør i alt 15.963 t.kr.

Sambeskatning

Selskabet indgår i den nationale sambeskatning med EC Invest, Hjern ApS, CVR-nr. 25 04 31 97 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.

Den samlede skyldige skat i sambeskatningen udgør 1.175 t.kr.

Hæftelse vedrørende forpligtelse i forbindelse med kildeskatter af udbytte, renter og royalties udgør estimeret maksimalt: 0 t.kr.

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