

Southfork A/S

Oddesundvej 37, 6715 Esbjerg N

Årsrapport for

1. januar - 31. december 2018

CVR-nr. 26 92 28 52

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 23/5 2019.



Michael Uth
dirigent

Indholdsfortegnelse

Side

Påtegninger

- 1 Ledespåtegning
2 Den uafhængige revisors erklæring om udvidet gennemgang

Ledelsesberetning

- 4 Selskabsoplysninger
5 Ledelsesberetning

Årsregnskab 1. januar - 31. december 2018

- 6 Anvendt regnskabspraksis
9 Resultatopgørelse
10 Balance
12 Noter

Ledelsespåtegning

Bestyrelse og direktion har dags dato aflagt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2018 for Southfork 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. 31. december 2018 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2018.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Esbjerg N, den 21. maj 2019

Direktion

Michael Stagaard Uth

Bestyrelse

Henning Uth

Anja Christel Uth

Michael Stagaard Uth

Den uafhængige revisors erklæring om udvidet gennemgang

Til kapitalejeren i Southfork A/S

Konklusion

Vi har udført udvidet gennemgang af årsregnskabet for Southfork A/S for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2018, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Baseret på det udførte arbejde er det vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2018 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2018 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Grundlag for konklusion

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. Vores ansvar ifølge disse standarder og krav er nærmere beskrevet i afsnittet "Revisors ansvar for den udvidede gennemgang 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 bevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

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.

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 den udvidede gennemgang af årsregnskabet

Vores ansvar er at udtrykke en konklusion om årsregnskabet. Dette kræver, at vi 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.

Den uafhængige revisors erklæring om udvidet gennemgang

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

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 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.

Esbjerg, den 21. maj 2019

Martinsen

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
CVR-nr. 32 28 52 01

Alexander Rasmussen
statsautoriseret revisor
mne24721

Selskabsoplysninger

Selskabet

Southfork A/S
Oddesundvej 37
6715 Esbjerg N

CVR-nr.: 26 92 28 52
Stiftet: 20. december 2002
Regnskabsår: 1. januar - 31. december

Bestyrelse

Henning Uth
Anja Christel Uth
Michael Stagaard Uth

Direktion

Michael Stagaard Uth

Revision

Martinsen
Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
Edison Park 4
6715 Esbjerg N

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets hovedaktivitet er salg af gasgrill samt tilbehør hertil.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat efter skat udgør -350.714 kr. mod -189.976 kr. sidste år.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Southfork A/S er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for en klasse B-virksomhed. Herudover har virksomheden valgt at følge enkelte regler for klasse C-virksomheder.

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.

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. Herved fordeles kurstab og kursgevinst over aktivets eller forpligtelsens løbetid.

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

Resultatopgørelsen

Bruttotab

Bruttotab indeholder nettoomsætning, ændring i lagre af færdigvarer, 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.

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til distribution, salg, reklame, administration, lokaler og tab på debitorer.

Anvendt regnskabspraksis

Vareforbrug omfatter omkostninger til køb af råvarer og hjælpematerialer med fradrag af rabatter samt årets forskydning i varebeholdninger.

Af- og nedskrivninger

Af- og nedskrivninger indeholder årets af- og nedskrivninger samt fortjeneste og tab ved salg af materielle anlægsaktiver.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renter samt tillæg og godtgørelser under aconto-skatteordningen 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.

Modervirksomheden og de danske tilknyttede virksomheder er omfattet af de danske regler om tvungen sambeskatning af koncernens danske virksomheder.

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 (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. Afskrivningsperioden og restværdien fastsættes på anskaffelsestidspunktet og revurderes årligt. Overstiger restværdien aktivets regnskabsmæssige værdi, ophører afskrivningen.

Ved ændring i afskrivningsperioden eller restværdien indregnes virkningen for afskrivninger fremadrettet som en ændring i regnskabsmæssigt skøn.

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 brugstid:

Anvendt regnskabspraksis

| | |
|---|----------|
| | Brugstid |
| 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 salgsomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste eller tab indregnes i resultatopgørelsen under af- og nedskrivninger.

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.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter, som er indregnet under aktiver, omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter indeståender i pengeinstitutter.

Gældsforpligtelser

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

Resultatopgørelse 1. januar - 31. december

| <u>Note</u> | <u>2018</u> | <u>2017</u> |
|--|-----------------|-----------------|
| Bruttotab | -326.168 | -187.726 |
| Af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver | -4.078 | -1.360 |
| Driftsresultat | -330.246 | -189.086 |
| Andre finansielle indtægter fra tilknyttede virksomheder | 1.502 | 3.080 |
| Andre finansielle indtægter | 0 | 100 |
| 1 Øvrige finansielle omkostninger | -21.970 | -4.070 |
| Resultat før skat | -350.714 | -189.976 |
| Skat af årets resultat | 0 | 0 |
| Årets resultat | -350.714 | -189.976 |
| Forslag til resultatdisponering: | | |
| Disponeret fra overført resultat | -350.714 | -189.976 |
| Disponeret i alt | -350.714 | -189.976 |

Balance 31. december

| Aktiver | 2018 | 2017 |
|--|-------------------------|-------------------------|
| Note | <u> </u> | <u> </u> |
| Anlægsaktiver | | |
| 2 Andre anlæg, driftsmateriel og inventar | 6.798 | 10.876 |
| Materielle anlægsaktiver i alt | <u>6.798</u> | <u>10.876</u> |
| Anlægsaktiver i alt | <u>6.798</u> | <u>10.876</u> |
| Omsætningsaktiver | | |
| Fremstillede varer og handelsvarer | 1.075.637 | 996.732 |
| Forudbetalinger for varer | 94.374 | 397.182 |
| Varebeholdninger i alt | <u>1.170.011</u> | <u>1.393.914</u> |
| Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser | 3.795 | 2.573 |
| Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder | 0 | 344.501 |
| Periodeafgrænsningsposter | 608 | 10.336 |
| Tilgodehavender i alt | <u>4.403</u> | <u>357.410</u> |
| Likvide beholdninger | 524 | 524 |
| Omsætningsaktiver i alt | <u>1.174.938</u> | <u>1.751.848</u> |
| Aktiver i alt | <u>1.181.736</u> | <u>1.762.724</u> |

Balance 31. december

| Passiver | 2018 | 2017 |
|--|------------------|------------------|
| Note | | |
| Egenkapital | | |
| 3 Virksomhedskapital | 500.000 | 500.000 |
| 4 Overført resultat | 116.535 | 467.248 |
| Egenkapital i alt | 616.535 | 967.248 |
| Gældsforpligtelser | | |
| Gæld til pengeinstitutter | 277.086 | 381.038 |
| Leverandører af varer og tjenesteydelser | 207.686 | 114.425 |
| Gæld til tilknyttede virksomheder | 77.647 | 0 |
| Anden gæld | 2.782 | 300.013 |
| Kortfristede gældsforpligtelser i alt | 565.201 | 795.476 |
| Gældsforpligtelser i alt | 565.201 | 795.476 |
| Passiver i alt | 1.181.736 | 1.762.724 |

5 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

6 Eventualposter

Noter

| | <u>2018</u> | <u>2017</u> |
|---|-----------------------|-----------------------|
| 1. Øvrige finansielle omkostninger | | |
| Andre finansielle omkostninger | 21.970 | 4.070 |
| | <u>21.970</u> | <u>4.070</u> |
| | | |
| 2. Andre anlæg, driftsmateriel og inventar | | |
| Kostpris primo | 47.004 | 34.768 |
| Tilgang i årets løb | 0 | 12.236 |
| Kostpris ultimo | <u>47.004</u> | <u>47.004</u> |
| | | |
| Af- og nedskrivninger primo | -36.128 | -34.768 |
| Årets af-/nedskrivninger | -4.078 | -1.360 |
| Af- og nedskrivninger ultimo | <u>-40.206</u> | <u>-36.128</u> |
| | | |
| Regnskabsmæssig værdi ultimo | <u>6.798</u> | <u>10.876</u> |
| | | |
| 3. Virksomhedskapital | | |
| Virksomhedskapital primo | 500.000 | 500.000 |
| | <u>500.000</u> | <u>500.000</u> |
| | | |
| 4. Overført resultat | | |
| Overført resultat primo | 467.249 | -3.342.776 |
| Årets overførte overskud eller underskud | -350.714 | -189.976 |
| Tilskud | 0 | 4.000.000 |
| | <u>116.535</u> | <u>467.248</u> |
| | | |
| 5. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser | | |
| Ingen. | | |

Noter

6. **Eventualposter** **Sambeskatning**

Selskabet indgår i den nationale sambeskatning med Uth Holding Esbjerg ApS som administrationselskab 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.

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