

Im. Stiholt A/S

Trafikcenter Sæby Syd 7, 9300 Sæby

CVR-nr. 27 61 93 12

Årsrapport 2022

Godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 30. marts 2023

Dirigent:

.....
Hans Jørgen Kaptain

Indhold

Ledelsespåtegning	2
Den uafhængige revisors revisionspåtegning	3
Ledelsesberetning	5
Årsregnskab 1. januar - 31. december	11
Resultatopgørelse	11
Balance	12
Egenkapitalopgørelse	14
Pengestrømsopgørelse	15
Noter	16

Ledelsespåtegning

Bestyrelse og direktion har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for Im. Stiholt A/S for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2022.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2022 samt af resultatet af selskabets aktiviteter og pengestrømme for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2022.

Det er endvidere vores opfattelse, at ledelsesberetningen indeholder en retvisende redegørelse for de forhold, beretningen omhandler.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Sæby, den 30. marts 2023

Direktion:

.....
Henrik Bruun Nielsen
adm. direktør

Bestyrelse:

.....
Jens Torben Fristrup
formand

.....
Kristian Stiholt

.....
Hans Jørgen Kaptain

.....
Claus Kim Holstein

.....
Tom Myrrhøj Nielsen

.....
Jan Louis Andersen

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

Til kapitalejeren i Im. Stiholt A/S

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for Im. Stiholt A/S for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2022, der omfatter resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse, pengestrømsopgørelse 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. 31. december 2022 samt af resultatet af selskabets aktiviteter og pengestrømme for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2022 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 International Ethics Standards Board for Accountants' internationale retningslinjer for revisors etiske adfærd (IESBA Code) og de yderligere etiske krav, der er gældende i Danmark, ligesom vi har opfyldt vores øvrige etiske forpligtelser i henhold til disse krav og IESBA Code.

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 regnskabsbrugere 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.

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

- ▶ 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 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.

Aalborg, den 30. marts 2023
EY Godkendt Revisionspartnerselskab
CVR-nr. 30 70 02 28

Allan Terp
statsaut. revisor
mne33198

Chris Mark
statsaut. revisor
mne42788

Ledelsesberetning

Oplysninger om selskabet

Navn	Im. Stiholt A/S
Adresse, postnr., by	Trafikcenter Sæby Syd 7, 9300 Sæby
CVR-nr.	27 61 93 12
Stiftet	26. marts 1970
Hjemstedskommune	Frederikshavn
Regnskabsår	1. januar - 31. december
Hjemmeside	www.stiholt.dk
E-mail	stiholt@stiholt.dk
Telefon	96 89 89 89
Bestyrelse	Jens Torben Fristrup, formand Kristian Stiholt Hans Jørgen Kaptain Claus Kim Holstein Tom Myrrhøj Nielsen Jan Louis Andersen
Direktion	Henrik Bruun Nielsen, adm. direktør
Revision	EY Godkendt Revisionspartnerselskab Vestre Havnepromenade 1A, 9000 Aalborg

Ledelsesberetning

Hoved- og nøgletal

t.kr.	2022	2021	2020	2019	2018
Hovedtal					
Nettoomsætning	800.633	619.455	585.331	609.152	543.134
Bruttoresultat	195.053	164.173	148.667	143.343	138.791
Resultat af primær drift	52.473	36.821	28.317	20.441	20.238
Resultat af finansielle poster	-3.447	-1.629	-2.158	-3.732	-4.000
Resultat før skat	53.257	39.740	32.847	21.904	21.786
Årets resultat	41.552	31.001	25.606	17.074	17.084
Balance					
Anlægsaktiver	91.603	95.486	75.680	78.087	81.044
Omsætningsaktiver	272.439	180.715	123.769	178.539	138.093
Aktiver i alt (balancesum)	364.042	276.201	199.449	256.626	219.137
Investeringer i materielle anlægsaktiver	7.381	32.441	9.780	7.139	8.513
Aktiekapital	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
Egenkapital	51.553	32.001	35.606	27.074	23.301
Hensatte forpligtelser	30.313	27.750	28.474	27.633	25.181
Langfristede gældsforpligtelser	51.117	56.934	42.786	37.764	23.488
Kortfristede gældsforpligtelser	231.059	159.516	92.583	164.155	147.167
Pengestrømme					
Pengestrømme fra driftsaktiviteten	15.584	39.259	53.800	20.647	14.272
Pengestrømme til investerings- aktiviteten	-5.643	-29.249	-5.568	-5.225	-1.884
Heraf til investeringer i materielle anlægsaktiver	-7.381	-32.441	9.780	7.139	8.513
Pengestrømme fra finansierings- aktiviteten	-9.795	-9.826	-48.620	-15.246	-12.233
Pengestrøm i alt	146	184	-388	176	155
Nøgletal					
Overskudsgrad	7,1 %	6,7 %	6,0 %	4,2 %	4,7 %
Afkast af den investerede kapital	45,4 %	37,0 %	35,1 %	31,2 %	35,1 %
Bruttomargin	24,4 %	26,5 %	25,4 %	23,5 %	25,6 %
Likviditetsgrad	117,9 %	113,3 %	133,7 %	108,8 %	93,8 %
Soliditetsgrad	14,2 %	11,6 %	17,9 %	10,5 %	10,6 %
Egenkapitalforrentning	99,5 %	91,7 %	81,7 %	67,8 %	71,7 %
Gennemsnitligt antal fuldtidsbe- skæftigede					
	231	215	213	223	216

Der henvises til definitioner og begreber under anvendt regnskabspraksis.

Ledelsesberetning

Virksomhedens væsentligste aktiviteter

Selskabets hovedaktivitet er salg og service af den tunge transportsektor inden for følgende forretningsområder:

- Forhandling af Scania-lastbiler
- Eneimport af NTM-renovationsmateriel
- Eneimport af Jekko-kraner
- Forhandling af Palfinger-kraner
- Forhandling af Fassi-kraner
- 5 lastvognsværksteder, heraf 4 i Nordjylland og 1 i Nuuk
- 1 opbyggerværksted
- 5 hydraulikværksteder i Hvidovre, Nørre Aaby, Viborg og Aalborg
- 12 servicebiler

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets markedsandel for solgte Scania-lastvogne er i 2022 fortsat på et højt niveau, hvorfor bestanden af Scania-lastbiler i Nordjylland fortsat udvikler sig positivt.

NTM-renovationsmateriel blev igen den mest solgte renovationsbil i Danmark, understøttet af et stærkt servicenet i henholdsvis Aalborg, Viborg, Nørre Aaby og København, samt kørende servicebiler. Hydraulikaktiviteten er fortsat stigende og i 2022 er faciliteterne i Nørre Aaby og København udvidet, ligesom der er bygget et nyt moderne hydraulikværksted i Aalborg på 663 m², som blev taget i brug i april 2022.

Etableringen af et nybygget Scania-værksted i Nuuk forventes ibrugtagningsklar i maj 2023. Aktiviteten i Grønland, som blev startet i januar 2022 fra mindre lejede lokaler, er kommet godt i gang, og med indflytning i det nye og større værksted vil det være med til at øge selskabets aktiviteter i Grønland yderligere.

Selskabet har i 2022 realiseret et resultat før skat på 53.257 t.kr. mod 39.740 t.kr. i 2021. Årets resultat anses som tilfredsstillende.

Ved regnskabets slutning andrager den investerede kapital 364.042 t.kr., og egenkapitalen udgør 51.553 t.kr., eller 14,2 % af balancesummen.

Der er stillet forslag om udbytte på 15.000 t.kr. til NSH Sæby A/S.

Finansiering og likviditetsberedskab

Selskabets finansiering og likviditetsberedskab er tæt knyttet til selskabets moderselskab NSH Sæby A/S og søsterselskabet Stiholt Erhvervsbiler A/S.

Det er ledelsens vurdering, at der er tilstrækkeligt råderum inden for de aftalte vilkår og at selskabet har et tilstrækkeligt likviditetsberedskab til gennemførelse af aktiviteter og drift i henhold til det foreliggende budget for 2023.

Videnressourcer

Medarbejdere og deres viden er en vigtig ressource for Im. Stiholt A/S. Engagerede og kvalificerede medarbejdere er af afgørende betydning for selskabets udvikling, hvorfor uddannelse og kompetenceudvikling prioriteres højt, både hos tekniske og administrative medarbejdere. Selskabet har i 2022 anvendt mange ressourcer på kursusforløb for medarbejdere, som har været udskudt grundet påvirkninger fra COVID-19.

Ledelsesberetning

Finansielle risici og brug af finansielle instrumenter

Det vurderes ikke, at selskabet er udsat for risici ud over normale forretningsmæssige risici som følge af den generelle udvikling i transportbranchen.

Selskabets finansiering består af bankfinansiering med variabel rente, banklån med variabel rente samt variabelt forrentet leasinggæld.

Selskabet har ingen væsentlige valutarisici.

Redegørelse for samfundsansvar

For beskrivelse af Im. Stiholt A/S' forretningsmodel, henvises der til afsnittet ovenfor: "Virksomhedens væsentligste aktiviteter".

Menneskerettigheder

Im. Stiholt A/S respekterer de internationalt anerkendte menneskerettigheder, som er formuleret i FN's Menneskerettighedserklæring. Eftersom alle virksomhedens køb- og salgsaktiviteter er beliggende i Danmark, Sverige og Finland, har ledelsen dog vurderet, at virksomhedens risiko for at bryde med menneskerettighederne er lav, da disse anses for overholdt i samtlige samhandelslande gennem lovgivning. Virksomheden har derfor ikke formuleret en politik for dette område.

Miljø- og klimaforhold

Politik: Im. Stiholt A/S er miljø- og klimabevidst og ønsker generelt at reducere virksomhedens negative påvirkninger på miljø og klima. Derfor anvender virksomheden i videst muligt omfang miljø og klimavenlige materialer og løsninger, der begrænser miljøbelastningen og minimerer energiforbruget.

Risici: Virksomheden har vurderet, at de væsentligste risici for negativ påvirkning af klimaet er relateret til energiforbruget i virksomheden og dermed CO₂-udledning fra Im. Stiholt A/S' værksteder og kontorbygninger. Hvad angår miljø, har virksomheden vurderet, at de væsentligste risici forekommer udenfor virksomheden i form af ordentlig affaldssortering for kommunale og private affaldsservices, som er kunder hos Im. Stiholt A/S.

Handlinger og resultater: Im. Stiholt A/S benytter virksomhedens formaliserede miljø- og klimapolitik med tilhørende mål til styring af miljø- og klimamæssige forhold i virksomheden. Politikken er i overensstemmelse med de forretningsmæssige mål og ledelsesmæssige holdninger, hvorfor vejledninger og mål herfor er inkluderet i vores ISO 9001:2015 kvalitetsstyringssystem. Virksomheden arbejder kontinuerligt på at reducere vores eget energiforbrug bl.a. gennem vedvarende gennemgang og optimering af energibesparende processer på værkstedet og på vores kontorer.

I Im. Stiholt A/S vil vi gerne bidrage til, at danskernes affald forbliver sorteret hele vejen igennem processen for at mindske miljøpåvirkningen mest muligt. Til at opnå dette fokuserer vi fortsat på at udbrede brugen af NTM-renovationskasser, som giver stabil og kvalitets affaldssortering. Vi har i 2022 fortsat vores salg af NTM-skralde vogne, hvilket har medvirket til bedre affaldssortering efter afhentning hos husstande og virksomheder.

Sociale forhold og medarbejderforhold

Politik: Im. Stiholt A/S lægger vægt på at skabe gode arbejdsforhold og sikre udvikling af selskabets nuværende og kommende medarbejdere.

Risici: Virksomhedens udvikling er afhængig af dygtig og veluddannet arbejdskraft. Virksomhedens største risiko på dette område er derfor, at denne arbejdskraft bliver sværere at tiltrække i fremtiden.

Ledelsesberetning

Handlinger og resultater: For at sikre veluddannet arbejdskraft i fremtiden har vi i 2022 fortsat vores tætte samarbejde med Auto College Aalborg angående ansættelse af lærlinge i virksomhedens forskellige afdelinger. Uddannelsen består af et grundforløb og et hovedforløb med en afsluttende svendep prøve. I den forbindelse tilbyder vi også en mentorordning, der hjælper vores lærlinge på vej i det daglige. Hos Im. Stiholt A/S har vi altid flere lærlinge ansat, så der er grobund for at finde ligestillede kammerater fra dag et. Vi søger at udvikle vores lærlinge ved at give dem direkte kontakt med kunderne og på egen hånd lære kunsten at give en super service ud fra vores kerneværdier: Tillid, Kvalitet og Viden. Vores forløb og interne uddannelse har medført, at vi i 2023 har fået en Danmarksmester i skills. Vi vil fremadrettet fortsætte med at ansætte lærlinge i vores afdelinger i Im. Stiholt A/S og oplære dem i at give en super service med udgangspunkt i vores før omtalte kerneværdier.

I 2022 havde vi 36 lærlinge ansat på tværs af vores afdelinger.

Antikorruption

Im. Stiholt A/S tolererer ingen former for korruption eller bestikkelse. Eftersom Im. Stiholt A/S kun gør forretning med omkringliggende lande, som alle ifølge Finanstilsynet er defineret som lavrisikoland, har ledelsen vurderet, at risikoen for korruption og bestikkelse er lav, hvorfor der ikke er formuleret en politik for dette område. Hvis der fremadrettet sker ændringer hertil, vil vi overveje at udarbejde en politik.

Redegørelse for kønsmæssig sammensætning af ledelsen

I henhold til selskabslovens § 139a har bestyrelsen i Im. Stiholt A/S opstillet selskabets måltal og politik for at øge andelen af det underrepræsenterede køn i Im. Stiholt A/S.

I 2022 var den kønsmæssige sammensætning af Im. Stiholt A/S' generalforsamlingsvalgte bestyrelsesmedlemmer 100 %mænd og 0 %kvinder.

Bestyrelsen vil undersøge, hvorledes selskabet kan tiltrække flere kompetente kvindelige bestyrelsesmedlemmer, og det er bestyrelsens målsætning at øge andelen af kvindelige generalforsamlingsvalgte bestyrelsesmedlemmer. Det er bestyrelsens mål at forsøge at øge andelen af kvinder i bestyrelsen til minimum 20 %inden 2025.

Dette mål er endnu ikke opfyldt. Det har i indeværende år ikke været muligt at finde egnede kvindelige kandidater.

Im. Stiholt A/S' politik for måltal for det underrepræsenterede køn har til hensigt at skabe grundlaget for en ligelig fordeling mellem kønnene på alle ledelsesniveauer – baseret på faglige kompetencer. Ved alle ledelsesniveauer forstås de ledende stillinger.

Det er Im. Stiholt A/S' overordnede mål at tilvejebringe en passende ligelig fordeling af mænd og kvinder i ledende stillinger. Im. Stiholt A/S følger løbende op på udviklingen i kønssammensætningen i ledelses- og specialiststillinger samt at have mulighed for at justere indsatsen undervejs i forhold til ovennævnte. Grundet branchen har det været svært at tiltrække kvinder i de ledende stillinger, og i mange tilfælde har der ikke været ansøgninger fra kvinder på de opslåede stillinger.

Im. Stiholt A/S har i de seneste år gjort tiltag til at øge andelen af kvindelige ledere og opfordret i annonceringer til, at kvinder søger ledige stillinger. Herudover har Im. Stiholt A/S en attraktiv personalepolitik for ledere af begge køn, der fremmer kvinder og mænds lige karrieremuligheder og mulighed for efteruddannelse. Im. Stiholt A/S vil fremadrettet så vidt muligt sikre, at begge køn er repræsenteret i ansættelsesfasen ved udskiftning i ledelsesgruppen.

På trods af det udførte arbejde kan det konstateres, at kønssammensætningen er uændret på det øvrige ledelseslag. Det øvrige ledelseslag udgøres af afdelingsledere med personaleansvar. Det øvrige lederlag består af 15 personer, hvoraf 15 er mænd. Der er i 2022 ansat 1 ny leder. Andel af kvindelige ledere er uændret i forhold til 2021. Antallet af ansatte i det øvrige ledelseslag er opgjort efter antal ansatte på balancedagen.

Ledelsesberetning

Redegørelse for dataetik

For beskrivelse af dataetik i henhold til årsregnskabslovens § 99d, henvises der til omtale heraf i koncernregnskabet for 2022 for moderselskabet, NSH Sæby A/S, CVR-nr. 39 49 22 96.

Begivenheder efter balancedagen

Der er efter regnskabsårets udløb ikke indtruffet begivenheder af væsentlig betydning for årsregnskabet for 2022.

Forventet udvikling

Januar og februar 2023 er realiseret bedre end forventet. For hele 2023 budgetteres med en aktivitet og et resultat af primær drift, som ligger lavere end niveauet for 2022. Scantias position på det nordjyske marked er fortsat god, og med den nuværende ordrebeholdning på nye enheder forventes en uændret markedsandel. Der forventes på eftermarkedet en stabil udvikling og en yderligere styrkelse af positionen. For 2023 forventes en omsætningen i niveauet 700 –800 mio. kr. og et resultat efter skat i niveauet 25-35 mio. kr.

Årsregnskab 1. januar - 31. december

Resultatopgørelse

Note	t.kr.	2022	2021
	Nettoomsætning	800.633	619.455
	Vareforbrug	-578.571	-434.826
	Andre driftsindtægter	4.231	4.548
	Andre eksterne omkostninger	-31.240	-25.004
	Bruttoresultat	195.053	164.173
2	Personaleomkostninger	-128.825	-112.891
	Af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver	-9.524	-9.913
	Resultat før finansielle poster	56.704	41.369
3	Finansielle indtægter	1.527	1.086
	Finansielle omkostninger	-4.974	-2.715
	Resultat før skat	53.257	39.740
4	Skat af årets resultat	-11.705	-8.739
	Årets resultat	41.552	31.001

Årsregnskab 1. januar - 31. december

Balance

Note	t.kr.	2022	2021
	AKTIVER		
	Anlægsaktiver		
5	Immaterielle anlægsaktiver		
	Erhvervede immaterielle anlægsaktiver	0	277
	Goodwill	0	503
		<u>0</u>	<u>780</u>
6	Materielle anlægsaktiver		
	Grunde og bygninger	71.563	72.832
	Produktionsanlæg og maskiner	5.033	4.505
	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	14.523	17.141
	Indretning af lejede lokaler	484	228
		<u>91.603</u>	<u>94.706</u>
	Anlægsaktiver i alt	<u>91.603</u>	<u>95.486</u>
	Omsætningsaktiver		
	Varebeholdninger		
	Fremstillede færdigvarer og handelsvarer	118.123	90.514
		<u>118.123</u>	<u>90.514</u>
	Tilgodehavender		
	Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	137.260	61.851
	Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder	13.116	23.975
	Andre tilgodehavender	3.122	3.703
		<u>153.498</u>	<u>89.529</u>
	Værdipapirer	<u>336</u>	<u>336</u>
	Likvide beholdninger	<u>482</u>	<u>336</u>
	Omsætningsaktiver i alt	<u>272.439</u>	<u>180.715</u>
	AKTIVER I ALT	<u>364.042</u>	<u>276.201</u>

Årsregnskab 1. januar - 31. december

Balance

Note	t.kr.	2022	2021
	PASSIVER		
	Egenkapital		
7	Aktiekapital	10.000	10.000
	Overført resultat	26.553	1
	Foreslået udbytte	15.000	22.000
	Egenkapital i alt	51.553	32.001
	Hensatte forpligtelser		
8	Udskudt skat	7.348	7.607
9	Andre hensatte forpligtelser	22.965	20.143
	Hensatte forpligtelser i alt	30.313	27.750
	Gældsforpligtelser		
10	Langfristede gældsforpligtelser		
	Gæld til banker	35.265	32.359
	Leasingforpligtelser	6.285	9.400
	Anden gæld	9.567	15.175
		51.117	56.934
	Kortfristede gældsforpligtelser		
10	Kortfristet del af langfristede gældsforpligtelser	7.638	8.670
	Gæld til banker	36.599	28.404
	Leverandører af varer og tjenesteydelser	111.462	80.248
	Skyldig sambeskatningsbidrag	11.968	8.255
	Anden gæld	50.916	32.276
	Periodeafgrænsningsposter	12.476	1.663
		231.059	159.516
	Gældsforpligtelser i alt	282.176	216.450
	PASSIVER I ALT	364.042	276.201

- 1 Anvendt regnskabspraksis
- 11 Kontraktlige forpligtelser og eventualposter m.v.
- 12 Sikkerhedsstillelser
- 13 Nærtstående parter
- 14 Honorar til selskabets generalforsamlingsvalgte revisor
- 15 Resultatdisponering

Årsregnskab 1. januar - 31. december

Egenkapitaloppgørelse

Note	t.kr.	<u>Aktiekapital</u>	<u>Overført resultat</u>	<u>Foreslået udbytte</u>	<u>I alt</u>
	Egenkapital				
	1. januar 2022	10.000	1	22.000	32.001
15	Overført via resultatdisponering	0	26.552	15.000	41.552
	Udloddet udbytte	0	0	-22.000	-22.000
	Egenkapital				
	31. december 2022	10.000	26.553	15.000	51.553

Årsregnskab 1. januar - 31. december

Pengestrømsopgørelse

Note	t.kr.	2022	2021
	Årets resultat	41.552	31.001
16	Reguleringer	24.054	16.968
	Pengestrømme fra primær drift før ændring i driftskapital	65.606	47.969
17	Ændring i driftskapital	-41.767	-1.772
	Pengestrømme fra primær drift	23.839	46.197
	Betalt selskabsskat	-8.255	-6.938
	Pengestrømme fra driftsaktivitet	15.584	39.259
	Køb af materielle anlægsaktiver	-7.381	-32.441
	Salg af materielle anlægsaktiver	1.738	3.192
	Pengestrømme til investeringsaktivitet	-5.643	-29.249
	Udbetalt udbytte	-22.000	-34.606
	Ændring i tilgodehavender og gæld hos tilknyttede virksomheder	10.859	-15.064
	Afdrag/optagelse på langfristede forpligtelser	-2.468	15.200
	Ændring af gæld på driftskreditter	8.195	23.339
	Afdrag/optagelse på leasinggæld	-4.381	1.305
	Pengestrømme fra finansieringsaktivitet	-9.795	-9.826
	Årets pengestrøm	146	184
	Likvider 1. januar	336	152
18	Likvider 31. december	482	336

Årsregnskab 1. januar - 31. december

Noter

1 Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Im. Stiholt A/S for 2022 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for store klasse C-virksomheder.

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

Præsentationsvaluta

Årsregnskabet er aflagt i danske kroner (t.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.

Resultatopgørelsen

Nettoomsætning

Virksomheden har som fortolkningsbidrag for indregning af omsætning valgt IAS 11 / IAS 18.

Nettoomsætning ved salg af vogne, reservedele, værkstedsydelser og tjenesteydelser samt lejeindtægter indregnes i resultatopgørelsen, hvis levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang, og hvis indtægten kan opgøres pålideligt og forventes modtaget. Nettoomsætningen måles ekskl. moms, afgifter og rabatter i forbindelse med salget.

Andre driftsindtægter

Andre driftsindtægter indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedens aktiviteter, herunder avance og tab ved salg af aktiviteter, immaterielle og materielle anlægsaktiver, administrationsvederlag, lejeindtægter, gennemløbsafgifter fra olieselskaber vedrørende salg af dieselolie samt modtagelse af hjælpepakker i forbindelse med Covid-19.

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.

Årsregnskab 1. januar - 31. december

Noter

1 Anvendt regnskabspraksis (fortsat)

Afskrivninger

Afskrivninger omfatter afskrivninger på immaterielle og materielle anlægsaktiver.

Afskrivningsgrundlaget, der opgøres som kostprisen med fradrag af eventuel restværdi, afskrives lineært over den forventede brugstid, baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider:

Erhvervede immaterielle anlægsaktiver	10 år
Goodwill	10 år
Bygninger	20-25 år
Produktionsanlæg og maskiner	3-8 år
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	1-8 år
Indretning af lejede lokaler	3-10 år

Afskrivningsgrundlaget opgøres under hensyntagen til aktivets restværdi og reduceres med eventuelle nedskrivninger. Afskrivningsperioden og restværdien fastsættes på anskaffelsestidspunktet og revideres årligt. Overstiger restværdien aktivets regnskabsmæssige værdi, ophører afskrivning.

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

Grunde afskrives ikke.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Posterne omfatter renteindtægter og -omkostninger, herunder fra tilknyttede virksomheder, deklarerede udbytter fra andre værdipapirer og kapitalandele, finansielle omkostninger ved finansiel leasing, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende andre værdipapirer og kapitalandele, transaktioner i fremmed valuta, amortisering af finansielle aktiver og forpligtelser.

Skat

Skat af årets resultat omfatter aktuel skat af årets forventede skattepligtige indkomst og årets regulering af udskudt 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).

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.

Årsregnskab 1. januar - 31. december

Noter

1 Anvendt regnskabspraksis (fortsat)

Balancen

Immaterielle anlægsaktiver

Goodwill afskrives over den vurderede økonomiske levetid, der fastlægges på baggrund af ledelsens erfaringer inden for de enkelte forretningsområder. Goodwill afskrives lineært over afskrivningsperioden på 10 år.

Andre immaterielle anlægsaktiver omfatter andre erhvervede immaterielle rettigheder.

Andre immaterielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger. Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen og omkostninger direkte knyttet til anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til brug. For egenfremstillede aktiver omfatter kostprisen direkte og indirekte omkostninger til materialer, komponenter, underleverandører og løn.

Fortjeneste eller tab opgøres som forskellen mellem salgspris med fradrag af salgsomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste og tab ved salg af materielle aktiver indregnes i resultatopgørelsen under henholdsvis andre driftsindtægter og andre driftsomkostninger.

Leasingkontrakter

Virksomheden har som fortolkningsbidrag for klassifikation og indregning af leasingkontrakter valgt IAS 17.

Leasingaftaler vedrørende anlægsaktiver, 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 leasingydelse. Ved beregning af nutidsværdien anvendes leasingaftalens interne rentefod eller den alternative lånerente som diskonteringsfaktor. Finansielt leasede aktiver afskrives som øvrige tilsvarende anlægsaktiver.

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 leasing- og lejeaftaler oplyses under eventualposter m.v.

Værdiforringelse af anlægsaktiver

Immaterielle og materielle anlægsaktiver vurderes årligt for indikationer på værdiforringelse, ud over det som udtrykkes ved afskrivning. Såfremt der er indikationer på værdiforringelse, foretages nedskrivningstest for hvert enkelt aktiv henholdsvis hver gruppe af aktiver, der genererer uafhængige pengestrømme. Aktiverne nedskrives til genindvindingsværdien, som udgør den højeste værdi af kapitalværdien og nettosalgsprisen (genvindingspris), såfremt denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

Foreligger der indikationer på værdiforringelse, foretages nedskrivningstest af hvert enkelt aktiv henholdsvis gruppe af aktiver. Der foretages nedskrivning til genindvindingsværdien, hvis denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

Som genindvindingsværdi anvendes den højeste værdi af nettosalgspris og kapitalværdi. Kapitalværdien opgøres som nutidsværdien af de forventede nettopengestrømme fra anvendelsen af aktivet eller aktivgruppen og forventede nettopengestrømme ved salg af aktivet eller aktivgruppen efter endt brugstid.

Årsregnskab 1. januar - 31. december

Noter

1 Anvendt regnskabspraksis (fortsat)

Tidligere indregnede nedskrivninger tilbageføres, når begrundelsen for nedskrivningen ikke længere består. Nedskrivninger på goodwill tilbageføres ikke.

Varebeholdninger

Reserve dele, værkstedsmaterialer og andre handelsvarer måles til kostpris efter vejet gennemsnitsmetode. Er nettorealiseringsværdien lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi. Reserve dele, der ikke har været omsat inden for en 3-årig periode, nedskrives fuldt ud.

Nye lastvogne måles til kostpris. Brugte lastvogne måles til vurderingspriser på indbytningsdato med tillæg af ombygningsomkostninger og med fradrag af nedskrivning for ukurans. Nedskrivning på lastvogne er foretaget efter en individuel vurdering af de enkelte enheder.

Kostprisen omfatter anskaffelsespris med tillæg af hjemtagelsesomkostninger.

Nettorealiseringsværdien for varebeholdninger opgøres som salgssum med fradrag af færdiggørelsesomkostninger og omkostninger, der afholdes for at effektuere salget, og fastsættes under hensyntagen til omsættelighed, ukurans og udvikling i forventet salgspris.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris.

Virksomheden har som fortolkningsbidrag for nedskrivninger af finansielle tilgodehavender valgt IAS 39.

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.

Værdipapirer og kapitalandele

Værdipapirer og kapitalandele, der ikke er optaget til handel på et aktivt marked, måles til kostpris.

Egenkapital

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.

Hensatte forpligtelser

Hensatte forpligtelser omfatter forventede omkostninger til reparations- og vedligeholdelsesaftaler samt reservationer vedrørende udlejningsbiler. Hensatte forpligtelser indregnes, når selskabet som følge af en tidligere begivenhed har en retlig eller faktisk forpligtelse, og det er sandsynligt, at indfrielse af forpligtelsen vil medføre et forbrug af selskabets økonomiske ressourcer. Hensatte forpligtelser måles til nettorealiseringsværdi eller til dagsværdi. Hvis opfyldelse af forpligtelsen tidsmæssigt forventes at ligge langt ude i fremtiden, måles forpligtelsen til dagsværdi.

Årsregnskab 1. januar - 31. december

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 acontoskatter.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser. 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. Ændring i udskudt skat som følge af ændringer i skattesatser indregnes i resultatopgørelsen.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettigede skattemæssige underskud, indregnes under andre aktiver med den værdi, hvortil de forventes at blive anvendt, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser inden for samme juridiske skatteenhed og jurisdiktion.

Gældsforpligtelser

Finansielle forpligtelser, som omfatter gæld til realkreditinstitutter, kreditinstitutter, leverandørgæld og gæld til tilknyttede virksomheder, indregnes ved lånoptagelse til det modtagne provenu efter fradrag af afholdte transaktionsomkostninger. I efterfølgende perioder indregnes de finansielle forpligtelser til amortiseret kostpris.

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

Øvrige gældsforpligtelser, som omfatter gæld til leverandører samt anden gæld, måles til nettorealisationsværdi.

Leasingforpligtelser

Leasingforpligtelser måles til nutidsværdien af de resterende leasingydelser inkl. en eventuel garanteret restværdi baseret på de enkelte leasingkontraktens interne rente.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter, indregnet under forpligtelser, omfatter modtagne betalinger, som vedrører indtægter i efterfølgende regnskabsår.

Pengestrømsopgørelsen

Pengestrømsopgørelsen viser virksomhedens pengestrømme for året fordelt på drifts-, investerings- og finansieringsaktivitet, årets forskydning i likvider samt virksomhedens likvider ved årets begyndelse og slutning.

Pengestrømme fra driftsaktivitet opgøres som årets resultat reguleret for ikke-kontante driftsposter, ændring i driftskapital og betalt selskabsskat.

Pengestrømme fra investeringsaktivitet omfatter betaling i forbindelse med køb og salg af virksomheder og aktiviteter samt køb og salg af immaterielle og materielle anlægsaktiver.

Pengestrømme fra finansieringsaktivitet omfatter ændringer i størrelse eller sammensætning af virksomhedens selskabskapital og omkostninger forbundet hermed samt optagelse af lån, afdrag på rentebærende gæld og betaling af udbytte til selskabsdeltagere.

Årsregnskab 1. januar - 31. december

Noter

1 Anvendt regnskabspraksis (fortsat)

Likvider omfatter likvide beholdninger og kortfristet bankgæld.

Segmentoplysninger

Im. Stiholt A/S har kun et forretningssegment og et geografisk marked, hvorfor der ikke gives yderligere segmentoplysninger.

Nøgletal

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

Resultat af primær drift	Resultat før finansielle poster reguleret for andre driftsindtægter og andre driftsomkostninger
Overskudsgrad	$\frac{\text{Driftsresultat (EBIT)} \times 100}{\text{Nettoomsætning}}$
Afkast af den investerede kapital	$\frac{\text{Indtjening før renter, skat og amortiseringer (EBITA)} \times 100}{\text{Gennemsnitlig investeret kapital}}$
Investeret kapital	Driftsmæssige immaterielle og materielle anlægsaktiver samt nettoarbejds kapital
Bruttomargin	$\frac{\text{Bruttoresultat} \times 100}{\text{Nettoomsætning}}$
Likviditetsgrad	$\frac{\text{Omsætningsaktiver} \times 100}{\text{Kortfristet gæld}}$
Soliditetsgrad	$\frac{\text{Egenkapital ultimo} \times 100}{\text{Passiver i alt, ultimo}}$
Egenkapitalforrentning	$\frac{\text{Årets resultat efter skat} \times 100}{\text{Gennemsnitlig egenkapital}}$

Årsregnskab 1. januar - 31. december

Noter

t.kr.	2022	2021	
2 Personaleomkostninger			
Lønninger	112.373	98.973	
Pensioner	9.134	8.389	
Andre omkostninger til social sikring	7.318	5.529	
	<u>128.825</u>	<u>112.891</u>	
Gennemsnitligt antal fuldtidsbeskæftigede	<u>231</u>	<u>215</u>	
Vederlag til direktion og bestyrelse udgør samlet 2.818 t.kr. for 2022 (2021: 2.600 t.kr.).			
3 Finansielle indtægter			
Renteindtægter fra tilknyttede virksomheder	442	288	
Andre finansielle indtægter	1.085	798	
	<u>1.527</u>	<u>1.086</u>	
4 Skat af årets resultat			
Beregnet skat af årets skattepligtige indkomst	11.968	8.255	
Årets regulering af udskudt skat	-258	489	
Regulering af skat vedrørende tidligere år	-5	-5	
	<u>11.705</u>	<u>8.739</u>	
5 Immaterielle anlægsaktiver			
t.kr.	Erhvervede immaterielle anlægsaktiver	Goodwill	I alt
Kostpris 1. januar 2022	<u>2.775</u>	<u>5.025</u>	<u>7.800</u>
Kostpris 31. december 2022	<u>2.775</u>	<u>5.025</u>	<u>7.800</u>
Af- og nedskrivninger 1. januar 2022	2.498	4.522	7.020
Afskrivninger	277	503	780
Af- og nedskrivninger 31. december 2022	<u>2.775</u>	<u>5.025</u>	<u>7.800</u>
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2022	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
Afskrives over	<u>10 år</u>	<u>10 år</u>	

Årsregnskab 1. januar - 31. december

Noter

6 Materielle anlægsaktiver

t.kr.	Grunde og bygninger	Produktions-anlæg og maskiner	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	Indretning af lejede lokaler	I alt
Kostpris 1. januar 2022	116.192	35.791	32.827	1.631	186.441
Tilgange	1.360	2.094	3.582	345	7.381
Afgange	0	-5.215	-7.284	0	-12.499
Kostpris 31. december 2022	117.552	32.670	29.125	1.976	181.323
Af- og nedskrivninger					
1. januar 2022	43.360	31.286	15.686	1.403	91.735
Afskrivninger	2.629	1.526	4.500	89	8.744
Af- og nedskrivninger af afhændede aktiver	0	-5.175	-5.584	0	-10.759
Af- og nedskrivninger 31. december 2022	45.989	27.637	14.602	1.492	89.720
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2022	71.563	5.033	14.523	484	91.603
I materielle anlægsaktiver indgår finansielle leasingaktiver med regnskabsmæssig værdi på i alt	0	230	6.690	0	6.920
Afskrives over	20-25 år	3-8 år	1-8 år	3-10 år	

t.kr.	2022	2021
7 Aktiekapital		
Aktiekapitalen er fordelt således:		
A-aktier, 1 stk. a nom. 1.000.000,00 kr.	1.000	1.000
A-aktier, 2 stk. a nom. 200.000,00 kr.	400	400
A-aktier, 10 stk. a nom. 10.000,00 kr.	100	100
B-aktier, 2 stk. a nom. 789.000,00 kr.	1.578	1.578
B-aktier, 1 stk. a nom. 412.000,00 kr.	412	412
B-aktier, 65 stk. a nom. 100.000,00 kr.	6.500	6.500
B-aktier, 1 stk. a nom. 10.000,00 kr.	10	10
	10.000	10.000

Årsregnskab 1. januar - 31. december

Noter

t.kr.	2022	2021
8 Udskudt skat		
Udskudt skat vedrører:		
Immaterielle anlægsaktiver	0	172
Materielle anlægsaktiver	7.248	6.769
Tilgodehavender	249	758
Gældsforpligtelser	-31	-92
Skattemæssigt underskud	-118	0
	<u>7.348</u>	<u>7.607</u>
Udskudt skat indregnes således i balancen:		
Udskudte skatteforpligtelser	<u>7.348</u>	<u>7.607</u>
	<u>7.348</u>	<u>7.607</u>
9 Andre hensatte forpligtelser		
Saldo primo 1. januar	20.143	21.357
Årets hensættelse/forbrug	2.822	-1.214
Andre hensatte forpligtelser 31. december	<u>22.965</u>	<u>20.143</u>

Andre hensatte forpligtelser omfatter serviceaftaler m.v. med 22.965 t.kr.

Forpligtelsen forventes afviklet løbende i op til 10 år, hvoraf 2.630 t.kr. forventes anvendt i det kommende regnskabsår.

10 Langfristede gældsforpligtelser

t.kr.	Gæld i alt 31/12 2022	Afdrag næste år	Langfristet andel	Restgæld efter 5 år
Gæld til banker	38.859	3.594	35.265	20.889
Leasingforpligtelser	10.095	3.810	6.285	159
Anden gæld	9.801	234	9.567	0
	<u>58.755</u>	<u>7.638</u>	<u>51.117</u>	<u>21.048</u>

Anden gæld består af indefrosne feriepenge.

Årsregnskab 1. januar - 31. december

Noter

11 Kontraktlige forpligtelser og eventualposter m.v.

Eventualforpligtelser

Im. Stiholt A/S kautionerer for gæld på 9.740 t.kr. til Nordjyske Bank A/S i Stiholt Erhvervsbiler A/S.

Ud over sædvanlige branchemæssige garantier og serviceforpligtelser påhviler der ikke selskabet yderligere forpligtelser.

Andre eventualforpligtelser

Selskabet er sambeskattet med øvrige danske koncernvirksomheder i NSH Sæby A/S-koncernen. Som koncernvirksomhed hæfter selskabet ubegrænset og solidarisk med øvrige koncernvirksomheder for danske selskabsskatter og kildeskatter på udbytte, renter og royalties inden for sambeskatningskredsen. De sambeskattede virksomheders samlede kendte nettoforpligtelse over for SKAT fremgår af administrationsselskabets årsregnskab, NSH Sæby A/S, CVR-nr. 39 49 22 96. Eventuelle senere korrektioner af sambeskatningsindkomst og kildeskat m.v. vil kunne medføre, at selskabets hæftelse udgør et større beløb.

Andre økonomiske forpligtelser

Huslejeforpligtelser udgør i restløbetiden 15.524 t.kr. pr. 31. december 2022 med en restløbetid på 3-114 måneder.

Af den samlede huslejeforpligtelse forfalder 2.916 t.kr. til betaling i 2023, og lejeforpligtelser der forfalder senere end 5 år udgør 4.896 t.kr.

12 Sikkerhedsstillelser

Til sikkerhed for gæld til kreditinstitut på 75.469 t.kr. er der afgivet virksomhedspant på 67.500 t.kr.

Til sikkerhed for gæld til kreditinstitut er der deponeret ejerpantebreve og skadeløsbreve på nom. 94.913 t.kr. med sikkerhed i grunde og bygninger med en regnskabsmæssig værdi på 65.926 t.kr. pr. 31. december 2022.

Af de deponerede ejerpantebreve ligger nom. 54.913 t.kr. endvidere til sikkerhed for gæld til kreditinstutter i Stiholt Erhvervsbiler A/S.

Selskabets beholdning af nye Scania-lastvogne, 48.830 t.kr. er finansieret af Scania Finans AB, der har ejendomsforbehold i de enkelte enheder.

Årsregnskab 1. januar - 31. december

Noter

13 Nærtstående parter

Oplysning om koncernregnskaber

Modervirksomhed	Hjemsted	Rekvirering af modervirksomhedens koncernregnskab
NSH Sæby A/S	Frederikshavn	Koncernregnskabet for NSH Sæby A/S kan rekvireres ved henvendelse til selskabet

Transaktioner med nærtstående parter

Virksomheden oplyser kun om transaktioner med nærtstående parter, der ikke er gennemført på normale markedsvilkår, jf. lovens § 98 c, stk. 7.

Alle transaktioner er gennemført på normale markedsvilkår.

Der har ikke været transaktioner med nærtstående parter, som ikke er foretaget på normale markedsvilkår.

Ejerforhold

Følgende kapitalejere er noteret i virksomhedens ejerbog som ejende minimum 5 % af stemmerne eller minimum 5 % af aktiekapitalen:

Navn	Bopæl/ Hjemsted
NSH Sæby A/S	Trafikcenter Sæby Syd 7, 9300 Sæby

t.kr.	2022	2021
14 Honorar til selskabets generalforsamlingsvalgte revisor		
Samlet honorar til EY	470	352
Lovpligtig revision	350	280
Skatterådgivning	40	30
Andre ydelser	80	42
	<u>470</u>	<u>352</u>
15 Resultatdisponering		
Forslag til resultatdisponering		
Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen	15.000	22.000
Ekstraordinært udbytte indregnet under egenkapital	0	9.000
Overført resultat	26.552	1
	<u>41.552</u>	<u>31.001</u>
16 Reguleringer		
Af- og nedskrivninger	9.524	9.913
Avance/tab ved afhændelse af anlægsaktiver	3	-470
Hensatte forpligtelser	2.822	-1.214
Skat af årets resultat	11.705	8.739
	<u>24.054</u>	<u>16.968</u>

Årsregnskab 1. januar - 31. december

Noter

t.kr.	2022	2021
17 Ændring i driftskapital		
Ændring i varebeholdninger	-27.609	-23.823
Ændring i tilgodehavender	-74.828	-18.459
Ændring i leverandørgæld m.v.	60.670	40.510
	<u>-41.767</u>	<u>-1.772</u>
18 Likvider, ultimo		
Likvide beholdninger ifølge balancen	482	336
	<u>482</u>	<u>336</u>

PENNEO

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

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

Claus Kim Holstein

Bestyrelse

På vegne af: Im. Stiholt A/S

Serienummer: fb60ecb5-1fcc-4c1e-a5ed-ae214091136b

IP: 5.33.xxx.xxx

2023-03-31 07:03:57 UTC



Hans Jørgen Kaptain

Dirigent

På vegne af: Im. Stiholt A/S

Serienummer: de9f0509-e4fd-478e-9584-149ba7f869d5

IP: 149.100.xxx.xxx

2023-03-31 07:08:54 UTC



Hans Jørgen Kaptain

Bestyrelse

På vegne af: Im. Stiholt A/S

Serienummer: de9f0509-e4fd-478e-9584-149ba7f869d5

IP: 149.100.xxx.xxx

2023-03-31 07:08:54 UTC



Kristian Stiholt

Bestyrelse

På vegne af: Im. Stiholt A/S

Serienummer: c6fd3efd-b98e-4a50-8efb-f94337fd4162

IP: 193.3.xxx.xxx

2023-03-31 10:22:56 UTC



Jens Torben Fristrup

Bestyrelsesformand

På vegne af: Im. Stiholt A/S

Serienummer: 829b1b87-0fe1-4ccf-a23a-c2d5113a7482

IP: 83.137.xxx.xxx

2023-03-31 12:04:42 UTC



Henrik Bruun Nielsen

Adm. direktør

På vegne af: Im. Stiholt A/S

Serienummer: ea1ee451-1bc3-4c3e-a98d-b0b77ad24414

IP: 93.165.xxx.xxx

2023-03-31 12:30:09 UTC



Jan Louis Andersen

Bestyrelse

På vegne af: Im. Stiholt A/S

Serienummer: b0a38fef-49c0-4524-b93d-2e4e9ac5d707

IP: 85.191.xxx.xxx

2023-03-31 19:08:37 UTC



Tom Myrrhøj Nielsen

Bestyrelse

På vegne af: Im. Stiholt A/S

Serienummer: 1c023c95-db83-4e68-85d9-e3e6c6990a94

IP: 93.165.xxx.xxx

2023-04-03 09:26:45 UTC



Penneo dokumentnøgle: ELOBH-DBUJL-DNZLA-ZMXTM-2E4XZ-CV45Z

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 i indlejret i dokumentet ved at anvende Penneos validator på følgende websted: <https://penneo.com/validator>

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."

Chris Mark

Statsautoriseret revisor

På vegne af: EY Godkendt Revisionspartnerselskab

Serienummer: PID:9208-2002-2-332227632492

IP: 145.62.xxx.xxx

2023-04-03 10:03:03 UTC



Allan Terp

Statsautoriseret revisor

På vegne af: EY Godkendt Revisionspartnerselskab

Serienummer: 3db8ddc0-a72b-41b0-96f4-9194dba55950

IP: 145.62.xxx.xxx

2023-04-03 16:43:45 UTC



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 tidsstemplet 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 i indlejret i dokumentet ved at anvende Penneos validator på følgende websted: <https://penneo.com/validator>