

Im. Stiholt A/S


Trafikcenter Sæby Syd 7, 9300 Sæby

CVR-nr. 27 61 93 12

Årsrapport 2021

Godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 28. marts 2022

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 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. 31. december 2021 samt af resultatet af selskabets aktiviteter og pengestrømme for regnskabsåret 1. januar - 31. december 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.

Sæby, den 28. marts 2022
Direktion:

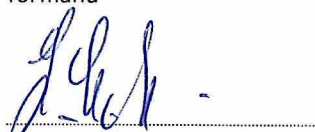

Henrik Bruun Nielsen
adm. direktør

Bestyrelse:


Jens Torben Frstrup
formand


Claus Kim Holstein


Hans Jørgen Kaptain


Jan Louis Andersen


Tom Myrhøj Nielsen

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 2021, 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 2021 samt af resultatet af selskabets aktiviteter og pengestrømme for regnskabsåret 1. januar - 31. december 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 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 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.

Aalborg, den 28. marts 2022
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 Claus Kim Holstein Hans Jørgen Kaptain Jan Louis Andersen Tom Myrrhøj Nielsen
Direktion	Henrik Bruun Nielsen, adm. direktør
Revision	EY Godkendt Revisionspartnerselskab Vestre Havnepromenade 1A, 9000 Aalborg

Ledelsesberetning

Hoved- og nøgletal

t.kr.	2021	2020	2019	2018	2017
Hovedtal					
Nettoomsætning	619.455	585.331	609.152	543.134	491.640
Bruttoresultat	164.173	148.667	143.343	138.791	125.603
Resultat af primær drift	36.821	28.317	20.441	20.238	18.722
Finansielle poster	-1.629	-2.158	-3.732	-4.000	-3.462
Resultat før skat	39.740	32.847	21.904	21.786	15.260
Årets resultat	31.001	25.606	17.074	17.084	11.587
Balance					
Anlægsaktiver	95.486	75.680	78.087	81.044	87.082
Omsætningsaktiver	180.715	123.769	178.539	138.093	116.386
Aktiver i alt (balancesum)	276.201	199.449	256.626	219.137	203.468
Aktiekapital	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
Egenkapital	32.001	35.606	27.074	23.301	24.380
Hensatte forpligtelser	27.750	28.474	27.633	25.181	19.999
Langfristede gældsforpligtelser	56.934	42.786	37.764	23.488	30.556
Kortfristede gældsforpligtelser	159.516	92.583	164.155	147.167	128.533
Pengestrømme					
Pengestrømme fra driftsaktiviteten	39.259	53.800	20.647	14.272	20.957
Pengestrømme til investeringsaktiviteten	-29.249	-5.568	-5.225	-1.884	-13.057
Heraf til investering i materielle anlægsaktiver	-32.441	-9.780	-7.138	-8.513	-16.851
Pengestrømme fra finansieringsaktiviteten	-9.826	-48.620	-15.246	-12.233	-2.390
Pengestrøm i alt	184	-388	176	155	5.510
Nøgletal					
Overskudsgrad	6,7 %	6,0 %	4,2 %	4,7 %	3,8 %
Afkast af den investerede kapital	37,0 %	35,1 %	31,2 %	35,1 %	27,0 %
Bruttomargin	26,5 %	25,4 %	23,5 %	25,6 %	25,5 %
Likviditetsgrad	113,3 %	133,7 %	108,8 %	93,8 %	90,5 %
Soliditetsgrad	11,6 %	17,9 %	10,5 %	10,6 %	12,0 %
Egenkapitalforrentning	91,7 %	81,7 %	67,8 %	71,7 %	51,3 %
Gennemsnitligt antal fuldtidsbeskæftigede					
	215	213	223	216	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
- 4 hydraulicværksteder i Hvidovre, Nørre Aaby, Viborg og Aalborg
- 12 servicebiler.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets markedsandel for solgte Scania-lastvogne er i 2021 fortsat på et historisk højt niveau, hvorfor bestanden af Scania-lastbiler i Nordjylland fortsat udvikler sig positivt.

Der er i 2021 indgået aftale om etablering af yderligere et Scania-værksted i Nuuk i et nybygget værksted, som forventes indflytningsklar i august 2022. Aktiviteten i Grønland er dog opstartet i januar 2022, hvor der er lejet mindre lokaler, indtil det nybyggede værksted står klar. Værkstedet skal være med til at øge selskabets aktiviteter i Grønland.

NTM-renovationsmateriel blev igen den mest solgte renovationsbil i Danmark, understøttet af et stærkt servicenet i henholdsvis Aalborg, Nørre Aaby og Hvidovre, samt kørende servicebiler. Herudover er der etableret yderligere et serviceværksted i Viborg i november 2021.

I marts 2022 forventes et nybygget hydraulic-værksted i Aalborg at stå indflytningsklar, således at den samlede aktivitet i Aalborg kan øges.

Selskabet har i 2021 realiseret et resultat før skat på 39.740 t.kr. mod 32.847 t.kr. i 2020. Årets resultat anses som meget tilfredsstillende.

Ved regnskabsårets afslutning andrager den investerede kapital 276.201 t.kr., og egenkapitalen udgør 32.001 t.kr., eller 11,6 % af balancesummen.

Der er stillet forslag om udbytte på 22.000 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 likviditetsberedskab til gennemførelse af aktiviteter og drift i henhold til det foreliggende budget for 2022.

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. Det har dog ikke været muligt at gennemføre planlagte kursusforløb i 2021 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

Menneskerettigheder

Im. Stiholt A/S respekterer de internationalt anerkendte menneskerettigheder, som er formuleret i FN's Menneskerettighedserklæring. Baseret på en risikovurdering, og 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 uden for 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 2021 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 2021 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 svendeprøve. 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. 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 2021 havde vi 32 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 lavrisikolande, 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.

COVID-19

Im. Stiholt A/S vurderer ikke, at COVID-19-pandemien har udgjort en væsentlig risiko for ikke-finansielle forhold, hvorfor der ikke er udarbejdet nogen politik eller handlinger i forbindelse hermed.

Redegørelse for kønsmæssig sammensætning af ledelsen, jf. §99b

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 2021 var den kønsmæssige sammensætning af Im. Stiholt A/S' generalforsamlingsvalgte bestyrelses-medlemmer 100 % mænd og 0 % kvinder.

Bestyrelsen vil undersøge, hvorledes selskabet kan tiltrække flere kompetente kvindelige bestyrelses-medlemmer, 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 lederlag består af 14 personer, hvoraf 14 er mænd. Der er ikke i 2021 ansat nye ledere.

Ledelsesberetning

Redegørelse for dataetik

For beskrivelse af dataetik i henhold til årsregnskabslovens § 99d, henvises der til omtale heraf i koncernregnskabet for 2021 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 2021.

Forventet udvikling

Januar 2022 er realiseret som forventet. For hele 2022 budgetteres med en aktivitet og et resultat af primær drift, som ligger en anelse lavere end niveauet for 2021. 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.

Årsregnskab 1. januar - 31. december

Resultatopgørelse

Note	t.kr.	2021	2020
	Nettoomsætning	619.455	585.331
	Vareforbrug	-434.826	-416.306
	Andre driftsindtægter	4.548	6.687
	Andre eksterne omkostninger	-25.004	-27.045
	Bruttoresultat	164.173	148.667
2	Personaleomkostninger	-112.891	-105.648
	Af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver	-9.913	-8.014
	Resultat før finansielle poster	41.369	35.005
3	Finansielle indtægter	1.086	1.437
	Finansielle omkostninger	-2.715	-3.595
	Resultat før skat	39.740	32.847
4	Skat af årets resultat	-8.739	-7.241
	Årets resultat	31.001	25.606

Årsregnskab 1. januar - 31. december

Balance

Note	t.kr.	2021	2020
	AKTIVER		
	Anlægsaktiver		
5	Immaterielle anlægsaktiver		
	Erhvervede immaterielle anlægsaktiver	277	555
	Goodwill	503	1.005
		<u>780</u>	<u>1.560</u>
6	Materielle anlægsaktiver		
	Grunde og bygninger	72.832	54.915
	Produktionsanlæg og maskiner	4.505	4.774
	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	17.141	13.718
	Indretning af lejede lokaler	228	713
		<u>94.706</u>	<u>74.120</u>
	Anlægsaktiver i alt	<u>95.486</u>	<u>75.680</u>
	Omsætningsaktiver		
	Varebeholdninger		
	Fremstillede færdigvarer og handelsvarer	90.514	66.691
		<u>90.514</u>	<u>66.691</u>
	Tilgodehavender		
	Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	61.851	42.090
	Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder	23.975	9.495
	Andre tilgodehavender	3.703	5.005
		<u>89.529</u>	<u>56.590</u>
	Værdipapirer	336	336
	Likvide beholdninger	336	152
	Omsætningsaktiver i alt	<u>180.715</u>	<u>123.769</u>
	AKTIVER I ALT	<u>276.201</u>	<u>199.449</u>

Årsregnskab 1. januar - 31. december

Balance

Note	t.kr.	2021	2020
	PASSIVER		
	Egenkapital		
7	Aktiekapital	10.000	10.000
	Overført resultat	1	0
	Foreslået udbytte	22.000	25.606
	Egenkapital i alt	<u>32.001</u>	<u>35.606</u>
	Hensatte forpligtelser		
8	Udskudt skat	7.607	7.117
9	Andre hensatte forpligtelser	20.143	21.357
	Hensatte forpligtelser i alt	<u>27.750</u>	<u>28.474</u>
	Gældsforpligtelser		
10	Langfristede gældsforpligtelser		
	Gæld til banker	32.359	24.000
	Leasingforpligtelser	9.400	8.858
	Anden gæld	15.175	9.928
		<u>56.934</u>	<u>42.786</u>
	Kortfristede gældsforpligtelser		
10	Kortfristet del af langfristede gældsforpligtelser	8.670	6.313
	Gæld til banker	28.404	5.065
	Leverandører af varer og tjenesteydelser	74.085	43.972
	Gæld til tilknyttede virksomheder	0	584
	Skyldig sambeskatningsbidrag	8.255	6.938
	Anden gæld	40.102	29.711
		<u>159.516</u>	<u>92.583</u>
	Gældsforpligtelser i alt	<u>216.450</u>	<u>135.369</u>
	PASSIVER I ALT	<u>276.201</u>	<u>199.449</u>

- 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

Egenkapitalopgørelse

Note	t.kr.	Aktiekapital	Overført resultat	Foreslået udbytte	I alt
	Egenkapital				
	1. januar 2021	10.000	0	25.606	35.606
15	Overført via resultatdisponering	0	9.001	22.000	31.001
	Udloddet udbytte	0	0	-25.606	-25.606
	Udloddet ekstraordinært udbytte indregnet under egenkapitalen	0	-9.000	0	-9.000
	Egenkapital				
	31. december 2021	10.000	1	22.000	32.001

Årsregnskab 1. januar - 31. december

Pengestrømsopgørelse

Note	t.kr.	2021	2020
	Årets resultat	31.001	25.606
16	Reguleringer	16.968	15.751
	Pengestrømme fra primær drift før ændring i driftskapital	47.969	41.357
17	Ændring i driftskapital	-1.772	16.385
	Pengestrømme fra primær drift	46.197	57.742
	Betalt selskabsskat	-6.938	-3.942
	Pengestrømme fra driftsaktivitet	39.259	53.800
	Køb af materielle anlægsaktiver	-32.441	-9.780
	Salg af materielle anlægsaktiver	3.192	4.212
	Pengestrømme til investeringsaktivitet	-29.249	-5.568
	Udbetalt udbytte	-34.606	-17.074
	Ændring i tilgodehavender og gæld hos tilknyttede virksomheder	-15.064	-3.315
	Afdrag/optagelse på langfristede forpligtelser	15.200	4.431
	Ændring af gæld på driftskreditter	23.339	-32.731
	Afdrag/optagelse på leasinggæld	1.305	69
	Pengestrømme fra finansieringsaktivitet	-9.826	-48.620
	Årets pengestrøm	184	-388
	Likvider 1. januar	152	540
18	Likvider 31. december	336	152

Årsregnskab 1. januar - 31. december

Noter

1 Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Im. Stiholt A/S for 2021 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/IAS18.

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.

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	10-25 år
Produktionsanlæg og maskiner	3-8 år
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	1-8 år
Indretning af lejede lokaler	5-10 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 administrati-
onsselskabet.

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

Reserveudvalgte, værkstedsmaterialer og andre handelsvarer måles til kostpris efter vejet gennemsnitsmetode. Er nettorealiseringsværdien lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi. Reserveudvalgte, 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 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.

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.

Årsregnskab 1. januar - 31. december

Noter

1 Anvendt regnskabspraksis (fortsat)

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gældsmetode 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.

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.

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.

Årsregnskab 1. januar - 31. december

Noter

1 Anvendt regnskabspraksis (fortsat)

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 nettoarbejdskapital
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.	2021	2020
2 Personaleomkostninger		
Lønninger	98.973	92.638
Pensioner	8.389	8.056
Andre omkostninger til social sikring	5.529	4.954
	<u>112.891</u>	<u>105.648</u>
Gennemsnitligt antal fuldtidsbeskæftigede	<u>215</u>	<u>213</u>

Vederlag til direktion og bestyrelse udgør samlet 2.600 t.kr. for 2021 (2020: 2.307 t.kr.).

3 Finansielle indtægter		
Renteindtægter fra tilknyttede virksomheder	288	741
Andre finansielle indtægter	798	696
	<u>1.086</u>	<u>1.437</u>
4 Skat af årets resultat		
Beregnet skat af årets skattepligtige indkomst	8.255	6.939
Årets regulering af udskudt skat	489	306
Regulering af skat vedrørende tidligere år	-5	-4
	<u>8.739</u>	<u>7.241</u>

t.kr.	Erhvervede immaterielle anlægsaktiver	Goodwill	I alt
Kostpris 1. januar 2021	<u>2.775</u>	<u>5.025</u>	<u>7.800</u>
Kostpris 31. december 2021	<u>2.775</u>	<u>5.025</u>	<u>7.800</u>
Af- og nedskrivninger 1. januar 2021	2.220	4.020	6.240
Afskrivninger	278	502	780
Af- og nedskrivninger 31. december 2021	<u>2.498</u>	<u>4.522</u>	<u>7.020</u>
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2021	<u>277</u>	<u>503</u>	<u>780</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 2021	96.068	35.636	28.448	6.674	166.826
Tilgange	20.251	1.325	10.668	197	32.441
Afgange	-127	-1.170	-6.289	-5.240	-12.826
Kostpris 31. december 2021	116.192	35.791	32.827	1.631	186.441
Af- og nedskrivninger					
1. januar 2021	41.153	30.862	14.730	5.961	92.706
Afskrivninger	2.334	1.590	4.879	330	9.133
Af- og nedskrivninger af afhændede aktiver	-127	-1.166	-3.923	-4.888	-10.104
Af- og nedskrivninger 31. december 2021	43.360	31.286	15.686	1.403	91.735
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2021	72.832	4.505	17.141	228	94.706
I materielle anlægsaktiver indgår finansielle leasingaktiver med regnskabsmæssig værdi på i alt	0	1.728	13.112	0	14.840
Afskrives over	25 år	3-8 år	1-8 år	5-10 år	

t.kr. 2021 2020

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
	<u>10.000</u>	<u>10.000</u>

Årsregnskab 1. januar - 31. december

Noter

t.kr.	2021	2020
8 Udskudt skat		
Udskudt skat vedrører:		
Immaterielle anlægsaktiver	172	98
Materielle anlægsaktiver	6.769	6.562
Tilgodehavender	758	545
Gældsforpligtelser	-92	-88
	<u>7.607</u>	<u>7.117</u>
Udskudt skat indregnes således i balancen:		
Udskudte skatteforpligtelser	7.607	7.117
	<u>7.607</u>	<u>7.117</u>
9 Andre hensatte forpligtelser		
Saldo primo 1. januar	21.357	20.822
Årets hensættelse/forbrug	-1.214	535
Andre hensatte forpligtelser 31. december	<u>20.143</u>	<u>21.357</u>

Andre hensatte forpligtelser omfatter serviceaftaler m.v. med 20.143 t.kr.

Forpligtelsen forventes afviklet løbende i op til 10 år, hvoraf 2.991 t.kr. forventes anvendt i det kommende regnskabsår.

10 Langfristede gældsforpligtelser

t.kr.	Gæld i alt 31/12 2021	Afdrag næste år	Langfristet andel	Restgæld efter 5 år
Gæld til banker	35.953	3.594	32.359	17.983
Leasingforpligtelser	14.476	5.076	9.400	269
Anden gæld	15.175	0	15.175	0
	<u>65.604</u>	<u>8.670</u>	<u>56.934</u>	<u>18.252</u>

Anden gæld består af indefrosne feriepenge og lån i forbindelse med Covid-19 hjælpepakker.

Årsregnskab 1. januar - 31. december

Noter

11 Kontraktlige forpligtelser og eventualposter m.v.

Eventualforpligtelser

Im. Stiholt A/S kautionerer for gæld på 5.750 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 12.033 t.kr. pr. 31. december 2021 med en restløbetid på 6-120 måneder.

Af den samlede lejeforpligtelse forfalder 1.601 t.kr. til betaling i 2022, og lejeforpligtelser der forfalder senere end 5 år udgør 5.984 t.kr.

12 Sikkerhedsstillelser

Til sikkerhed for gæld til kreditinstitut på 64.339 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 67.228 t.kr. pr. 31. december 2021.

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, 25.149 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.	2021	2020
14 Honorar til selskabets generalforsamlingsvalgte revisor		
Samlet honorar til EY	352	327
Lovpligtig revision	280	255
Skatterådgivning	30	30
Andre ydelser	42	42
	352	327
15 Resultatdisponering		
Forslag til resultatdisponering		
Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen	22.000	25.606
Ekstraordinært udbytte indregnet under egenkapital	9.000	0
Overført resultat	1	0
	31.001	25.606
16 Reguleringer		
Af- og nedskrivninger	9.913	8.014
Avance/tab ved afhændelse af anlægsaktiver	-470	-39
Hensatte forpligtelser	-1.214	535
Skat af årets resultat	8.739	7.241
	16.968	15.751

Årsregnskab 1. januar - 31. december

Noter

t.kr.	<u>2021</u>	<u>2020</u>
17 Ændring i driftskapital		
Ændring i varebeholdninger	-23.823	26.134
Ændring i tilgodehavender	-18.459	30.844
Ændring i leverandørgæld m.v.	40.510	-40.593
	<u>-1.772</u>	<u>16.385</u>
18 Likvider, ultimo		
Likvide beholdninger ifølge balancen	<u>336</u>	<u>152</u>
	<u>336</u>	<u>152</u>