

# Skive Biler A/S

Katkjærvej 10, 7800 Skive

CVR-nr. 28 10 99 97

## Årsrapport

1. januar - 31. december 2019



Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 23. juni 2020.

---

Steffen Christensen  
Dirigent

## Indholdsfortegnelse

---

	<b><u>Side</u></b>
<b>Påtegninger</b>	
Ledelsespåtegning	1
Den uafhængige revisors revisionspåtegning	2
<b>Ledelsesberetning</b>	
Selskabsoplysninger	5
Ledelsesberetning	6
<b>Årsregnskab 1. januar - 31. december 2019</b>	
Anvendt regnskabspraksis	7
Resultatopgørelse	12
Balance	13
Noter	15

## Ledespåtegning

---

Bestyrelse og direktion har dags dato aflagt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2019 for Skive Biler A/S.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, og efter vores opfattelse giver årsregnskabet et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2019 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2019.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Skive, den 16. juni 2020

### Direktion

Steffen Christensen

### Bestyrelse

Niels Egon Stilling  
Formand

Michael Mortensen

Steffen Christensen

# Den uafhængige revisors revisionspåtegning

---

## Til aktionærerne i Skive Biler A/S

### Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for Skive Biler A/S for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2019, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2019 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2019 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". Vi er uafhængige af selskabet i overensstemmelse med internationale etiske regler for revisorer (IESBA's Etiske regler) og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, ligesom vi har opfyldt vores øvrige etiske forpligtelser i henhold til disse regler og krav. Det er vores opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

### Ledelsens ansvar for årsregnskabet

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

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

### Revisors ansvar for 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.

## Den uafhængige revisors revisionspåtegning

---

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.
- 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 konklusioner 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 blandt andet 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.

## **Den uafhængige revisors revisionspåtegning**

---

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.

Viborg, den 16. juni 2020

### **Ullits & Winther**

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab  
CVR-nr. 32 09 32 72

### **Bo Skårup Sørensen**

statsautoriseret revisor  
mne29531

## Selskabsoplysninger

---

<b>Selskabet</b>	Skive Biler A/S Katkjærvej 10 7800 Skive
	CVR-nr.: 28 10 99 97
	Stiftet: 15. september 2004
	Hjemsted: Skive
	Regnskabsår: 1. januar - 31. december
<b>Bestyrelse</b>	Niels Egon Stilling, Formand Michael Mortensen Steffen Christensen
<b>Direktion</b>	Steffen Christensen
<b>Revision</b>	Ullits & Winther Statsautoriseret Revisionspartnerselskab Agerlandsvej 1 8800 Viborg
<b>Modervirksomhed</b>	FH af 1/11-17 ApS

## Ledelsesberetning

---

### Selskabets væsentligste aktiviteter

Hovedaktiviteten har i lighed med tidligere år bestået af salg af nye VW- og Skoda biler, handel med brugte biler samt drift af autoriseret VW- og Skoda autoværksted.

### Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Resultatopgørelsen, der omfatter perioden 1. januar - 31. december 2019, udviser et resultat på 844.801 kr. mod 1.103.507 kr. sidste år. Balancen udviser en egenkapital på 7.556.450 kr.

### Begivenheder efter regnskabsårets udløb

På baggrund af den store usikkerhed, COVID-19 har skabt, og usikkerheden om situationens varighed er det på nuværende tidspunkt ikke muligt at foretage en rimelig vurdering af de økonomiske konsekvenser af COVID-19. Det er på samme baggrund ikke muligt at udtrykke en tilstrækkelig sikker forventning til omsætning og resultat før skat. Det vurderes dog, at COVID-19 påvirker omsætningen negativt i forhold til år 2019, mens forventningen til årets resultat for år 2020 er i niveau med år 2019.



## Anvendt regnskabspraksis

---

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

Årsrapporten er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år og aflægges i danske kroner.

### Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes. Herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser. I resultatopgørelsen indregnes ligeledes alle omkostninger, herunder afskrivninger, nedskrivninger og hensatte forpligtelser samt tilbageførsler som følge af ændrede regnskabsmæssige skøn af beløb, der tidligere har været indregnet i resultatopgørelsen.

Aktiver indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil tilflyde selskabet, og aktivets værdi kan måles pålideligt.

Forpligtelser indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil fragå selskabet, og forpligtelsens værdi kan måles pålideligt.

Ved første indregning måles aktiver og forpligtelser til kostpris. Efterfølgende måles aktiver og forpligtelser som beskrevet nedenfor for hver enkelt regnskabspost.

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

## Resultatopgørelsen

### Bruttofortjeneste

Bruttofortjeneste indeholder nettoomsætning, ændring i lagre af færdigvarer og varer under fremstilling, arbejde udført for egen regning og opført under aktiver, andre driftsindtægter samt eksterne omkostninger.

Nettoomsætning indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang, og såfremt indtægten kan opgøres pålideligt og forventes modtaget. Nettoomsætningen indregnes eksklusiv moms og afgifter og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

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

Andre driftsindtægter indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedens hovedaktiviteter.

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

### Personaleomkostninger

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

### Af- og nedskrivninger

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

### Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renter, realiserede og urealiserede kursgevinster og kurstab. Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

### Skat af årets resultat

Årets skat, der består af årets aktuelle selskabsskat og ændring i udskudt skat, indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat, og direkte i egenkapitalen med den del, der kan henføres til posteringer direkte i egenkapitalen.

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

Den aktuelle danske selskabsskat fordeles ved afregning af sambeskatningsbidrag mellem de sambeskattede virksomheder i forhold til disses skattepligtige indkomster. I tilknytning hertil modtager virksomheder med skattemæssigt underskud sambeskatningsbidrag fra virksomheder, der har kunnet anvende dette underskud (fuld fordeling).

## Balancen

### Materielle anlægsaktiver

Grunde og bygninger måles til kostpris med tillæg af opskrivninger og med fradrag af akkumulerede afskrivninger og nedskrivninger. Der afskrives ikke på grunde.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med tillæg af opskrivninger til dagsværdi og med fradrag af eventuel forventet restværdi efter afsluttet brugstid. Afskrivningsperioden og restværdien fastsættes på anskaffelsestidspunktet og revurderes årligt. Overstiger restværdien aktivets regnskabsmæssige værdi, ophører afskrivningen.

Øvrige materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger og nedskrivninger.

## Anvendt regnskabspraksis

---

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af eventuel forventet restværdi efter afsluttet brugstid. Afskrivningsperioden og restværdien fastsættes på anskaffelsestidspunktet og revurderes årligt. Overstiger restværdien aktivets regnskabsmæssige værdi, ophører afskrivningen.

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen samt omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til at blive taget i brug.

Der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider og restværdier:

	Brugstid	Restværdi
Bygninger	50 år	0%
Produktionsanlæg og maskiner	5-10 år	0-20 %
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	3-10 år	0-20 %

Småaktiver med en forventet levetid under 1 år indregnes i anskaffelsesåret som omkostninger i resultatopgørelsen.

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgspris med fradrag af salgsomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste eller tab indregnes i resultatopgørelsen under af- og nedskrivninger.

### Nedskrivning på anlægsaktiver

Den regnskabsmæssige værdi af såvel immaterielle som materielle anlægsaktiver samt kapitalandele i dattervirksomheder og associerede virksomheder vurderes årligt for indikationer på værdiforringelse, ud over det som udtrykkes ved afskrivning.

Foreligger der indikationer på værdiforringelse, foretages nedskrivningstest af hvert enkelt aktiv henholdsvis gruppe af aktiver. Der foretages nedskrivning til genindvindingsværdien, såfremt 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.

### Finansielle anlægsaktiver

#### Andre værdipapirer og kapitalandele

Værdipapirer og kapitalandele, der er indregnet under anlægsaktiver, omfatter børsnoterede obligationer og aktier, der måles til dagsværdi på balancedagen. Børsnoterede værdipapirer måles til børskurs.

Andre værdipapirer, som ikke er børsnoterede, måles til kostpris. Der foretages nedskrivning til genindvindingsværdien, såfremt denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

## Anvendt regnskabspraksis

---

### Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris efter FIFO-metoden. Er nettorealisationseværdien af varebeholdninger lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi.

Kostpris for handelsvarer samt råvarer og hjælpematerialer omfatter anskaffelsespris med tillæg af hjemtagelsesomkostninger.

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

### Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi. Der nedskrives til nettorealisationseværdien med henblik på at imødegå forventede tab.

### Igangværende arbejder for fremmed regning

Igangværende arbejder for fremmed regning måles til salgsværdien af det udførte arbejde.

Salgsværdien måles på baggrund af færdiggørelsesgraden på balancedagen og de samlede forventede indtægter på den enkelte kontrakt. Færdiggørelsesgraden fastlægges på baggrund af en vurdering af det udførte arbejde, normalt beregnet som forholdet mellem de afholdte omkostninger og de samlede forventede omkostninger til den pågældende entreprise.

### Periodeafgrænsningsposter

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

### Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter indeståender i pengeinstitutter og kontantbeholdninger.

### Egenkapital

#### Reserve for opskrivninger

Under reserve for opskrivninger indregnes opskrivninger på grunde og bygninger med fradrag af udskudt skat. Reserven reduceres, når opskrevne bygninger reduceres i værdi som følge af afskrivninger. Reduktionen udgør forskellen mellem afskrivning på grundlag af bygningernes omvurderede regnskabsmæssige værdi og afskrivning på grundlag af bygningernes oprindelige kostpris. Reserven opløses helt eller delvis ved salg af grunde og bygninger og formindskes ved nedskrivning af grunde og bygninger.

### Selskabsskat og udskudt skat

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

Efter sambeskatningsreglerne hæfter Skive Biler A/S solidarisk og ubegrænset over for skattemyndighederne for selskabsskatter og kildeskatter på renter, royalties og udbytter opstået inden for sambeskatningskredsen.

Udskudt skat er skatten af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser opgjort på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettiget skattemæssigt underskud, måles til den værdi, hvortil aktivet forventes at kunne realiseres, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser inden for samme juridiske skatteenhed. Eventuelle udskudte nettoskatteaktiver måles til nettorealisationsværdi.

Udskudt skat måles på grundlag af de skatteregler og skattesatser, der med balancedagens lovgivning vil være gældende, når den udskudte skat forventes udløst som aktuel skat.

### Gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

### Periodeafgrænsningsposter

Under periodeafgrænsningsposter indregnes modtagne betalinger vedrørende indtægter i de efterfølgende år.

## Resultatopgørelse 1. januar - 31. december

---

<u>Note</u>	<u>2019</u>	<u>2018</u>
<b>Bruttofortjeneste</b>	<b>11.268.645</b>	<b>10.831.690</b>
1 Personaleomkostninger	-8.494.022	-7.798.243
Af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver	<u>-931.502</u>	<u>-916.429</u>
<b>Resultat før finansielle poster</b>	<b>1.843.121</b>	<b>2.117.018</b>
Finansielle indtægter	23.056	17.298
Finansielle omkostninger	<u>-775.868</u>	<u>-718.084</u>
<b>Resultat før skat</b>	<b>1.090.309</b>	<b>1.416.232</b>
2 Skat af årets resultat	<u>-245.508</u>	<u>-312.725</u>
<b>Årets resultat</b>	<b>844.801</b>	<b>1.103.507</b>
<b>Forslag til resultatdisponering:</b>		
Overføres til overført resultat	<u>844.801</u>	<u>1.103.507</u>
<b>Disponeret i alt</b>	<b>844.801</b>	<b>1.103.507</b>

## Balance 31. december

---

<b>Aktiver</b>		
Note	2019	2018
<b>Anlægsaktiver</b>		
3 Grunde og bygninger	19.465.686	19.920.415
3 Produktionsanlæg og maskiner	451.074	425.016
3 Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	846.644	685.835
Materielle anlægsaktiver i alt	<u>20.763.404</u>	<u>21.031.266</u>
4 Andre værdipapirer og kapitalandele	36.200	36.200
Finansielle anlægsaktiver i alt	<u>36.200</u>	<u>36.200</u>
<b>Anlægsaktiver i alt</b>	<b><u>20.799.604</u></b>	<b><u>21.067.466</u></b>
<b>Omsætningsaktiver</b>		
Fremstillede varer og handelsvarer	5.104.660	3.795.948
Varebeholdninger i alt	<u>5.104.660</u>	<u>3.795.948</u>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	3.451.013	2.009.189
Igangværende arbejder for fremmed regning	112.314	162.516
Andre tilgodehavender	722.451	501.197
Periodeafgrænsningsposter	64.863	37.303
Tilgodehavender i alt	<u>4.350.641</u>	<u>2.710.205</u>
Likvide beholdninger	14.691	10.455
<b>Omsætningsaktiver i alt</b>	<b><u>9.469.992</u></b>	<b><u>6.516.608</u></b>
<b>Aktiver i alt</b>	<b><u>30.269.596</u></b>	<b><u>27.584.074</u></b>

## Balance 31. december

<b>Passiver</b>		
Note	2019	2018
<b>Egenkapital</b>		
5 Virksomhedskapital	1.000.000	1.000.000
6 Reserve for opskrivninger	2.434.747	2.487.669
7 Overført resultat	4.121.703	3.223.980
<b>Egenkapital i alt</b>	<b>7.556.450</b>	<b>6.711.649</b>
<b>Hensatte forpligtelser</b>		
Hensættelser til udskudt skat	2.081.747	1.849.373
<b>Hensatte forpligtelser i alt</b>	<b>2.081.747</b>	<b>1.849.373</b>
<b>Gældsforpligtelser</b>		
Gæld til realkreditinstitutter	9.095.305	9.369.689
Gæld til pengeinstitutter	1.429.868	1.632.195
8 Langfristede gældsforpligtelser i alt	10.525.173	11.001.884
8 Kortfristet del af langfristet gæld	1.950.228	677.000
Gæld til pengeinstitutter	0	3.728.591
Modtagne forudbetalinger fra kunder	580.413	174.528
Leverandører af varer og tjenesteydelser	1.177.270	1.144.018
9 Gæld til tilknyttede virksomheder	5.446.377	240.861
Selskabsskat	13.134	0
Anden gæld	919.243	2.018.786
Periodeafgrænsningsposter	19.561	37.384
Kortfristede gældsforpligtelser i alt	10.106.226	8.021.168
<b>Gældsforpligtelser i alt</b>	<b>20.631.399</b>	<b>19.023.052</b>
<b>Passiver i alt</b>	<b>30.269.596</b>	<b>27.584.074</b>

10 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

11 Eventualposter



## Noter

	2019	2018	
<b>1. Personaleomkostninger</b>			
Lønninger og gager	7.822.473	7.176.913	
Pensioner	523.925	491.259	
Andre omkostninger til social sikring	147.624	130.071	
	<b>8.494.022</b>	<b>7.798.243</b>	
Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	20	20	
<b>2. Skat af årets resultat</b>			
Skat af årets resultat	13.134	0	
Årets regulering af udskudt skat	232.374	312.725	
	<b>245.508</b>	<b>312.725</b>	
<b>3. Materielle anlægsaktiver</b>			
	<b>Grunde og bygninger</b>	<b>Produktionsanlæg og maskiner</b>	<b>Andre anlæg, driftsmateriel og inventar</b>
Kostpris primo	21.217.573	2.594.973	2.318.196
Tilgang	0	207.500	304.077
Afgang	0	-20.000	0
<b>Kostpris ultimo</b>	<b>21.217.573</b>	<b>2.782.473</b>	<b>2.622.273</b>
Opskrivninger primo	3.392.437	0	0
<b>Opskrivninger ultimo</b>	<b>3.392.437</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Af- og nedskrivninger primo	4.689.595	2.169.957	1.632.358
Årets afskrivninger	454.729	167.108	143.271
Årets af- og nedskrivninger på afhændede aktiver	0	-5.666	0
<b>Af- og nedskrivninger ultimo</b>	<b>5.144.324</b>	<b>2.331.399</b>	<b>1.775.629</b>
<b>Regnskabsmæssig værdi ultimo</b>	<b>19.465.686</b>	<b>451.074</b>	<b>846.644</b>

## Noter

	31/12 2019	31/12 2018		
<b>4. Andre værdipapirer og kapitalandele</b>				
Kostpris primo	36.200	36.200		
<b>Kostpris ultimo</b>	<b>36.200</b>	<b>36.200</b>		
<b>Regnskabsmæssig værdi ultimo</b>	<b>36.200</b>	<b>36.200</b>		
<b>5. Virksomhedskapital</b>				
Virksomhedskapital primo	1.000.000	1.000.000		
	<b>1.000.000</b>	<b>1.000.000</b>		
<b>6. Reserve for opskrivninger</b>				
Reserve for opskrivninger primo	2.487.669	2.540.591		
Afskrivninger vedrørende opskrevne aktiver	-52.922	-52.922		
	<b>2.434.747</b>	<b>2.487.669</b>		
<b>7. Overført resultat</b>				
Overført resultat primo	3.223.980	2.067.551		
Årets overførte overskud eller underskud	844.801	1.103.507		
Overført fra reserver	52.922	52.922		
	<b>4.121.703</b>	<b>3.223.980</b>		
<b>8. Gældsforpligtelser</b>				
	<b>Gæld i alt</b>	<b>Kortfristet</b>	<b>Langfristet</b>	<b>Restgæld</b>
	<b>31/12 2019</b>	<b>del af lang-</b>	<b>gæld</b>	<b>efter 5 år</b>
	<b>31/12 2019</b>	<b>fristet gæld</b>	<b>31/12 2019</b>	<b>31/12 2019</b>
Gæld til realkreditinstitutter	9.598.930	503.625	9.095.305	7.231.005
Gæld til pengeinstitutter	1.623.868	194.000	1.429.868	653.868
Leasingforpligtelser	923.104	923.104	0	0
Anden gæld	329.499	329.499	0	0
	<b>12.475.401</b>	<b>1.950.228</b>	<b>10.525.173</b>	<b>7.884.873</b>

## Noter

---

### 9. Gæld til tilknyttede virksomheder

Selskabets daglige driftskredit i form af deltagelse i koncernens cash pool ordning er medtaget i balancen under Gæld til tilknyttede virksomheder. Træk på cash pool ordningen udgør 4.581.028 kr.

### 10. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Til sikkerhed for gæld til realkreditinstitutter, nom. 6.011 t.kr. og nom. 4.206 t.kr., er der givet pant i grunde og bygninger, hvis regnskabsmæssige værdi pr. 31. december 2019 udgør 19.466 t.kr.

Selskabet har deponeret ejerpantebreve på nom. 4.800 t.kr. og nom. 2.500 t.kr. til sikkerhed for bankgæld. Ejerpantebrevene giver pant i ovenstående grunde og bygninger samt materielle anlægsaktiver.

Til sikkerhed for gæld til pengeinstitut, 4.581 t.kr., har selskabet stillet virksomhedspant på nominelt 2.000 t.kr. Virksomhedspantet omfatter følgende aktiver, hvis regnskabsmæssige værdi på balancedagen udgør:

	<u>t.kr.</u>
Produktionsanlæg og maskiner	451
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	847
Varebeholdninger	4.182
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	3.451

Betalingsgaranti overfor leverandører mv. er sikret ved bankgarantier. Samlede bankgarantier udgør 800 t.kr.

Selskabet har afgivet selvskyldnerkaution overfor Ejendomsselskabet Lundborgvej 12 ApS, Sølvsten Biler A/S og FH af 1/11-17 ApS.

### 11. Eventualposter

#### Sambeskatning

Selskabet indgår i den nationale sambeskatning med Steffen Christensen Holding ApS, CVR-nr. 27 36 39 03 som administrationselskab og hæfter ubegrænset og solidarisk med de øvrige sambeskattede selskaber for den samlede selskabsskat.

Selskabet hæfter ubegrænset og solidarisk med de øvrige sambeskattede selskaber for eventuelle forpligtelser til at indeholde kildeskat på renter, royalties og udbytter.

De sambeskattede virksomheders samlede, kendte nettoforpligtelse vedrørende selskabets skat fremgår af årsregnskabet for administrationselskabet.

Selskabet har frem til 01.12.2019 indgået i sambeskatning med FK Management ApS, CVR-nr. 29 44 64 90 og hæfter derfor i henhold til selskabsskattelovens regler for det tidligere administrationselskab og dets datterselskaber for perioden frem til skiftet i sambeskatningen.

# Penneo

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

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

## Niels Egon Stilling

Bestyrelses-formand

Serienummer: PID:9208-2002-2-924642320355

IP: 93.162.xxx.xxx

2020-06-20 13:52:43Z

NEM ID 

## Steffen Christensen

Direktør

Serienummer: PID:9208-2002-2-369632673967

IP: 195.249.xxx.xxx

2020-06-21 19:01:56Z

NEM ID 

## Steffen Christensen

Bestyrelses-medlem

Serienummer: PID:9208-2002-2-369632673967

IP: 195.249.xxx.xxx

2020-06-21 19:01:56Z

NEM ID 

## Michael Mortensen

Bestyrelses-medlem

Serienummer: PID:9208-2002-2-804831674546

IP: 195.249.xxx.xxx

2020-06-22 10:15:35Z

NEM ID 

## Bo Skårup Sørensen (CVR valideret)

Statsautoriseret revisor

Serienummer: CVR:32093272-RID:1250687192557

IP: 89.249.xxx.xxx

2020-06-23 06:11:25Z

NEM ID 

## Steffen Christensen

Dirigent

Serienummer: PID:9208-2002-2-369632673967

IP: 195.249.xxx.xxx

2020-06-23 13:48:58Z

NEM ID 

Penneo dokumentnøgle: 2C55F-00DQE-UFCFM-BO051-JDB4E-6HCMD

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](mailto:penneo@penneo.com)>. Dette er din garanti for, at indholdet af dokumentet er uændret.

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