

## Silkeborg Beslag & Værktøj A/S

Thrigesvej 2  
8600 Silkeborg

CVR-nr.: 31 46 76 83

---

### Årsrapport for regnskabsåret 2016

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på  
selskabets ordinære generalforsamling  
den 27. marts 2017

---

Uffe Jacobsen  
dirigent

# Indholdsfortegnelse

	<b>Side</b>
<b>Påtegninger</b>	
Ledelsespåtegning.....	2
Den uafhængige revisors erklæring om udvidet gennemgang.....	3
Selskabsoplysninger.....	4
<b>Årsregnskab 1. januar - 31. december 2016</b>	
Resultatopgørelse.....	5
Balance.....	6-7
Noter.....	8-9
Anvendt regnskabspraksis.....	10-12

# Ledespåtegning

Bestyrelse og direktion har dags dato behandlet og godkendt årsrapport for 1. januar - 31. december 2016 for Silkeborg Beslag & Værktøj A/S.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2016.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Silkeborg, den 27. marts 2017

## Direktion

Uffe Jacobsen

## Bestyrelse

Uffe Jacobsen

Susanne Jacobsen

Nina Jacobsen

# Den uafhængige revisors erklæring om udvidet gennemgang

## Til kapitalejerne i Silkeborg Beslag & Værktøj A/S

Vi har udført udvidet gennemgang af årsregnskabet for Silkeborg Beslag & Værktøj A/S for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2016. Årsregnskabet, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter, udarbejdes efter årsregnskabsloven.

### Ledelsens ansvar for årsregnskabet

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

### Revisors ansvar

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

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

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

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

### Konklusion

Baseret på det udførte arbejde er det vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og den finansielle stilling pr. 31. december 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2016 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Silkeborg, den 27. marts 2017

### REVISORERNE HOSTRUPHUS

#### Godkendt Revisionsaktieselskab

CVR-nr. 20 56 04 95

Jonna Jakobsen  
registreret revisor, FSR

# Selskabsoplysninger

**Selskabet**

Silkeborg Beslag & Værktøj A/S  
Thrigesvej 2  
8600 Silkeborg

Telefon: 8770 3400  
Telefax: 8770 3409  
Hjemmeside: [www.sbv.dk](http://www.sbv.dk)

CVR-nr.: 31 46 76 83  
Stiftet: 5. maj 2008  
Regnskabsår: 1. januar - 31. december

**Bestyrelse**

Uffe Jacobsen  
Susanne Jacobsen  
Nina Jacobsen

**Direktion**

Uffe Jacobsen

**Revision**

Revisorerne Hostruphus  
Godkendt Revisionsaktieselskab  
Hostrupsgade 41  
8600 Silkeborg

**Pengeinstitut**

Jyske Bank A/S  
Vestergade 8-10  
8600 Silkeborg

# Resultatopgørelse

Note	<u>2016</u>	<u>2015</u>
	kr.	kr.
	5.015.331	4.573.471
	<b>BRUTTOFORTJENESTE</b>	
1	Personaleomkostninger	-3.759.086
	<b>INDTJENINGSBIDRAG</b>	<u>-3.072.108</u>
	1.256.245	1.501.363
	Af- og nedskrivninger	-159.547
	<b>RESULTAT AF PRIMÆR DRIFT</b>	<u>-159.352</u>
	1.096.698	1.342.011
2	Finansielle indtægter	266.412
3	Finansielle omkostninger	-342.764
	<b>ÅRETS RESULTAT FØR SKAT</b>	<u>-321.162</u>
	1.020.345	1.246.896
	Skat af årets resultat	-228.175
	<b>ÅRETS RESULTAT</b>	<u>-296.415</u>
	<u>792.170</u>	<u>950.481</u>
	<b>Forslag til resultatdisponering:</b>	
	Overført resultat	792.170
	<b>Disponeret i alt</b>	<u>950.481</u>
	<u>792.170</u>	<u>950.481</u>

# Balance

Note	2016	2015
	kr.	kr.
<b>AKTIVER</b>		
Goodwill	75.000	150.000
<b>Immaterielle anlægsaktiver</b>	<u>75.000</u>	<u>150.000</u>
Indretning lejede lokaler	0	55.933
Driftsmateriel og inventar	67.801	96.540
<b>Materielle anlægsaktiver</b>	<u>67.801</u>	<u>152.473</u>
Andre værdipapirer og kapitalandele	50.000	50.000
Deposita	108.062	109.694
<b>Finansielle anlægsaktiver</b>	<u>158.062</u>	<u>159.694</u>
<b>ANLÆGSAKTIVER</b>	<u>300.863</u>	<u>462.167</u>
<b>Varebeholdninger</b>	<u>9.375.697</u>	<u>7.808.337</u>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	3.628.803	3.593.892
Tilgodehavende hos tilknyttede virksomheder	19.621	14.455
Andre tilgodehavender	1.313.932	1.257.948
Periodeafgrænsningsposter	58.494	36.667
<b>Tilgodehavender</b>	<u>5.020.849</u>	<u>4.902.962</u>
<b>Likvide beholdninger</b>	<u>93.873</u>	<u>357.366</u>
<b>OMSÆTNINGSAKTIVER</b>	<u>14.490.419</u>	<u>13.068.666</u>
<b>AKTIVER</b>	<u><u>14.791.282</u></u>	<u><u>13.530.833</u></u>

# Balance

Note	2016	2015
	kr.	kr.
<b>PASSIVER</b>		
Aktiekapital	500.000	500.000
Overkurs ved emission	0	1.153.347
Overført resultat	4.549.449	2.603.931
4 <b>EGENKAPITAL</b>	<u>5.049.449</u>	<u>4.257.278</u>
Hensættelser til udskudt skat	7.412	28.101
<b>HENSATTE FORPLIGTELSER</b>	<u>7.412</u>	<u>28.101</u>
Kortfristet gæld til kreditinstitutter i øvrigt	5.319.850	5.105.854
Leverandører af varer og tjenesteydelser	2.538.048	2.647.237
Skyldig selskabsskat	148.864	238.600
Anden gæld	1.727.659	1.253.762
<b>Kortfristede gældsforpligtelser</b>	<u>9.734.422</u>	<u>9.245.453</u>
<b>GÆLDSFORPLIGTELSER</b>	<u>9.734.422</u>	<u>9.245.453</u>
<b>PASSIVER</b>	<u>14.791.282</u>	<u>13.530.833</u>
5 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		
6 Kontraktlige forpligtelser		
7 Eventualforpligtelser		
8 Hovedaktivitet		
9 Ejerforhold		



# Noter

Note	2016 kr.	2015 kr.
<b>1 Personaleomkostninger</b>		
Lønninger	3.156.669	2.510.740
Pensioner	371.412	315.183
Andre udgifter til social sikring	30.578	23.220
Øvrige personaleomkostninger	200.426	222.965
	<u>3.759.086</u>	<u>3.072.108</u>
 Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	<u>9</u>	<u>7</u>
<b>2 Finansielle indtægter</b>		
Andre finansielle indtægter	266.412	226.047
	<u>266.412</u>	<u>226.047</u>
<b>3 Finansielle omkostninger</b>		
Andre finansielle omkostninger	342.764	321.162
	<u>342.764</u>	<u>321.162</u>
<b>4 Egenkapital</b>		
<i>Aktiekapital</i>		
Aktiekapital	500.000	500.000
	<u>500.000</u>	<u>500.000</u>
 <i>Overkurs ved emission</i>		
Overkurs	1.153.347	1.153.347
Overkurs overført til overført resultat	-1.153.347	0
	<u>0</u>	<u>1.153.347</u>
 <i>Overført resultat</i>		
Overført resultat	2.603.931	1.653.450
Overført fra overkurs	1.153.347	0
Overført årets resultat	792.170	950.481
	<u>4.549.449</u>	<u>2.603.931</u>

## 5 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Til sikkerhed for gæld til kreditinstitutter, tkr. 5.319, har selskabet udstedt virksomhedspant i debitorer, varelager og driftsmateriel på i alt tkr. 6.000. Det pantsatte har en værdi af tkr. 13.377.

Til sikkerhed for alt mellemværende med Jyske Bank stiller Uffe Jacobsen selvskyldner kaution.  
Til sikkerhed for kassekredit i Jyske Bank stiller Susanne Jacobsen selvskyldner kaution.

# Noter

Note	<u>2016</u> kr.	<u>2015</u> kr.
<b>6 Kontraktlige forpligtelser</b>		
Selskabet har indgået en huslejekontrakt med en årlig leje på tkr. 271. Lejemålet kan til enhver tid opsiges med 6 måneders varsel.		
Der er indgået operationelle leasingaftaler for følgende beløb:		
Restløbetid 43 mdr. med en gennemsnitlig ydelse på kr. 2.407, i alt kr. 103.501.		
Restløbetid 48 mdr. med en gennemsnitlig ydelse på kr. 2.286, i alt kr. 108.864.		
<b>7 Eventualforpligtelser</b>		
Selskabet er sambeskattet med øvrige danske selskaber. Som helejet datterselskab hæfter selskabet ubegrænset og solidarisk med de øvrige selskaber i sambeskatningen for selskabsskatter inden for sambeskatningskredsen.		
<b>8 Hovedaktivitet</b>		
Selskabets aktiviteter er i lighed med tidligere år salg af beslag og værktøj samt hermed beslægtet virksomhed.		
Der har i regnskabsåret ikke været væsentlige ændringer i virksomhedens aktiviteter og økonomiske forhold.		
<b>9 Ejerforhold</b>		
Følgende aktionærer er noteret i selskabets aktionærfortegnelse som ejende minimum 5% af stemmerne eller minimum 5% af aktiekapitalen:		
UTJ Holding ApS, 8600 Silkeborg.		

# Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

## Generelt om indregning og måling

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med, at de indtjenes. Herudover indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser, der måles til dagsværdi eller amortiseret kostpris. Endvidere indregnes i resultatopgørelsen alle omkostninger, der er afholdt for at opnå årets indtjening, 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 for hver enkelt regnskabspost nedenfor.

Ved indregning og måling tages hensyn til forudsigelige tab og risici, der fremkommer, inden årsrapporten aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterer på balancedagen.

## RESULTATOPGØRELSEN

### Nettoomsætning

Nettoomsætningen indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang. Nettoomsætning indregnes ekskl. moms og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

### Vareforbrug

Vareforbrug omfatter omkostninger, der afholdes for at opnå årets nettoomsætning. Herunder indgår direkte og indirekte omkostninger til råvarer og hjælpematerialer.

### Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gage, samt sociale omkostninger og pension m.v. til selskabets personale. I posten er fratrukket eventuelle modtagne godtgørelser fra offentlige myndigheder.

### Bruttofortjeneste

Bruttofortjeneste omfatter nettoomsætning, vareforbrug og andre eksterne omkostninger. Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger, der vedrører selskabets primære aktiviteter, herunder lokaleomkostninger, administrationsomkostninger og salgsfremmende omkostninger mv. I posten indgår endvidere eventuelle nedskrivninger af tilgodehavender indregnet under omsætningsaktiver.

# Anvendt regnskabspraksis

## Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen m.v.

Udbytte fra kapitalandele indtægtsføres i det regnskabsår, hvor udbyttet deklarerer.

## Skat af årets resultat

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

Moderselskabet og de danske koncernselskaber er sambeskattede. Den danske selskabsskat fordeles mellem de sambeskattede danske selskaber i forhold til disses skattepligtige indkomster. Moderselskabet fungerer som administrationsselskab for sambeskatningskredsen, således at moderselskabet forestår afregning af skatter m.v. til de danske skattemyndigheder.

## BALANCEN

### Immaterielle anlægsaktiver

Erhvervet goodwill måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger. Goodwill afskrives lineært over den økonomiske brugstid, der er vurderet til 10 år. Afskrivningsperioden er foretaget ud fra en vurdering af den erhvervede virksomheds markedsposition og indtjeningsprofil.

### Materielle anlægsaktiver

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

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid.

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen samt omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til at blive taget i brug. Afskrivningsgrundlaget, der opgøres som kostpris reduceret med eventuel restværdi, fordeles lineært over aktivernes forventede brugstid, der udgør:

	Brugstid	Restværdi
Indretning af lejede lokaler	5 år	0 %
Driftsmidler og inventar	3-5 år	0 %

Aktiver med en kostpris under den skattemæssige grænse for udgiftsførsel af småaktiver omkostningsføres i anskaffelsesåret.

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver indregnes i resultatopgørelsen under afskrivninger.

# Anvendt regnskabspraksis

## Leasingkontrakter

Leasingkontrakter betragtes som operationel leasing. Ydelser i forbindelse med operationel leasing indregnes lineært i resultatopgørelsen over kontraktens løbetid. Selskabets samlede forpligtelser vedrørende operationel leasing og lejeaftaler oplyses under kontraktlige forpligtelser.

## Andre værdipapirer og kapitalandele

Andre værdipapirer og kapitalandele består af unoterede aktier, der af ledelsen anses som langfristet investering. Unoterede aktier måles til kostpris.

## Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris efter FIFO-metoden eller nettorealisationseværdi, hvis denne er lavere. Nettorealisationseværdien for varebeholdninger opgøres til det beløb, som forventes at kunne indbringes ved salg i normal drift med fradrag af salgs- og færdiggørelsesomkostninger. Nettorealisationseværdien opgøres under hensyntagen til omsættelighed, ukurans og udvikling i forventet salgpris.

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

## Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi. Værdien reduceres med nedskrivning til imødegåelse af forventede tab. Nedskrivninger til tab opgøres på grundlag af en individuel vurdering af de enkelte tilgodehavender.

## Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger, der vedrører efterfølgende regnskabsår. Periodeafgrænsningsposter måles til kostpris.

## Skyldig skat og udskudt skat

Aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen med det beløb, der kan beregnes på grundlag af årets forventede skattepligtige indkomst reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster.

Der indregnes udskudt skat af alle midlertidige forskelle mellem regnskab- og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser. Den udskudte 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.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettigede skattemæssige underskud, måles til den værdi, hvortil aktivet forventes at kunne realiseres ved udligning i skat af fremtidig indtjening.

## Gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, der i al væsentlighed svarer til nominel værdi.

# 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.”

## Jonna Klode Jakobsen

### Registreret revisor

På vegne af: Revisorerne Hostruphus

Serienummer: CVR:20560495-RID:1159881932158

IP: 152.115.86.124

2017-03-27 12:07:18Z

NEM ID 

## Nina Jacobsen

### Bestyrelsesmedlem

På vegne af: Nina Jacobsen

Serienummer: PID:9208-2002-2-160991781174

IP: 109.57.166.192

2017-03-27 15:48:08Z

NEM ID 

## Susanne Grøndal Jacobsen

### Bestyrelsesmedlem

På vegne af: Susanne Jacobsen

Serienummer: PID:9208-2002-2-608112792829

IP: 87.51.2.2

2017-03-29 13:37:01Z

NEM ID 

## Uffe Thorbjørn Jacobsen

### Direktør

På vegne af: Uffe Jacobsen

Serienummer: PID:9208-2002-2-400709835451

IP: 87.51.2.2

2017-03-29 13:43:37Z

NEM ID 

## Uffe Thorbjørn Jacobsen

### Dirigent

På vegne af: Uffe Jacobsen

Serienummer: PID:9208-2002-2-400709835451

IP: 87.51.2.2

2017-03-29 13:43:37Z

NEM ID 

Penneo dokumentnøgle: 3YF75-JIO6E-42L44-8DASN-TPOXB-ZPZ7C

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>