

Sonite ApS
Hjardalvej 20, 7700 Thisted

CVR-nr. 35 04 75 30

Årsrapport

1. januar - 31. december 2018

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 8. april 2019.

Jesper Kirk
Dirigent

Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Påtegninger	
Ledelsespåtegning	1
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	2
Selskabsoplysninger	
Selskabsoplysninger	3
Årsregnskab 1. januar - 31. december 2018	
Anvendt regnskabspraksis	4
Resultatopgørelse	7
Balance	8
Egenkapitalopgørelse	10
Noter	11

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato aflagt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2018 for Sonite ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, og efter vores opfattelse giver årsregnskabet et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2018 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2018.

Direktionen anser betingelserne for at undlade revision af årsregnskabet for 2018 for opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Thisted, den 3. april 2019

Direktion

Nicolaj Borup Krog

Teresa Borup Krog

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til anpartshaverne i Sonite ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Sonite ApS for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2018 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse og noter.

Vi har udført opgaven i overensstemmelse med ISRS 4410, Opgaver om opstilling af finansielle oplysninger.

Vi har anvendt vores faglige ekspertise til at assistere Dem med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR – danske revisors Etiske regler for revisorer, herunder principper vedrørende integritet, objektivitet, faglig kompetence og fornøden omhu.

Årsregnskabet samt nøjagtigheden og fuldstændigheden af de oplysninger, der er anvendt til opstillingen af årsregnskabet, er Deres ansvar.

Da en opgave om opstilling af finansielle oplysninger ikke er en erklæringsopgave med sikkerhed, er vi ikke forpligtet til at verificere nøjagtigheden eller fuldstændigheden af de oplysninger, De har givet os til brug for at opstille årsregnskabet. Vi udtrykker derfor ingen revisions- eller reviewkonklusion om, hvorvidt årsregnskabet er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Thisted, den 3. april 2019

BRANDT

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
CVR-nr. 25 49 21 45

Tage Gamborg Holm
statsautoriseret revisor
mne19674

Niels Brandt
registreret revisor
mne2479

Selskabsoplysninger

Selskabet	Sonite ApS Hjardalvej 20 7700 Thisted
	CVR-nr.: 35 04 75 30
	Regnskabsår: 1. januar - 31. december
Direktion	Nicolaj Borup Krog Teresa Borup Krog
Revisor	BRANDT, Statsautoriseret Revisionspartnerselskab Thyparken 10 7700 Thisted
Associerede virksomheder	Wintex Cover ApS, Thisted JT Cover ApS, Thisted

Anvendt regnskabspraksis

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

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

Generelt om indregning og måling

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

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

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

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

Visse finansielle aktiver og forpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvorved der indregnes en konstant effektiv rente over løbetiden. Amortiseret kostpris opgøres som oprindelig kostpris med fradrag af eventuelle afdrag samt tillæg/fradrag af den akkumulerede amortisering af forskellen mellem kostpris og nominelt beløb. Herved fordeles kurstab og kursgevinst over aktivets eller forpligtelsens løbetid.

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

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste

Bruttofortjeneste indeholder nettoomsætning, vareforbrug, andre driftsindtægter samt eksterne omkostninger.

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

Vareforbrug omfatter omkostninger til køb af råvarer og hjælpematerialer med fradrag af rabatter.

Andre driftsindtægter og driftsomkostninger indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedens hovedaktiviteter, herunder fortjeneste og tab ved salg af materielle anlægsaktiver.

Anvendt regnskabspraksis

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til produktion og administration.

Af- og nedskrivninger

Af- og nedskrivninger indeholder årets af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renter, realiserede og urealiserede kursgevinster og kurstab vedrørende finansielle aktiver og forpligtelser, amortisering af finansielle aktiver og forpligtelser samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen mv. Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Skat af årets resultat

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

Balancen

Materielle anlægsaktiver

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

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

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

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

Kostprisen på et samlet aktiv opdeles i separate bestanddele, der afskrives hver for sig, hvor brugstiden på de enkelte bestanddele er forskellig.

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

	Brugstid
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	5 år

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

Anvendt regnskabspraksis

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 andre driftsindtægter eller andre driftsomkostninger.

Leasingkontrakter

Leasingkontrakter vedrørende materielle anlægsaktiver, hvor selskabet har alle væsentlige risici og fordele forbundet med ejendomsretten (finansiell leasing), måles ved første indregning i balancen til laveste værdi af dagsværdi og nutidsværdien af de fremtidige leasingydelser. Ved beregning af nutidsværdien anvendes leasingaftalens interne rentefod eller alternativt virksomhedens lånerente som diskonteringsfaktor. Finansielt leasede aktiver behandles herefter som øvrige tilsvarende materielle anlægsaktiver.

Den kapitaliserede restleasingforpligtelse indregnes i balancen som en gældsforpligtelse, og leasingydelsens rentedel indregnes over kontraktens løbetid i resultatopgørelsen.

Finansielle anlægsaktiver

Kapitalandele i associerede virksomheder

Kapitalandele i associerede virksomheder måles til kostpris. Er genindvindingsværdien lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi.

Tilgodehavender

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

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.

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.

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

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

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

Resultatopgørelse 1. januar - 31. december

<u>Note</u>	<u>2018</u>	<u>2017</u>
Bruttofortjeneste	402.003	296.694
Af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver	-333.287	-177.326
Driftsresultat	68.716	119.368
Andre finansielle indtægter	2.184	0
Øvrige finansielle omkostninger	-29.106	-17.653
Resultat før skat	41.794	101.715
2 Skat af årets resultat	-9.224	-22.648
Årets resultat	32.570	79.067
 Forslag til resultatdisponering:		
Overføres til overført resultat	32.570	79.067
Disponeret i alt	32.570	79.067

Balance 31. december

Aktiver		2018	2017
Note		<u> </u>	<u> </u>
Anlægsaktiver			
3	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	1.043.997	1.368.923
	Materielle anlægsaktiver i alt	<u>1.043.997</u>	<u>1.368.923</u>
4	Kapitalandele i associerede virksomheder	50.000	50.000
	Finansielle anlægsaktiver i alt	<u>50.000</u>	<u>50.000</u>
	Anlægsaktiver i alt	<u>1.093.997</u>	<u>1.418.923</u>
Omsætningsaktiver			
	Tilgodehavender hos associerede virksomheder	352.182	0
	Tilgodehavende selskabsskat	0	2.000
	Andre tilgodehavender	152	0
	Tilgodehavender i alt	<u>352.334</u>	<u>2.000</u>
	Omsætningsaktiver i alt	<u>352.334</u>	<u>2.000</u>
	Aktiver i alt	<u>1.446.331</u>	<u>1.420.923</u>

Balance 31. december

Passiver		
Note	2018	2017
Egenkapital		
Virksomhedskapital	121.500	121.500
Overført resultat	303.511	270.941
Egenkapital i alt	425.011	392.441
Hensatte forpligtelser		
Hensættelser til udskudt skat	26.604	35.288
Hensatte forpligtelser i alt	26.604	35.288
Gældsforpligtelser		
Leasingforpligtelser	558.824	696.455
Langfristede gældsforpligtelser i alt	558.824	696.455
5 Gældsforpligtelser	161.722	181.056
Gæld til pengeinstitutter	112.144	1.305
Leverandører af varer og tjenesteydelser	10.000	72.500
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse	76.855	0
Selskabsskat	13.908	0
Anden gæld	61.263	41.878
Kortfristede gældsforpligtelser i alt	435.892	296.739
Gældsforpligtelser i alt	994.716	993.194
Passiver i alt	1.446.331	1.420.923

1 Virksomhedens væsentligste aktiviteter

6 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

7 Eventualposter

Egenkapitalopgørelse

	<u>Virksomhedskapital</u>	<u>Overført resultat</u>	<u>I alt</u>
Egenkapital 1. januar 2017	121.500	191.874	313.374
Årets overførte overskud eller underskud	0	79.067	79.067
Egenkapital 1. januar 2018	121.500	270.941	392.441
Årets overførte overskud eller underskud	0	32.570	32.570
	121.500	303.511	425.011

Noter

1. Virksomhedens væsentligste aktiviteter

Selskabets væsentligste aktivitet består i udlejning af maskiner og udstyr samt anden efter direktionens skøn sammenlignelige aktiviteter.

	<u>2018</u>	<u>2017</u>
2. Skat af årets resultat		
Skat af årets resultat	17.908	0
Årets regulering af udskudt skat	<u>-8.684</u>	<u>22.648</u>
	9.224	22.648
	<u>31/12 2018</u>	<u>31/12 2017</u>
3. Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		
Kostpris 1. januar 2018	1.624.632	562.632
Tilgang i årets løb	0	1.082.000
Afgang i årets løb	<u>0</u>	<u>-20.000</u>
Kostpris 31. december 2018	1.624.632	1.624.632
Af- og nedskrivninger 1. januar 2018	-255.709	-87.149
Årets afskrivninger	-324.926	-177.326
Tilbageførsel af af- og nedskrivninger på afhændede aktiver	<u>0</u>	<u>8.766</u>
Af- og nedskrivninger 31. december 2018	-580.635	-255.709
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2018	1.043.997	1.368.923
Leasede aktiver indgår med en regnskabsmæssig værdi på	<u>756.800</u>	<u>963.200</u>

Noter

	<u>31/12 2018</u>	<u>31/12 2017</u>
4. Kapitalandele i associerede virksomheder		
Kostpris 1. januar 2018	50.000	25.000
Tilgang i årets løb	<u>0</u>	<u>25.000</u>
Kostpris 31. december 2018	<u>50.000</u>	<u>50.000</u>
 Regnskabsmæssig værdi 31. december 2018	 <u>50.000</u>	 <u>50.000</u>

Hovedtallene for virksomhederne ifølge de seneste godkendte årsrapporter

	Ejerandel	Egenkapital	Årets resultat
Wintex Cover ApS, Thisted	50 %	33.105	-21.816
JT Cover ApS, Thisted	50 %	<u>0</u>	<u>0</u>
		<u>33.105</u>	<u>-21.816</u>

Den associerede virksomhed JT Cover ApS har endnu ikke har aflagt sit første regnskab, hvorfor der ikke er oplyst nogle hovedtal for denne virksomhed.

5. Gældsforpligtelser

	<u>Afdrag første år</u>	<u>Restgæld efter 5 år</u>	<u>Gæld i alt 31/12 2018</u>	<u>Gæld i alt 31/12 2017</u>
Leasingforpligtelser	<u>161.722</u>	<u>0</u>	<u>720.546</u>	<u>877.511</u>
	<u>161.722</u>	<u>0</u>	<u>720.546</u>	<u>877.511</u>

Noter

6. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Til sikkerhed for gæld til pengeinstitut har selskabet stillet virksomhedspant på nominelt t.kr 300. Virksomhedspantet omfatter følgende aktiver, hvis regnskabsmæssige værdi på balancedagen udgør:

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	287 t.kr.
---	-----------

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar, hvor den regnskabsmæssige værdi pr. 31. december 2018 udgør t.kr. 757, jævnfør note 3, er finansieret ved finansiel leasing, hvor leasingforpligtelsen 31. december 2018 udgør 721 t.kr.

7. Eventualposter

Eventualforpligtelser

Selskabet har kautioneret for Kirk Plast Complete A/S mellemværende med pengeinstitut. Kirk Plast Complete A/S' bankgæld udgør pr. 31. december 2018 i alt 1.367 t.kr.