



Stokholm Autoservice A/S

Mølletofte 12, 7550 Sørvad
CVR-nr. 36 41 74 04

Årsrapport for 2018

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 21. maj 2019

Leif Stokholm
dirigent

Indholdsfortegnelse

	Side
Påtegninger	
Ledelsespåtegning	2
Ledelsesberetning	
Selskabsoplysninger	3
Ledelsesberetning	4
Årsregnskab	
Resultatopgørelse 1. januar - 31. december	5
Balance 31. december	6
Noter til årsrapporten	8
Anvendt regnskabspraksis	10

Ledelsespåtegning

Bestyrelsen og direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2018 for Stokholm Autoservice A/S.

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 2018 og resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2018.

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

Ledelsen indstiller til generalforsamlingen, at årsregnskabet for 2019 ikke skal revideres. Ledelsen anser betingelserne for at undlade revision for opfyldt.

Årsregnskabet er ikke revideret. Ledelsen erklærer, at betingelserne herfor er opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Sørvad, den 21. maj 2019

Direktion

Leif Stokholm
direktør

Bestyrelse

Lone Schriver Stokholm
formand

Morten Hvas Stokholm
næstformand

Leif Stokholm

Christina Schriver Stokholm

Generalforsamlingen har besluttet, at årsregnskabet for det kommende regnskabsår ikke skal revideres.

Selskabsoplysninger

Selskabet

Stokholm Autoservice A/S
Mølletofte 12
7550 Sørvad

CVR-nr.: 36 41 74 04

Regnskabsperiode: 1. januar - 31. december 2018

Hjemsted: Herning

Bestyrelse

Lone Schriver Stokholm, formand
Morten Hvas Stokholm, næstformand
Leif Stokholm
Christina Schriver Stokholm

Direktion

Leif Stokholm, direktør

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets formål er at drift af autoværksted og anden hermed beslægtet virksomhed.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultatopgørelse for 2018 udviser et underskud på kr. 50.503, og selskabets balance pr. 31. december 2018 udviser en egenkapital på kr. 228.369.

Betydningsfulde hændelser, som er indtruffet efter regnskabsårets afslutning

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet begivenheder, som væsentligt vil kunne påvirke selskabets finansielle stilling.

Resultatopgørelse 1. januar - 31. december

	<u>Note</u>	<u>2018</u> kr.	<u>2017</u> kr.
Bruttofortjeneste		514.451	412.184
Personaleomkostninger	1	-462.943	-272.208
Resultat før af- og nedskrivninger (EBITDA)		51.508	139.976
Af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver	2	-107.417	-106.889
Resultat før finansielle poster		-55.909	33.087
Finansielle indtægter		200	0
Finansielle omkostninger	3	-9.094	-7.425
Resultat før skat		-64.803	25.662
Skat af årets resultat	4	14.300	-15.000
Årets resultat		-50.503	10.662
Overført resultat		-50.503	10.662
		-50.503	10.662

Balance 31. december

	<u>Note</u>	<u>2018</u> kr.	<u>2017</u> kr.
Aktiver			
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		212.289	291.128
Indretning af lejede lokaler		45.865	63.887
Materielle anlægsaktiver	5	<u>258.154</u>	<u>355.015</u>
Deposita		17.085	12.000
Finansielle anlægsaktiver		<u>17.085</u>	<u>12.000</u>
Anlægsaktiver i alt		<u>275.239</u>	<u>367.015</u>
Råvarer og hjælpematerialer		8.000	8.000
Varebeholdninger		<u>8.000</u>	<u>8.000</u>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		88.557	195.165
Udskudt skatteaktiv		49.300	35.000
Periodeafgrænsningsposter		280	322
Tilgodehavender		<u>138.137</u>	<u>230.487</u>
Likvide beholdninger		<u>252.159</u>	<u>159.026</u>
Omsætningsaktiver i alt		<u>398.296</u>	<u>397.513</u>
Aktiver i alt		<u><u>673.535</u></u>	<u><u>764.528</u></u>

Balance 31. december

	<u>Note</u>	<u>2018</u> kr.	<u>2017</u> kr.
Passiver			
Virksomhedskapital		500.000	500.000
Overført resultat		-271.631	-221.130
Egenkapital	6	<u>228.369</u>	<u>278.870</u>
Leverandører af varer og tjenesteydelser		51.846	100.137
Gæld til tilknyttede virksomheder		290.009	281.562
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse		3.939	4.712
Anden gæld		99.372	99.247
Kortfristede gældsforpligtelser		<u>445.166</u>	<u>485.658</u>
Gældsforpligtelser i alt		<u>445.166</u>	<u>485.658</u>
Passiver i alt		<u><u>673.535</u></u>	<u><u>764.528</u></u>
Eventualposter mv.	7		

Noter

	2018	2017
	kr.	kr.
1 Personalemkostninger		
Lønninger	427.204	246.326
Pensioner	5.544	10.441
Andre omkostninger til social sikring	18.381	11.770
Andre personaleomkostninger	11.814	3.671
	<u>462.943</u>	<u>272.208</u>
Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	<u>2</u>	<u>1</u>
2 Af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver		
Afskrivninger materielle anlægsaktiver	107.417	106.889
	<u>107.417</u>	<u>106.889</u>
der fordeler sig således:		
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	78.839	78.839
Indretning af lejede lokaler	28.578	28.050
	<u>107.417</u>	<u>106.889</u>
3 Finansielle omkostninger		
Andre finansielle omkostninger	9.094	7.425
	<u>9.094</u>	<u>7.425</u>
4 Skat af årets resultat		
Årets udskudte skat	-14.300	15.000
	<u>-14.300</u>	<u>15.000</u>

Noter

5 Materielle anlægsaktiver

	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	Indretning af lejede lokaler
Kostpris 1. januar 2018	554.101	140.250
Tilgang i årets løb	0	10.556
Kostpris 31. december 2018	<u>554.101</u>	<u>150.806</u>
Af- og nedskrivninger 1. januar 2018	262.973	48.313
Årets afskrivninger	78.839	56.628
Af- og nedskrivninger 31. december 2018	<u>341.812</u>	<u>104.941</u>
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2018	<u>212.289</u>	<u>45.865</u>

6 Egenkapital

	Virksomheds- kapital	Overført resultat	I alt
Egenkapital 1. januar 2018	500.000	-221.128	278.872
Årets resultat	0	-50.503	-50.503
Egenkapital 31. december 2018	<u>500.000</u>	<u>-271.631</u>	<u>228.369</u>

7 Eventualposter mv.

Selskabet har ingen eventualforpligtelser eller sikkerhedsstillelser pr. 31.12.2018.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Stokholm Autoservice A/S for 2018 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Årsrapporten for 2018 er aflagt i kr.

Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes. Herudover indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser. I resultatopgørelsen indregnes ligeledes alle omkostninger, herunder afskrivninger og nedskrivninger.

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.

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.

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

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste

Selskabet anvender bestemmelsen i årsregnskabslovens § 32, hvorefter selskabets omsætning ikke er oplyst.

Bruttofortjeneste er et sammendrag af nettoomsætning, ændring i lagre af færdigvarer og varer under fremstilling samt andre driftsindtægter med fradrag af omkostninger til råvarer og hjælpematerialer og andre eksterne omkostninger.

Anvendt regnskabspraksis

Nettoomsætning

Indtægter fra salg af handelsvarer og færdigvarer, indregnes i resultatopgørelsen, når levering og risikoovergang til køber har fundet sted, og hvis indtægten kan opgøres pålideligt og forventes modtaget.

Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer

Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer indeholder det forbrug af råvarer og hjælpematerialer, der er anvendt for at opnå årets nettoomsætning.

Andre eksterne omkostninger

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

Personaleomkostninger

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

Af- og nedskrivninger

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

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, finansielle omkostninger ved finansiel leasing, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, amortisering af realkreditlån samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen mv.

Skat af årets resultat

Virksomheden er omfattet af de danske regler om tvungen sambeskatning af koncernens danske dattervirksomheder. Dattervirksomheder indgår i sambeskatningen fra det tidspunkt, hvor de indgår i konsolideringen i koncernregnskabet og frem til det tidspunkt, hvor de udgår fra konsolideringen.

Årets skat, som 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.

Anvendt regnskabspraksis

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Produktionsanlæg og maskiner samt andre anlæg, driftsmateriel og inventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

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

Kostpris omfatter anskaffelsesprisen og omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til brug. For egne fremstillede aktiver omfatter kostprisen direkte og indirekte omkostninger til materialer, komponenter, underleverandører og løn.

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

Aktiver med en kostpris på under kr. 13.500 omkostningsføres i anskaffelsesåret.

Varebeholdninger

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

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

Kostpris for fremstillede færdigvarer samt varer under fremstilling omfatter kostpris for råvarer, hjælpematerialer, direkte løn og indirekte produktionsomkostninger.

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

Værdiforringelse af anlægsaktiver

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

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris.

Anvendt regnskabspraksis

Selskabsskat og udskudt skat

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 for betalte acontoskatter.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser opgjort på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

Gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser, som omfatter gæld til leverandører, tilknyttede virksomheder samt anden gæld, måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.