



Stokholm Autoservice A/S

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

Årsrapport for 2019

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 29. juni 2020

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	9
Egenkapitalopgørelse	8
Anvendt regnskabspraksis	11

Ledelsespåtegning

Bestyrelsen og direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2019 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 2019 og resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2019.

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

Ledelsen indstiller til generalforsamlingen, at årsregnskabet for 2020 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 29. juni 2020

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 2019

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 2019 udviser et underskud på kr. 44.524, og selskabets balance pr. 31. december 2019 udviser en egenkapital på kr. 183.844.

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>2019</u> kr.	<u>2018</u> kr.
Bruttofortjeneste		497.706	514.451
Personaleomkostninger	1	-439.739	-462.943
Resultat før af- og nedskrivninger (EBITDA)		57.967	51.508
Af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver	2	-109.817	-107.417
Resultat før finansielle poster		-51.850	-55.909
Finansielle indtægter		0	200
Finansielle omkostninger	3	-17.368	-9.094
Resultat før skat		-69.218	-64.803
Skat af årets resultat	4	24.694	14.300
Årets resultat		-44.524	-50.503
Overført resultat		-44.524	-50.503
		-44.524	-50.503

Balance 31. december

	<u>Note</u>	<u>2019</u> kr.	<u>2018</u> kr.
Aktiver			
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		155.050	212.289
Indretning af lejede lokaler		17.286	45.865
Materielle anlægsaktiver	5	<u>172.336</u>	<u>258.154</u>
Deposita		19.085	17.085
Finansielle anlægsaktiver		<u>19.085</u>	<u>17.085</u>
Anlægsaktiver i alt		<u>191.421</u>	<u>275.239</u>
Råvarer og hjælpematerialer		8.000	8.000
Færdigvarer og handelsvarer		532.000	0
Varebeholdninger		<u>540.000</u>	<u>8.000</u>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		130.527	88.557
Udskudt skatteaktiv		73.994	49.300
Periodeafgrænsningsposter		280	280
Tilgodehavender		<u>204.801</u>	<u>138.137</u>
Likvide beholdninger		<u>0</u>	<u>252.159</u>
Omsætningsaktiver i alt		<u>744.801</u>	<u>398.296</u>
Aktiver i alt		<u><u>936.222</u></u>	<u><u>673.535</u></u>

Balance 31. december

	<u>Note</u>	<u>2019</u> kr.	<u>2018</u> kr.
Passiver			
Virksomhedskapital		500.000	500.000
Overført resultat		-316.156	-271.631
Egenkapital		<u>183.844</u>	<u>228.369</u>
Banker		349.888	0
Leverandører af varer og tjenesteydelser		35.321	51.846
Gæld til tilknyttede virksomheder		298.709	290.009
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse		3.140	3.939
Anden gæld		65.320	99.372
Kortfristede gældsforpligtelser		<u>752.378</u>	<u>445.166</u>
Gældsforpligtelser i alt		<u>752.378</u>	<u>445.166</u>
Passiver i alt		<u><u>936.222</u></u>	<u><u>673.535</u></u>

Egenkapitalopgørelse

	Virksomheds- kapital	Overført resultat	I alt
Egenkapital 1. januar 2019	500.000	-271.632	228.368
Årets resultat	0	-44.524	-44.524
Egenkapital 31. december 2019	500.000	-316.156	183.844

Noter

	2019	2018
	kr.	kr.
1 Personalemkostninger		
Lønninger	417.560	427.204
Pensioner	5.544	5.544
Andre omkostninger til social sikring	6.278	18.381
Andre personaleomkostninger	10.357	11.814
	<u>439.739</u>	<u>462.943</u>
Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	<u>2</u>	<u>2</u>
2 Af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver		
Afskrivninger materielle anlægsaktiver	109.817	107.417
	<u>109.817</u>	<u>107.417</u>
der fordeler sig således:		
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	81.239	78.839
Indretning af lejede lokaler	28.578	28.578
	<u>109.817</u>	<u>107.417</u>
3 Finansielle omkostninger		
Andre finansielle omkostninger	17.368	9.094
	<u>17.368</u>	<u>9.094</u>
4 Skat af årets resultat		
Årets udskudte skat	-24.694	-14.300
	<u>-24.694</u>	<u>-14.300</u>

Noter

5 Materielle anlægsaktiver

	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	Indretning af lejede lokaler
Kostpris 1. januar 2019	554.101	150.805
Tilgang i årets løb	24.000	0
Kostpris 31. december 2019	<u>578.101</u>	<u>150.805</u>
Af- og nedskrivninger 1. januar 2019	341.812	104.941
Årets afskrivninger	81.239	28.578
Af- og nedskrivninger 31. december 2019	<u>423.051</u>	<u>133.519</u>
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2019	<u>155.050</u>	<u>17.286</u>

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Stokholm Autoservice A/S for 2019 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Årsrapporten for 2019 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. 13.800 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 gældsmetode 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.