

Stokholm Autoservice A/S

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

Årsrapport for 2021

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling
den 15. marts 2022

Leif Stokholm
dirigent

Indholdsfortegnelse

	Side
Påtegninger	
Ledelsespåtegning	1
Ledelsesberetning	
Selskabsoplysninger	2
Ledelsesberetning	3
Årsregnskab	
Resultatopgørelse 1. januar - 31. december	4
Balance 31. december	5
Egenkapitalopgørelse	7
Anvendt regnskabspraksis	9
Noter til årsrapporten	8

Ledespåtegning

Bestyrelsen og direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2021 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 2021 og resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2021.

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

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Sørvad, den 15. marts 2022

Direktion

Leif Stokholm
direktør

Bestyrelse

Lone Schriver Stokholm
formand

Morten Hvas Stokholm
næstformand

Leif Stokholm

Christina Schriver Stokholm

Selskabsoplysninger

Selskabet

Stokholm Autoservice A/S
Mølletofte 12
7550 Sørvad

CVR-nr.: 36 41 74 04

Regnskabsperiode: 1. januar - 31. december 2021

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 2021 udviser et overskud på kr. 160.761, og selskabets balance pr. 31. december 2021 udviser en egenkapital på kr. 242.515.

Resultatopgørelse 1. januar - 31. december

	<u>Note</u>	<u>2021</u> kr.	<u>2020</u> kr.
Bruttofortjeneste		743.262	439.054
Personaleomkostninger	1	<u>-437.063</u>	<u>-449.541</u>
Resultat før af- og nedskrivninger (EBITDA)		306.199	-10.487
Af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver		<u>-90.887</u>	<u>-98.526</u>
Resultat før finansielle poster		215.312	-109.013
Finansielle omkostninger		<u>-9.201</u>	<u>-18.175</u>
Resultat før skat		206.111	-127.188
Skat af årets resultat	2	<u>-45.350</u>	<u>25.098</u>
Årets resultat		<u>160.761</u>	<u>-102.090</u>
Overført resultat		<u>160.761</u>	<u>-102.090</u>
		<u>160.761</u>	<u>-102.090</u>

Balance 31. december

	<u>Note</u>	<u>2021</u>	<u>2020</u>
		kr.	kr.
Aktiver			
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		110.919	166.811
Indretning af lejede lokaler		0	0
Materielle anlægsaktiver		<u>110.919</u>	<u>166.811</u>
Deposita		19.085	19.085
Finansielle anlægsaktiver		<u>19.085</u>	<u>19.085</u>
Anlægsaktiver i alt		<u>130.004</u>	<u>185.896</u>
Råvarer og hjælpematerialer		8.000	8.000
Færdigvarer og handelsvarer		586.065	303.000
Varebeholdninger		<u>594.065</u>	<u>311.000</u>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		283.873	162.359
Tilgodehavender hos virksomhedsdeltagere og ledelse		6.803	0
Udskudt skatteaktiv		31.947	77.297
Tilgodehavende sambeskatningsbidrag		0	21.795
Periodeafgrænsningsposter		280	280
Tilgodehavender		<u>322.903</u>	<u>261.731</u>
Likvide beholdninger		<u>10.505</u>	<u>0</u>
Omsætningsaktiver i alt		<u>927.473</u>	<u>572.731</u>
Aktiver i alt		<u>1.057.477</u>	<u>758.627</u>

Balance 31. december

	<u>Note</u>	<u>2021</u>	<u>2020</u>
		kr.	kr.
Passiver			
Virksomhedskapital		500.000	500.000
Overført resultat		-257.485	-418.246
Egenkapital		<u>242.515</u>	<u>81.754</u>
Banker		240.659	126.847
Leverandører af varer og tjenesteydelser		68.493	26.701
Gæld til tilknyttede virksomheder		285.875	307.670
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse		0	35.330
Anden gæld		219.935	180.325
Kortfristede gældsforpligtelser		<u>814.962</u>	<u>676.873</u>
Gældsforpligtelser i alt		<u>814.962</u>	<u>676.873</u>
Passiver i alt		<u><u>1.057.477</u></u>	<u><u>758.627</u></u>

Egenkapitalopgørelse

	<u>Virksomheds- kapital</u>	<u>Overført resultat</u>	<u>I alt</u>
Egenkapital 1. januar 2021	500.000	-418.246	81.754
Årets resultat	0	160.761	160.761
Egenkapital 31. december 2021	<u>500.000</u>	<u>-257.485</u>	<u>242.515</u>

Noter

	<u>2021</u>	<u>2020</u>
	kr.	kr.
1 Personaleomkostninger		
Lønninger	412.637	435.014
Pensioner	5.680	5.680
Andre omkostninger til social sikring	15.779	14.040
Andre personaleomkostninger	2.967	-5.193
	<u>437.063</u>	<u>449.541</u>
Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	<u>2</u>	<u>2</u>
2 Skat af årets resultat		
Årets udskudte skat	45.350	-3.303
Sambeskatningsbidrag	0	-21.795
	<u>45.350</u>	<u>-25.098</u>

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Stokholm Autoservice A/S for 2021 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B med tilvalg af regler fra regnskabsklasse C.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Årsrapporten for 2021 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 mv. 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 finansielle aktiver og forpligtelser samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen mv.

Skat af årets resultat

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 poster direkte i egenkapitalen.

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.

Anvendt regnskabspraksis

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. 30.700 omkostningsføres i anskaffelsesåret.

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris efter FIFO-metoden. Er nettorealisationseværdien 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.

Nettorealisationseværdien for varebeholdninger opgøres som forventet salgspris med fradrag af direkte 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, associerede virksomheder og kapitalinteresser vurderes årligt for indikationer på værdiforringelse, ud over det som udtrykkes ved afskrivning.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris.

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. Udskudt skat måles til nettorealisationseværdi.

Anvendt regnskabspraksis

Gældsforpligtelser

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

Feripengeforpligtelsen, som virksomhedens medarbejdere optjener i overgangsperioden 1. september 2019 - 31. august 2020, administreres af virksomheden, og indbetales til feriefonden før lønmodtagerens pensionsalder. Forpligtelsen indgår i posten Anden gæld, som henholdsvis kortfristet og langfristet gæld. Anden gæld måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.