

# **Søholm Autoservice ApS**

**Bygmestervej 6  
9560 Hadsund**

**CVR-nr. 38 02 17 88**

**Årsrapport for 2018/19  
(3. regnskabsår)**

Årsrapporten er fremlagt og godkendt  
på selskabets ordinære generalforsam-  
ling den

---

Niels Anker Møller Nielsen  
dirigent

## Indholdsfortegnelse

	<b>Side</b>
<b>Påtegninger</b>	
Ledelsespåtegning	1
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	2
<b>Ledelsesberetning</b>	
Selskabsoplysninger	3
Ledelsesberetning	4
<b>Årsregnskab</b>	
Anvendt regnskabspraksis	5
Resultatopgørelse 1. oktober - 30. september	9
Balance 30. september	10
Noter til årsrapporten	12

## Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. oktober 2018 - 30. september 2019 for Søholm Autoservice ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. september 2019 og resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. oktober 2018 - 30. september 2019.

Ledelsesberetningen indeholder efter min 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.

Hadsund, den 12. december 2019

### Direktion

Niels Anker Møller Nielsen  
direktør

## Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

### *Til kapitalejeren i Søholm Autoservice ApS*

Vi har opstillet årsregnskabet for Søholm Autoservice ApS for regnskabsåret 1. oktober 2018 - 30. september 2019 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som virksomheden har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter.

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

Vi har anvendt vor faglige ekspertise til at assistere virksomheden med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR – danske revisorer's Ethiske 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 virksomhedens 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, virksomheden 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.

Mariager, den 12. december 2019

National Revision  
Godkendte Revisorer a/s  
CVR-nr. 25 63 58 68

Brian Sørensen  
registreret revisor  
MNE-nr. mne24769

## Selskabsoplysninger

### Selskabet

Søholm Autoservice ApS  
Bygmestervej 6  
9560 Hadsund

CVR-nr.: 38 02 17 88

Regnskabsperiode: 1. oktober 2018 - 30. september 2019

Stiftet: 20. september 2016

Hjemsted: Mariagerfjord

### Direktion

Niels Anker Møller Nielsen, direktør

### Revisor

National Revision  
Godkendte Revisorer a/s  
Fruensgaard Plads 2B  
9550 Mariager

## **Ledelsesberetning**

### **Selskabets væsentligste aktiviteter**

Selskabets væsentligste aktiviteter har i lighed med foregående år bestået i at drive mekanikerværksted samt handel med biler og reservedele.

### **Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold**

Selskabets resultatopgørelse for 2018/19 udviser et underskud på kr. 107.977, og selskabets balance pr. 30. september 2019 udviser en negativ egenkapital på kr. 112.636.

Regnskabsåret blev utilfredsstillende.

### **Virksomhedens forventede udvikling, herunder særlige forudsætninger og usikre faktorer**

Der henvises til note 2.

### **Betydningsfulde hændelser, som er indtruffet efter regnskabsårets afslutning**

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

## Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Søholm Autoservice ApS for 2018/19 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B med tilvalg fra højere klasser.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Årsrapporten for 2018/19 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.

Nettoomsætningen måles til dagsværdien af det aftalte vederlag ekskl. moms og afgifter. Alle former for afgivne rabatter er fratrukket i nettoomsætningen.

### **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 driftsindtægter**

Andre driftsindtægter indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedernes aktiviteter, herunder fortjeneste ved salg af immaterielle og materielle anlægsaktiver.

### **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 omkostninger**

Finansielle omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Posten omfatter rentekomkostninger 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 posteringer direkte i egenkapitalen.



## Anvendt regnskabspraksis

### Balancen

#### Materielle anlægsaktiver

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.

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

	Brugstid	Restværdi
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	5 år	0 %

Aktiver med en kostpris på under kr. 13.800 omkostningsføres i anskaffelsesåret.

#### Varebeholdninger

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

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

#### Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris.

Der foretages nedskrivning til imødegåelse af tab, hvor der vurderes at være indtruffet en objektiv indikation på, at et tilgodehavende eller en portefølje af tilgodehavender er værdiforringet. Hvis der foreligger en objektiv indikation på, at et individuelt tilgodehavende er værdiforringet, foretages nedskrivning på individuelt niveau.

## Anvendt regnskabspraksis

### Igangværende arbejder for fremmed regning

Igangværende arbejder for fremmed regning måles til salgsværdien af det udførte arbejde. Salgsværdien måles på baggrund af færdiggørelsesgraden på balancedagen og de samlede forventede indtægter på det enkelte igangværende arbejde. Færdiggørelsesgraden opgøres som andelen af de afholdte omkostninger i forhold til forventede samlede omkostninger på det enkelte igangværende arbejde.

Det enkelte igangværende arbejde indregnes i balancen under tilgodehavender eller gældsforpligtelser. Nettoaktiver udgøres af summen af de igangværende arbejder, hvor salgsværdien af det udførte arbejde overstiger acontofaktureringer. Nettoforpligtelser udgøres af summen af de igangværende arbejder, hvor acontofaktureringer overstiger salgsværdien.

Omkostninger i forbindelse med salgsarbejde og opnåelse af kontrakter indregnes i resultatopgørelsen, i takt med at de afholdes.

### Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter, indregnet under omsætningsaktiver, omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

### Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter indestående i kreditinstitut samt kontante beholdninger.

### 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 samt anden gæld mv., måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

## Resultatopgørelse 1. oktober - 30. september

	Note	2018/19 kr.	2017/18 kr.
<b>Bruttofortjeneste</b>		<b>797.473</b>	<b>1.020.536</b>
Personaleomkostninger	1	-874.762	-834.375
<b>Resultat før af- og nedskrivninger</b>		<b>-77.289</b>	<b>186.161</b>
Af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver		-37.602	-37.603
<b>Resultat før finansielle poster</b>		<b>-114.891</b>	<b>148.558</b>
Finansielle omkostninger		-21.166	-28.521
<b>Resultat før skat</b>		<b>-136.057</b>	<b>120.037</b>
Skat af årets resultat		28.080	-30.627
<b>Årets resultat</b>		<b>-107.977</b>	<b>89.410</b>
Overført resultat		-107.977	89.410
		<b>-107.977</b>	<b>89.410</b>

## Balance 30. september

	<u>Note</u>	<u>2018/19</u>	<u>2017/18</u>
		kr.	kr.
<b>Aktiver</b>			
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		74.605	112.207
<b>Materielle anlægsaktiver</b>		<u>74.605</u>	<u>112.207</u>
Deposita		3.885	3.885
<b>Finansielle anlægsaktiver</b>		<u>3.885</u>	<u>3.885</u>
<b>Anlægsaktiver i alt</b>		<u>78.490</u>	<u>116.092</u>
Råvarer og hjælpematerialer		86.383	196.300
<b>Varebeholdninger</b>		<u>86.383</u>	<u>196.300</u>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		341.966	407.003
Igangværende arbejder for fremmed regning		17.876	57.074
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		1	4.350
Udskudt skatteaktiv		37.837	9.757
Periodeafgrænsningsposter		14.400	15.810
<b>Tilgodehavender</b>		<u>412.080</u>	<u>493.994</u>
<b>Likvide beholdninger</b>		<u>6.582</u>	<u>9.544</u>
<b>Omsætningsaktiver i alt</b>		<u>505.045</u>	<u>699.838</u>
<b>Aktiver i alt</b>		<u>583.535</u>	<u>815.930</u>

## Balance 30. september

	<u>Note</u>	<u>2018/19</u> kr.	<u>2017/18</u> kr.
<b>Passiver</b>			
Virksomhedskapital		50.000	50.000
Overført resultat		<u>-162.636</u>	<u>-54.658</u>
<b>Egenkapital</b>		<b><u>-112.636</u></b>	<b><u>-4.658</u></b>
Andre kreditinstitutter		96.356	191.478
Skyldigt sambeskatningsbidrag		<u>0</u>	<u>2.552</u>
<b>Langfristede gældsforpligtelser</b>		<b><u>96.356</u></b>	<b><u>194.030</u></b>
Kortfristet del af langfristede gældsforpligtelser		96.000	90.600
Kreditinstitutter		141.197	126.373
Leverandører af varer og tjenesteydelser		143.540	223.969
Gæld til tilknyttede virksomheder		2.728	14.728
Anden gæld		<u>216.350</u>	<u>170.888</u>
<b>Kortfristede gældsforpligtelser</b>		<b><u>599.815</u></b>	<b><u>626.558</u></b>
<b>Gældsforpligtelser i alt</b>		<b><u>696.171</u></b>	<b><u>820.588</u></b>
<b>Passiver i alt</b>		<b><u>583.535</u></b>	<b><u>815.930</u></b>
Usikkerhed om fortsat drift (going concern)	2		
Eventualposter mv.	3		
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	4		

## Noter

	<u>2018/19</u>	<u>2017/18</u>
	kr.	kr.
<b>1 Personaleomkostninger</b>		
Lønninger	709.602	690.045
Pensioner	85.115	82.019
Andre omkostninger til social sikring	25.087	25.326
Andre personaleomkostninger	54.958	36.985
	<u><b>874.762</b></u>	<u><b>834.375</b></u>
Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	<u>2</u>	<u>2</u>

### 2 Usikkerhed om fortsat drift (going concern)

Ledelsen har vurderet selskabets evne til at fortsætte driften, da det er af afgørende betydning for selskabets fremtidige drift, at eksisterende kreditter kan opretholdes og om nødvendigt udvides. Det er ledelsens forventning, at der via dialog med selskabets kreditgivere kan skabes grundlag for selskabets fortsatte drift, hvorfor årsregnskabet aflægges under foudsætning af fortsat drift.

### 3 Eventualposter mv.

Selskabet har stillet ulimiteret kaution for tilknyttede selskabers gæld til kreditinstitut. Gælden udgør pr. 30. september 2019 t.kr. 1.420. De tilknyttede selskaber er under konkurs.

Leasingforpligtelser udgør t.kr. 105.

Selskabet har indgået huslejeaftale med en årlig leje på t.kr. 216. Lejeaftalen kan opsiges med 6 måneders skriftligt varsel fra lejers side, mens den er uopsigelig fra udlejers side.

### 4 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Selskabet har udstedt skadesløsbrev (virksomhedspant) for t.kr. 1.200, der giver pant i selskabets aktiver. Værdien af de pantsatte aktiver udgør t.kr. 499. Skadesløsbrevet er deponeret til sikkerhed for kreditinstitutter.

Dette dokument er underskrevet af nedenstående parter, der med deres underskrift har bekræftet dokumentets indhold samt alle datoer i dokumentet.

This document is signed by the following parties with their signatures confirming the documents content and all dates in the document.

## Niels Anker Møller

---

Som Direktør  
RID: 70933486  
Tidspunkt for underskrift: 13-12-2019 kl.: 12:58:03  
Underskrevet med NemID

NEM ID

## Brian Sørensen

---

Som Revisor  
RID: 16483495  
Tidspunkt for underskrift: 16-12-2019 kl.: 06:16:27  
Underskrevet med NemID

NEM ID

## Niels Anker Møller

---

Som Dirigent  
RID: 70933486  
Tidspunkt for underskrift: 16-12-2019 kl.: 07:31:23  
Underskrevet med NemID

NEM ID

This document has esignatur Agreement-ID: 707778eenwxx31726785

This document is signed with esignatur. Embedded in the document is the original agreement document and a signed data object for each signatory. The signed data object contains a mathematical hash value calculated from the original agreement document, which secures that the signatures is related to precisely this document only. Prove for the originality and validity of signatures can always be lifted as legal evidence.

The document is locked for changes and all cryptographic signature certificates are embedded in this PDF. The signatures therefore comply with all public recommendations and laws for digital signatures. With esignatur's solution, it is ensured that all European laws are respected in relation to sensitive information and valid digital signatures. If you would like more information about digital documents signed with esignatur, please visit our website at [www.esignatur.dk](http://www.esignatur.dk).