



*Sydhavnens Motorværksted ApS  
Beddingsvej 2  
3700 Rønne*

*CVR-nummer: 50713717*

*ÅRSRAPPORT  
1. oktober 2018 - 30. september 2019*

*(45. regnskabsår)*

Godkendt på selskabets generalforsamling, den *13/3* 2020

Claus Andersen  
Dirigent

INDHOLDSFORTEGNELSE

**Påtegninger**

Ledelsespåtegning .....	3
Den uafhængige revisors revisionspåtegning.....	4

**Ledelsesberetning mv.**

Selskabsoplysninger .....	7
Ledelsesberetning.....	8

**Årsregnskab 1. oktober 2018 - 30. september 2019**

Anvendt regnskabspraksis.....	9
Resultatopgørelse .....	13
Balance .....	14
Noter.....	16

## LEDELSESPÅTEGNING

Bestyrelsen og direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for perioden 1. oktober 2018 - 30. september 2019 for Sydhavnens Motorværksted ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, således at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, finansielle stilling samt resultatet.

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

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Rønne, den 13/3 2020

**Direktion**

Claus Andersen

**Bestyrelse**



Claus Andersen  
Formand



## DEN UAFHÆNGIGE REVISORS REVISIONSPÅTEGNING

### Til kapitalejerne i Sydhavnens Motorværksted ApS

#### **Konklusion**

Vi har revideret årsregnskabet for Sydhavnens Motorværksted ApS for perioden 1. oktober 2018 - 30. september 2019, der omfatter resultatopgørelse, balance og noter, herunder anvendt regnskabspraksis. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. september 2019 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for perioden 1. oktober 2018 - 30. september 2019 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

#### **Grundlag for konklusion**

Vi har udført vores revision i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark. Vores ansvar ifølge disse standarder og krav er nærmere beskrevet i revisionspåtegningens afsnit "Revisors ansvar for revisionen af årsregnskabet". Vi er uafhængige af selskabet i overensstemmelse med internationale etiske regler for revisorer (IESBA's Etiske regler) og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, ligesom vi har opfyldt vores øvrige etiske forpligtelser i henhold til disse regler og krav. Det er vores opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

#### **Ledelsens ansvar for årsregnskabet**

Ledelsen har ansvaret for udarbejdelsen af et årsregnskab, der giver et retvisende billede i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Ledelsen har endvidere ansvaret for den interne kontrol, som ledelsen anser nødvendig for at udarbejde et årsregnskab uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl.

Ved udarbejdelsen af årsregnskabet er ledelsen ansvarlig for at vurdere selskabets evne til at fortsætte driften; at oplyse om forhold vedrørende fortsat drift, hvor dette er relevant; samt at udarbejde årsregnskabet på grundlag af regnskabsprincippet om fortsat drift, medmindre ledelsen enten har til hensigt at likvidere selskabet, indstille driften eller ikke har andet realistisk alternativ end at gøre dette.

#### **Revisors ansvar for revisionen af årsregnskabet**

Vores mål er at opnå høj grad af sikkerhed for, om årsregnskabet som helhed er uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl, og at afgive en revisionspåtegning med en konklusion. Høj grad af sikkerhed er et højt niveau af sikkerhed, men er ikke en garanti for, at en revision, der udføres i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, altid vil afdække væsentlig fejlinformation, når sådan findes. Fejlinformationer kan opstå som følge af besvigelser eller fejl og kan betragtes som væsentlige, hvis det med rimelighed kan forventes, at de enkeltvis eller samlet har indflydelse på de økonomiske beslutninger, som regnskabsbrugere træffer på grundlag af årsregnskabet.

Som led i en revision, der udføres i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, foretager vi faglige vurderinger og opretholder professionel skepsis under revisionen. Herudover:

- Identificerer og vurderer vi risikoen for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl, udformer og udfører revisionshandlinger som reaktion på disse risici samt opnår revisionsbevis, der er tilstrækkeligt og egnet til at danne grundlag for vores konklusion. Risikoen for ikke at opdage væsentlig fejlinformation forårsaget af besvigelser er højere end ved væsentlig fejlinformation forårsaget af fejl, idet besvigelser kan omfatte sammensværgelser, dokumentfalsk, bevidste udeladelser, vildledning eller tilsidesættelse af intern kontrol.

## DEN UAFHÆNGIGE REVISORS REVISIONSPÅTEGNING

- Opnår vi forståelse af den interne kontrol med relevans for revisionen for at kunne udforme revisionshandlinger, der er passende efter omstændighederne, men ikke for at kunne udtrykke en konklusion om effektiviteten af selskabets interne kontrol.
- Tager vi stilling til, om den regnskabspraksis, som er anvendt af ledelsen, er passende, samt om de regnskabsmæssige skøn og tilknyttede oplysninger, som ledelsen har udarbejdet, er rimelige.
- Konkluderer vi, om ledelsens udarbejdelse af årsregnskabet på grundlag af regnskabsprincippet om fortsat drift er passende, samt om der på grundlag af det opnåede revisionsbevis er væsentlig usikkerhed forbundet med begivenheder eller forhold, der kan skabe betydelig tvivl om selskabets evne til at fortsætte driften. Hvis vi konkluderer, at der er en væsentlig usikkerhed, skal vi i vores revisionspåtegning gøre opmærksom på oplysninger herom i årsregnskabet eller, hvis sådanne oplysninger ikke er tilstrækkelige, modificere vores konklusion. Vores konklusioner er baseret på det revisionsbevis, der er opnået frem til datoen for vores revisionspåtegning. Fremtidige begivenheder eller forhold kan dog medføre, at selskabet ikke længere kan fortsætte driften.
- Tager vi stilling til den samlede præsentation, struktur og indhold af årsregnskabet, herunder noteoplysningerne, samt om årsregnskabet afspejler de underliggende transaktioner og begivenheder på en sådan måde, at der gives et retvisende billede heraf.

Vi kommunikerer med den øverste ledelse om blandt andet det planlagte omfang og den tidsmæssige placering af revisionen samt betydelige revisionsmæssige observationer, herunder eventuelle betydelige mangler i intern kontrol, som vi identificerer under revisionen.

### **Udtalelse om ledelsesberetningen**

Ledelsen er ansvarlig for ledelsesberetningen.

Vores konklusion om årsregnskabet omfatter ikke ledelsesberetningen, og vi udtrykker ingen form for konklusion med sikkerhed om ledelsesberetningen.

I tilknytning til vores revision af årsregnskabet er det vores ansvar at læse ledelsesberetningen og i den forbindelse overveje, om ledelsesberetningen er væsentligt inkonsistent med årsregnskabet eller vores viden opnået ved revisionen eller på anden måde synes at indeholde væsentlig fejlinformation.

Vores ansvar er derudover at overveje, om ledelsesberetningen indeholder krævede oplysninger i henhold til årsregnskabsloven.

Baseret på det udførte arbejde er det vores opfattelse, at ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet og er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens krav. Vi har ikke fundet væsentlig fejlinformation i ledelsesberetningen.

DEN UAFHÆNGIGE REVISORS REVISIONSPÅTEGNING

Rønne, den 13/3 2020

**Rønne Revision I/S**

Statsautoriseret revisionsvirksomhed  
CVR-nr. 74717810



Tonny Kofod  
registreret revisor  
mne7454  
FSR - danske revisorer



Dan Andersen  
registreret revisor  
mne35435  
FSR - danske revisorer

SELSKABSOPLYSNINGER

<b>Selskabet</b>	Sydhavnens Motorværksted ApS Beddingsvej 2 3700 Rønne
	Telefon: 56 95 07 61 E-mail: kontor@smmc.dk CVR-nr.: 50 71 37 17 Stiftet: 27. september 1975 Kommune: Bornholm Regnskabsår: 1. oktober - 30. september
<b>Bestyrelse</b>	Claus Andersen, formand
<b>Direktion</b>	Claus Andersen
<b>Pengeinstitut</b>	Danske Bank A/S Store Torv 12 3700 Rønne
<b>Revisor</b>	Rønne Revision I/S Store Torvegade 12, 1 3700 Rønne
<b>Revisorteam</b>	Tonny Kofoed Jacob Vejdiksen

## LEDELSESBERETNING

### **Selskabets væsentligste aktiviteter**

Selskabets vigtigste forretningsområder er drift af maskinværksted med reparation og vedligeholdelse af primært maritime anlæg samt drift af detailforretning med salg af maritimt udstyr.

### **Usædvanlige forhold**

Der har ingen særlige forhold været, som skønnes at have påvirket årets samlede resultat.

### **Usikkerhed ved indregning og måling**

Der er ingen væsentlige usikkerheder ved indregning og måling.

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

Årets resultat udgør t.kr. -63, hvilket anses for utilfredsstillende.

Selskabets balance udviser en samlet aktivmasse på t.kr. 7.843, og en egenkapital på t.kr. 1.992.

### **Betydningsfulde hændelser indtruffet efter statusdag**

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

### **Den forventede udvikling i regnskabsåret 2019/20.**

Der forventes en uændret aktivitet, men positiv indtjening for regnskabsåret 2019/20.



## ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

### GENERELT

Årsregnskabet for Sydhavnens Motorværksted ApS for 2018/19 er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for selskaber i regnskabsklasse B.

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

#### Generelt om indregning og måling

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med at de indtjenes. Herudover indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser, der måles til dagsværdi eller amortiseret kostpris. Endvidere indregnes i resultatopgørelsen alle omkostninger, der er afholdt for at opnå årets indtjening, 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 for hver enkelt.

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

### RESULTATOPGØRELSEN

#### Bruttofortjeneste

Bruttofortjenesten består af sammentrækning af regnskabsposterne nettoomsætning, ændring i lagre af færdigvarer, varer under fremstilling og handelsvarer, andre driftsindtægter, omkostninger til råvarer og hjælpematerialer samt andre eksterne omkostninger.

#### Nettoomsætning

Nettoomsætning omfatter faktureret salg af tjenesteydelser samt ikke-fakturerede indtægter vedrørende uafsluttede igangværende serviceleverancer.

Nettoomsætning indregnes eksklusiv moms og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Nettoomsætningen ved salg af handelsvarer og færdigvarer indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang. Nettoomsætningen indregnes ekskl. moms og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Igangværende arbejder for fremmed regning indregnes i takt med, at produktionen udføres, hvorved nettoomsætningen svarer til salgsværdien af årets udførte arbejde.

#### Andre driftsindtægter og -omkostninger

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

## ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

### **Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer**

Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer omfatter varekøb med fradrag af rabatter samt årets forskydning i varebeholdningerne.

### **Andre eksterne omkostninger**

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

### **Personaleomkostninger**

Personaleomkostninger omfatter lønninger og øvrige lønrelaterede omkostninger, herunder sygedagpenge til virksomhedens ansatte med fradrag af lønrefusioner fra det offentlige.

### **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 finansiell leasing, gæld og transaktioner i fremmed valuta, amortisering af realkreditlån samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen mv.

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

Selskabet er sambeskattet med danske koncernforbundne virksomheder.

### **Skat**

Skatteeffekten af sambeskatningen fordeles på såvel overskud som underskud i selskaberne i forhold til deres skattepligtige indkomster.

Selskabet hæfter solidarisk med andre sambeskattede selskaber i koncernen for betaling af kildeskatter i sambeskatningskredsen.

Moderselskabet og de danske koncernvirksomheder er sambeskattede. Den danske selskabsskat fordeles mellem de sambeskattede danske selskaber i forhold til disses skattepligtige indkomster. Moderselskabet fungerer som administrationselskab for sambeskatningskredsen, således at moderselskabet forestår afregning af skatter mv. til de danske skattemyndigheder.

## **BALANCEN**

### **Materielle anlægsaktiver**

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med tillæg af opskrivninger og med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

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

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

	<u>Brugstid</u>	<u>Restværdi</u>
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	5-10 år	0-75%

## 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/andre driftsomkostninger.

### **Varebeholdninger**

Varebeholdninger måles til kostpris efter FIFO-metoden. I tilfælde, hvor nettorealisationseværdien er lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi.

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

Der nedskrives for ukurans i fornødent omfang.

### **Tilgodehavender**

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominal værdi. Værdien reduceres med nedskrivning til imødegåelse af forventede tab.

Nedskrivninger til tab opgøres på grundlag af en individuel vurdering af de enkelte tilgodehavender.

### **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.

Når salgsværdien ikke kan opgøres pålideligt, måles salgsværdien til de medgåede omkostninger eller nettorealisationseværdien, såfremt denne er lavere.

Det enkelte igangværende arbejde indregnes i balancen under tilgodehavender eller gældsforpligtelser afhængig af nettoværdien af salgssummen med fradrag af acontofaktureringer og forudbetalinger.

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

### **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. I de tilfælde, f.eks. vedrørende aktier, hvor opgørelse af skatteværdien kan foretages efter alternative beskatningsregler, måles udskudt skat på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettiget skattemæssigt underskud, måles til den værdi, hvortil aktivet forventes at kunne realiseres, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser inden for samme juridiske skatteenhed. Eventuelle udskudte nettoskatteaktiver måles til nettorealisationseværdi.

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. Ændring i udskudt skat som følge af ændringer i skattesatser indregnes i resultatopgørelsen.

## ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

### **Gældsforpligtelser**

Finansielle gældsforpligtelser indregnes ved lånoptagelse til det modtagne provenu med fradrag af afholdte transaktionsomkostninger. I efterfølgende perioder måles de finansielle forpligtelser til amortiseret kostpris svarende til den kapitaliserede værdi ved anvendelse af den effektive rente, således at forskellen mellem provenuet og den nominelle værdi indregnes i resultatopgørelsen over låneperioden.

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

Andre gældsforpligtelser, som omfatter gæld til leverandører samt anden gæld, måles til nominal værdi.

RESULTATOPGØRELSE  
1. OKTOBER 2018 - 30. SEPTEMBER 2019

	2018/19	2017/18
<b>BRUTTOFORTJENESTE</b> .....	<b>8.434.978</b>	<b>8.919</b>
1 Personaleomkostninger .....	-8.001.382	-7.844
2 Af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver .....	-351.023	-339
<b>DRIFTSRESULTAT</b> .....	<b>82.573</b>	<b>736</b>
3 Andre finansielle indtægter .....	64.618	70
4 Andre finansielle omkostninger .....	-220.368	-223
<b>RESULTAT FØR SKAT</b> .....	<b>-73.177</b>	<b>583</b>
5 Skat af årets resultat .....	10.587	-131
<b>ÅRETS RESULTAT</b> .....	<b>-62.590</b>	<b>452</b>
<b>FORSLAG TIL RESULTATDISPONERING</b>		
Overført resultat .....	-62.590	452
<b>DISPONERET I ALT</b> .....	<b>-62.590</b>	<b>452</b>

BALANCE PR. 30. SEPTEMBER 2019  
 AKTIVER

	2019	2018
6 Andre anlæg, driftsmateriel og inventar .....	1.047.416	1.030
<b>Materielle anlægsaktiver .....</b>	<b>1.047.416</b>	<b>1.030</b>
<b>ANLÆGSAKTIVER.....</b>	<b>1.047.416</b>	<b>1.030</b>
Råvarer og hjælpematerialer .....	864.633	795
Færdigvarer .....	1.986.207	1.454
<b>Varebeholdninger.....</b>	<b>2.850.840</b>	<b>2.249</b>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser .....	2.233.656	3.709
Igangværende arbejder .....	751.994	826
Tilgodehavender hos tilknyttet virksomhed .....	516.295	552
7 Selskabsskat .....	17.382	15
Andre tilgodehavender .....	372.463	324
Udskudt skatteaktiv .....	27.434	20
<b>Tilgodehavender .....</b>	<b>3.919.224</b>	<b>5.446</b>
<b>Likvide beholdninger .....</b>	<b>25.853</b>	<b>12</b>
<b>OMSÆTNINGSAKTIVER.....</b>	<b>6.795.917</b>	<b>7.707</b>
<b>AKTIVER .....</b>	<b>7.843.333</b>	<b>8.737</b>

BALANCE PR. 30. SEPTEMBER 2019  
PASSIVER

	2019	2018
Virksomhedskapital.....	200.000	200
Reserve for opskrivninger .....	0	0
Overført resultat .....	1.791.864	1.855
<b>8 EGENKAPITAL .....</b>	<b>1.991.864</b>	<b>2.055</b>
Kreditinstitutter .....	0	319
Leasingforpligtelser.....	205.460	218
Anden gæld .....	52.556	0
<b>9 Langfristede gældsforpligtelser.....</b>	<b>258.016</b>	<b>537</b>
Kortfristet andel af langfristede gældsforpligtelser .....	435.083	510
Kreditinstitutter .....	2.928.644	2.965
Leverandører af varer og tjenesteydelser .....	412.143	395
Gæld til tilknyttet virksomhed.....	200.806	238
Anden gæld .....	1.616.777	2.037
<b>Kortfristede gældsforpligtelser .....</b>	<b>5.593.453</b>	<b>6.145</b>
<b>GÆLDSFORPLIGTELSE</b> .....	<b>5.851.469</b>	<b>6.682</b>
<b>PASSIVER .....</b>	<b>7.843.333</b>	<b>8.737</b>

- 10 Eventualposter mv.
- 11 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser
- 12 Ejerforhold

NOTER

	2018/19	2017/18
<b>1 Personaleomkostninger</b>		
Antal personer beskæftiget.....	18	17
Lønninger .....	6.332.118	6.358
Pensioner .....	1.161.030	1.031
Andre omkostninger til social sikring .....	508.234	455
	<u><b>8.001.382</b></u>	<u><b>7.844</b></u>
 <b>2 Af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver</b>		
Småanskaffelser .....	105.188	101
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar .....	245.835	238
	<u><b>351.023</b></u>	<u><b>339</b></u>
 <b>3 Andre finansielle indtægter</b>		
Renter, debitorer .....	36.595	31
Renter, tilknyttede virksomheder .....	28.023	39
	<u><b>64.618</b></u>	<u><b>70</b></u>
 <b>4 Andre finansielle omkostninger</b>		
Renter, pengeinstitutter .....	177.351	195
Renter, kreditorer .....	2.395	3
Renter, tilknyttede virksomheder .....	17.089	0
Renter, leasing.....	23.496	25
Låneomkostninger og øvrige gebyrer.....	37	0
	<u><b>220.368</b></u>	<u><b>223</b></u>
 <b>5 Skat af årets resultat</b>		
Beregnet skat af årets resultat.....	-2.862	-15
Regulering af udskudt skat .....	-7.725	146
	<u><b>-10.587</b></u>	<u><b>131</b></u>



NOTER

	Andre anlæg, driftsmateri- el og inventar
<b>6 Materielle anlægsaktiver</b>	
Kostpris, primo .....	3.535.611
Tilgang i årets løb.....	263.667
Afgang i årets løb .....	0
	<hr/>
Kostpris 30. september 2019	3.799.278
	<hr/>
Opskrivninger, primo .....	800.000
	<hr/>
Opskrivninger 30. september 2019	800.000
	<hr/>
Af-/nedskrivninger, primo.....	-3.306.024
Af-/nedskrivninger på afhændede aktiver .....	0
Årets af-/nedskrivninger.....	-245.838
	<hr/>
Af-/nedskrivninger 30. september 2019	-3.551.862
	<hr/>
<b>Regnskabsmæssig værdi 30. september 2019 .....</b>	<b>1.047.416</b>
	<hr/> <hr/>
Heraf finansielle leasingaktiver.....	435.119
	<hr/> <hr/>

Den regnskabsmæssige værdi af andre anlæg, driftsmateriel og inventar, såfremt der ikke var foretaget opskrivning, ville medføre en bogført værdi på kr. 1.047.415

	2019	2018
<b>7 Selskabsskat</b>		
Selskabsskat, primo.....	14.520	0
Skat af årets resultat .....	2.862	15
	<hr/>	<hr/>
	<b>17.382</b>	<b>15</b>
	<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>

## NOTER

	Primo	Forslag til resultat- disponering	Ultimo
<b>8 Egenkapital</b>			
Virksomhedskapital.....	200.000	0	200.000
Overført resultat .....	1.854.454	-62.590	1.791.864
	<u>2.054.454</u>	<u>-62.590</u>	<u>1.991.864</u>

	Gæld i alt primo	Gæld i alt ultimo	Kortfristet andel	Restgæld efter 5 år
<b>9 Langfristede gældsforpligtelser</b>				
Kreditinstitutter .....	722.575	317.817	317.817	0
Leasingforpligtelser.....	324.225	322.726	117.266	0
Anden gæld .....	0	52.556	0	0
	<u>1.046.800</u>	<u>693.099</u>	<u>435.083</u>	<u>0</u>

**10 Eventualposter mv.**

Selskabet er sambeskattet med øvrige danske selskaber i SMV-koncernen. Som helejet dattervirksomhed hæfter selskabet ubegrænset og solidarisk med de øvrige selskaber i sambeskatningen for danske selskabsskatter og kildeskatter på udbytte m.v. indenfor sambeskatningskredsen. De sambeskattede virksomheders samlede kendte nettoforpligtelse over for SKAT fremgår af moderselskabets årsregnskab (SMV Holding ApS, CVR-nr. 34455309). Eventuelle senere korrektioner af sambeskatningsindkomst og kildeskat m.v. vil kunne medføre, at selskabets hæftelse udgør et større beløb.

**11 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser**

Til sikkerhed for bankengagement er afgivet virksomhedspant t.kr. 3.750 med pant i:

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar til bogført værdi t. kr. 612.

Lagre af råvarer og hjælpematerialer samt færdigvarer til bogført værdi t. kr. 2.851

Simple fordringer til bogført værdi t. kr. 2.234

Igangværende arbejder til bogført værdi t. kr. 752.

Der er overfor pengeinstitut afgivet solidarisk selvskyldnerkaution vedrørende søsterselskabet Beddingvej 2, Rønne ApS.

NOTER

2019      2018

**12 Ejerforhold**

Selskabet ejes af 100 % af SMV Holding ApS, CVR nr. 34 45 53 09.