

Sydjysk Reservedele A/S

Vinkelvej 10 · 6600 Vejen

Vejen Tlf. 7536 2544 · Vejle Tlf. 7582 3155 · www.sydjysk-reservedele.dk



Sydjysk Reservedele A/S

Vinkelvej 10
6600 Vejen

CVR-nr. 75 14 35 16

Årsrapport for 2020
(37. regnskabsår)

Årsrapporten er fremlagt og godkendt
på selskabets ordinære generalforsam-
ling den 7. juli 2021

Bjarne Fjord Thomsen
dirigent

Indholdsfortegnelse

	Side
Påtegninger	
Ledelsespåtegning	1
Den uafhængige revisors erklæring om udvidet gennemgang	2
Ledelsesberetning	
Selskabsoplysninger	4
Ledelsesberetning	5
Årsregnskab	
Anvendt regnskabspraksis	7
Resultatopgørelse 1. januar - 31. december 2020	12
Balance pr. 31. december 2020	13
Egenkapitalopgørelse	15
Noter til årsrapporten	16

Ledelsespåtegning

Bestyrelsen og direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2020 for Sydjydsk Reservedele 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 2020 og resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2020.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Vejen, den 25. juni 2021

Direktion

Bjarne Fjord Thomsen

Bestyrelse

Erik Nymann

Bjarne Fjord Thomsen

John-Ole Rasmussen

Palle Fjord Thomsen

Karl Alfred Aagaard Schmidt

Jan Folden Christensen

Brian Drongesen Schmidt

Den uafhængige revisors erklæring om udvidet gennemgang

Til kapitalejeren i Sydjysk Reservedele A/S

Konklusion

Vi har udført udvidet gennemgang af årsregnskabet for Sydjysk Reservedele A/S for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2020, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse og noter. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Baseret på det udførte arbejde er det vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2020 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2020 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Grundlag for konklusion

Vi har udført vores udvidede gennemgang i overensstemmelse med Erhvervsstyrelsens erklæringsstandard for små virksomheder og FSR - danske revisors standard om udvidet gennemgang af årsregnskaber, der udarbejdes efter årsregnskabsloven. Vores ansvar ifølge disse standarder og krav er nærmere beskrevet i afsnittet "Revisors ansvar for den udvidede gennemgang 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 bevis 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 for 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 den udvidede gennemgang af årsregnskabet

Vores ansvar er at udtrykke en konklusion om årsregnskabet. Dette kræver, at vi planlægger og udfører handlinger med henblik på at opnå begrænset sikkerhed for vores konklusion om årsregnskabet og derudover udfører specifikt krævede supplerende handlinger med henblik på at opnå yderligere sikkerhed for vores konklusion.

En udvidet gennemgang omfatter handlinger, der primært består af forespørgsler til ledelsen og, hvor det er hensigtsmæssigt, andre i virksomheden, analytiske handlinger og de specifikt krævede supplerende handlinger samt vurdering af det opnåede bevis.

Den uafhængige revisors erklæring om udvidet gennemgang

Omfanget af handlinger, der udføres ved en udvidet gennemgang, er mindre end ved en revision, og vi udtrykker derfor ingen revisionskonklusion om årsregnskabet.

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 udvidede gennemgang 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 den udvidede gennemgang 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.

Silkeborg, den 25. juni 2021

Kreston SR
Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
CVR-nr. 33 94 87 94

Jens Villemann
Statsautoriseret revisor
MNE-nr. mne34151

Selskabsoplysninger

Selskabet

Sydjydsk Reservedele A/S
Vinkelvej 10
6600 Vejen

CVR-nr.: 75 14 35 16

Regnskabsperiode: 1. januar - 31. december 2020

Stiftet: 28. juni 1984

Regnskabsår: 37. regnskabsår

Hjemsted: Vejen

Bestyrelse

Erik Nymann
Bjarne Fjord Thomsen
John-Ole Rasmussen
Palle Fjord Thomsen
Karl Alfred Aagaard Schmidt
Jan Folden Christensen
Brian Drongesen Schmidt

Direktion

Bjarne Fjord Thomsen

Revisor

Kreston SR
Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
Torvet 7, 1.
8600 Silkeborg

Pengeinstitut

Sydbank A/S
Jernbanegade 14
6000 Kolding

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets væsentligste aktivitet har i lighed med tidligere år bestået i at drive engrosvirksomhed indenfor automobilbranchen og anden hermed beslægtet virksomhed.

Usikkerhed ved indregning og måling

Værdien af tilgodehavender fra salg er behæftet med risici, idet indgåede afdragsordninger, forventninger til betalingsplaner og -evner hos kunder, kan blive påvirket af andre eksterne forhold, ligesom anlagte forudsætninger og skøn er behæftet med naturlig usikkerhed. Det er ledelsens vurdering, at der er foretaget de fornødne nedskrivninger til imødegåelse af tab.

Værdien af lageret er udtryk for bruttolager nedskrevet for ukurans med hensyn til teknisk og økonomisk forældelse. Den foretagne nedskrivning beror væsentligt på skøn, hvilket implicit er behæftet med iboende risiko. Det er ledelsens vurdering, at de varenumre, der er nedskrevet til lavere nettorealisationsevne, kan afsættes til den nedskrevne værdi.

De indfusede søsterselskaber havde begge optaget moms- og skattelån (Statens hjælpepakker). Disse har SKAT sidenhen opsagt, da virksomhederne ikke længere er momsregistrerede. Dette er et brud på Selskabslovens regler om universal succession, som åbenbart ikke er myndighederne bekendt. Ledelsen og dennes rådgivere er i dialog med SKAT/Erhvervsstyrelsen herom. Det forventes, at SKAT tilbagekalder opsigelsen, hvorfor lånene fortsat er indregnet som langfristede.

Usædvanlige forhold

December 2020 besluttede ledelsen at nærværende selskab fusioneres med søsterselskaberne Sydjysk Industriteknik ApS og Auto-G, Vejle ApS, med nærværende selskab som det fortsættende selskab. Fusionen har virkning fra 1. januar 2020, hvor sammenlægningsmetoden anvendes. Sammenligningstal er tilrettet.

Selskabets aktivitetsniveau er påvirket af Corona-restriktionerne, idet markedet er faldet grundet mindre kørsel i samfundet. Ledelsen har forsøgt at tilpasse omkostningerne til et lavere aktivitetsniveau. Ledelsen forventer et stigende aktivitetsniveau med deraf højere indtjening, når restriktionerne lettes.

Selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2020 samt resultatet af selskabets aktiviteter og pengestrømme for regnskabsåret 2020 er derudover ikke påvirket af usædvanlige forhold.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultatopgørelse for 2020 udviser et underskud på kr. 447.131, og selskabets balance pr. 31. december 2020 udviser en egenkapital på kr. 4.744.997.

Ledelsesberetning

Selskabet har fastholdt aktivitetsniveauet, men dækningsgraden er under pres, hvilket tilskrives markedsmæssige forhold som følge af Coronarestriktionerne.

Finansiering

Branchen oplever en vis træghed i indbetalinger fra kunder, hvilket tilskrives den trængte økonomiske situation indenfor autobranschen.

Selskabet er i den forbindelse indgået afdragsordninger med kunder med det formål, at nedbringe bindingerne i debitorer og mindske kreditrisikoen. Dette medfører implicit, atselskabets egne kreditfaciliteter er knappe uden dog, at der er likviditetsmæssige udfordringer. Det er ledelsens vurdering, at selskabet og koncernen råder over tilstrækkelige kreditfaciliteter for opretholdelse af driften i mindst 12 måneder fra statusdagen.

Betydningsfulde hændelser, som er indtruffet efter regnskabsårets afslutning

Corona-krisen har medført et lavere aktivitetsniveau og deraf forventet lavere indtjening, hvilket dog afhjælpes af en stram omkostningsstyring. Der er efter regnskabsårets afslutning herudover ikke indtruffet begivenheder, som væsentligt vil kunne påvirke selskabets finansielle stilling.

Virksomhedens forventede udvikling, herunder særlige forudsætninger og usikre faktorer

Selskabets ledelse arbejder med forskellige tiltag for at oprette selskabets indtjeningsevne. Der forventes et overskud i kommende regnskabsperiode om Coronarestiktionerne lempes i betydelig grad.

Virkingen af ledelsens tiltag i den fusionerede virksomhed ses tydeligt i den klare forbedring af resultatet i forhold til sidste år.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Sydjydsk Reservedele A/S for 2020 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 2020 er aflagt i kr.

Ved fusionen med søsterselskaberne pr. 1. januar 2020 er sammenlægningsmetoden anvendt. Regnskaberne er således konsolideret linje for linje. Der er derved ikke identificeret merværdier mv. der er indregnet. Sammenligningstallene er tilrettet i såvel resultat som balance.

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 ved salg af handelsvarer og serviceydelser indregnes i resultatopgørelsen, hvis risikoovergang, normalt ved levering 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.

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 samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen mv.

Skat af årets resultat

Den aktuelle danske selskabsskat fordeles ved afregning af sambeskatningsbidrag mellem de sambeskattede virksomheder i forhold til disses skattepligtige indkomster. I tilknytning hertil modtager virksomheder med skattemæssigt underskud sambeskatningsbidrag fra virksomheder, der har kunnet anvende dette underskud til nedsættelse af eget skattemæssigt overskud.

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.

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver 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.

Anvendt regnskabspraksis

Kostprisen på et samlet aktiv opdeles i separate bestanddele, der afskrives hver for sig, hvis brugstiden på de enkelte bestanddele er forskellig, og den enkelte bestanddel udgør en væsentlig del af den samlede kostpris.

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

	Brugstid	Restværdi
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	0-7 år	0-20 %

Fortjeneste eller tab ved salg af materielle anlægsaktiver indregnes i resultatopgørelsen under andre driftsindtægter henholdsvis andre driftsomkostninger.

Leasingkontrakter

Leasingkontrakter vedrørende materielle anlægsaktiver, hvor selskabet har alle væsentlige risici og fordele forbundet med ejendomsretten (finansiel leasing), indregnes i balancen som aktiver. Aktiverne måles ved første indregning til opgjort kostpris svarende til laveste værdi af dagsværdi af det leasede aktiv og nutidsværdien af de fremtidige leasingydelser. Ved beregning af nutidsværdien anvendes leasingaftalens interne rente eller alternativt virksomhedens lånerente som diskonteringsfaktor. Finansielt leasede aktiver behandles herefter som virksomhedens øvrige anlægsaktiver.

Den kapitaliserede restleasingforpligtelse indregnes i balancen som en gældsforpligtelse, og leasingydelsens rentedel indregnes over kontraktens løbetid i resultatopgørelsen.

Alle øvrige leasingkontrakter er operationel leasing. Ydelser i forbindelse med operationel leasing og øvrige lejeaftaler indregnes i resultatopgørelsen over kontraktens løbetid. Selskabets samlede forpligtelse vedrørende operationelle leasing- og lejeaftaler oplyses under eventualposter mv.

Andre værdipapirer og kapitalandele, anlægsaktiver

Kapitalandele måles til dagsværdi.

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris efter vejet gennemsnit metoden. Er nettorealisationsværdien 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.

Anvendt regnskabspraksis

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.

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.

Periodeafgrænsningsposter

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

Egenkapital

Udbytte

Foreslået udbytte vises som en særskilt post under egenkapitalen. Udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på generalforsamlingen.

Selskabsskat og udskudt skat

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettiget skattemæssigt under-skud, 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.

Gældsforpligtelser

Finansielle forpligtelser indregnes ved lånoptagelse til det modtagne provenu efter 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, så forskellen mellem nettoprovenuet og den nominelle værdi indregnes i resultatopgørelsen over låneperioden.

Prioritetsgæld er således målt til amortiseret kostpris, der for kontantlån svarer til lånets restgæld. For obligationslån svarer amortiseret kostpris til en restgæld beregnet som lånets underliggende kontantværdi på lånoptagelsestidspunktet reguleret med en over afdragstiden foretaget amortisering af lånets kursregulering på optagelsestidspunktet.

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

Anvendt regnskabspraksis

Øvrige gældsforpligtelser, som omfatter gæld til leverandører, tilknyttede virksomheder samt anden gæld, måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominal værdi.

Omregning af fremmed valuta

Transaktioner i fremmed valuta omregnes ved første indregning til transaktionsdagens kurs. Valutakursdifferencer, der opstår mellem transaktionsdagens kurs og kursen på betalingsdagen, indregnes i resultatopgørelsen som en finansiel post. Hvis valutainstrumenter anvendes til sikring af fremtidige pengestrømme, indregnes urealiserede værdireguleringer direkte på egenkapitalen i dagsværdireserven.

Tilgodehavender, gæld og andre monetære poster i fremmed valuta omregnes til balancedagens valutakurs. Forskellen mellem balancedagens kurs og kursen på tidspunktet for tilgodehavendets eller gældsforpligtelsens opståen eller indregning i seneste årsregnskab indregnes i resultatopgørelsen under finansielle indtægter og omkostninger.

Resultatopgørelse 1. januar - 31. december 2020

	<u>Note</u>	<u>2020</u> kr.	<u>2019</u> kr.
Bruttofortjeneste		8.677.425	7.724.659
Personaleomkostninger	2	<u>-8.671.852</u>	<u>-9.149.764</u>
Resultat før af- og nedskrivninger (EBITDA)		5.573	-1.425.105
Af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver		<u>-322.153</u>	<u>-301.946</u>
Resultat før finansielle poster		-316.580	-1.727.051
Finansielle indtægter	3	188.454	266.538
Finansielle omkostninger	4	<u>-432.005</u>	<u>-438.451</u>
Resultat før skat		-560.131	-1.898.964
Skat af årets resultat	5	<u>113.000</u>	<u>405.920</u>
Årets resultat		<u>-447.131</u>	<u>-1.493.044</u>
Forslag til resultatdisponering			
Foreslået udbytte		0	400.000
Overført resultat		<u>-447.131</u>	<u>-1.893.044</u>
		<u>-447.131</u>	<u>-1.493.044</u>

Balance pr. 31. december 2020

	<u>Note</u>	<u>2020</u> kr.	<u>2019</u> kr.
Aktiver			
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		804.702	1.019.706
Indretning af lejede lokaler		<u>0</u>	<u>0</u>
Materielle anlægsaktiver	6	<u>804.702</u>	<u>1.019.706</u>
Andre værdipapirer og kapitalandele		<u>50.000</u>	<u>50.000</u>
Finansielle anlægsaktiver		<u>50.000</u>	<u>50.000</u>
Anlægsaktiver i alt		<u>854.702</u>	<u>1.069.706</u>
Færdigvarer og handelsvarer		<u>11.809.960</u>	<u>11.579.601</u>
Varebeholdninger		<u>11.809.960</u>	<u>11.579.601</u>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	7	3.843.737	4.761.253
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		242.921	779.355
Andre tilgodehavender		721.115	858.694
Udskudt skatteaktiv		766.000	653.000
Periodeafgrænsningsposter		<u>286.353</u>	<u>213.300</u>
Tilgodehavender		<u>5.860.126</u>	<u>7.265.602</u>
Værdipapirer		<u>13.451</u>	<u>13.985</u>
Værdipapirer		<u>13.451</u>	<u>13.985</u>
Likvide beholdninger		<u>34.699</u>	<u>50.656</u>
Omsætningsaktiver i alt		<u>17.718.236</u>	<u>18.909.845</u>
Aktiver i alt		<u><u>18.572.938</u></u>	<u><u>19.979.551</u></u>

Balance pr. 31. december 2020

	<u>Note</u>	<u>2020</u> kr.	<u>2019</u> kr.
Passiver			
Virksomhedskapital		1.610.000	1.610.000
Overført resultat		3.134.997	3.582.133
Foreslået udbytte for regnskabsåret		0	400.000
Egenkapital	8	<u>4.744.997</u>	<u>5.592.133</u>
Leasingforpligtelser		423.200	522.761
Anden gæld		1.490.382	886.477
Langfristede gældsforpligtelser	9	<u>1.913.582</u>	<u>1.409.238</u>
Kortfristet del af langfristede gældsforpligtelser	9	123.551	149.297
Kreditinstitutter		7.057.828	6.488.159
Leverandører af varer og tjenesteydelser		2.757.260	5.588.308
Gæld til tilknyttede virksomheder		42.483	0
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse		125.661	91.982
Anden gæld		1.807.576	660.434
Kortfristede gældsforpligtelser		<u>11.914.359</u>	<u>12.978.180</u>
Gældsforpligtelser i alt		<u>13.827.941</u>	<u>14.387.418</u>
Passiver i alt		<u>18.572.938</u>	<u>19.979.551</u>
Usikkerhed ved indregning og måling	10		
Andre usædvanlige forhold i årsrapporten	11		
Eventualforpligtelser	12		
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	13		

Egenkapitaloppgørelse

	Virksomheds- kapital	Overført resultat	Foreslået ud- bytte for regn- skabsåret	I alt
Egenkapital 1. januar 2020	1.610.000	3.582.128	400.000	5.592.128
Betalt ordinært udbytte	0	0	-400.000	-400.000
Årets resultat	0	-447.131	0	-447.131
Egenkapital 31. december 2020	1.610.000	3.134.997	0	4.744.997

	Virksomheds- kapital	Overført resultat	Foreslået ud- bytte for regn- skabsåret	I alt
Egenkapital 1. januar 2019	1.200.000	4.455.103	650.000	6.305.103
Nettoeffekt som følge af fusion og virksomhedskøb efter sammenlægningsmetoden	410.000	1.020.074	0	1.430.074
Korrigeret egenkapital 1. januar 2019	1.610.000	5.475.177	650.000	7.735.177
Betalt ordinært udbytte	0	0	-650.000	-650.000
Årets resultat	0	-1.893.044	400.000	-1.493.044
Egenkapital 31. december 2019	1.610.000	3.582.133	400.000	5.592.133

Noter

1 Andre driftsindtægter

Selskabet har i året modtaget 129 tkr. i kompensation fra det offentlige.

	<u>2020</u>	<u>2019</u>
	kr.	kr.
2 Personaleomkostninger		
Lønninger	8.280.805	8.728.064
Andre omkostninger til social sikring	237.514	254.943
Andre personaleomkostninger	<u>153.533</u>	<u>166.757</u>
	<u>8.671.852</u>	<u>9.149.764</u>
Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	<u>24</u>	<u>26</u>
3 Finansielle indtægter		
Renteindtægter fra tilknyttede virksomheder	25.607	12.415
Andre finansielle indtægter	<u>162.847</u>	<u>254.123</u>
	<u>188.454</u>	<u>266.538</u>
4 Finansielle omkostninger		
Finansielle omkostninger tilknyttede virksomheder	0	1.476
Andre finansielle omkostninger	<u>432.005</u>	<u>436.975</u>
	<u>432.005</u>	<u>438.451</u>

Noter

	<u>2020</u>	<u>2019</u>
	kr.	kr.
5 Skat af årets resultat		
Årets aktuelle skat	0	12.080
Årets udskudte skat	-113.000	-418.000
	<u>-113.000</u>	<u>-405.920</u>
Skat af årets resultat fordeles således:		
Beregnet 22% skat af årets resultat før skat	-123.229	-417.772
Skatteeffekt af:		
Skat ikke fradragsberettigede omkostninger og ikke skattepligtige indtægter	9.998	11.402
Afrunding	231	451
	<u>-113.000</u>	<u>-405.919</u>
6 Materielle anlægsaktiver		
	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	Indretning af lejede lokaler
Kostpris 1. januar 2020	2.553.527	146.759
Tilgang i årets løb	123.380	0
Afgang i årets løb	-312.920	0
Kostpris 31. december 2020	<u>2.363.987</u>	<u>146.759</u>
Af- og nedskrivninger 1. januar 2020	1.533.821	146.759
Årets afskrivninger	218.118	0
Tilbageførte ned- og afskrivninger på afhændede aktiver	-192.654	0
Af- og nedskrivninger 31. december 2020	<u>1.559.285</u>	<u>146.759</u>
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2020	<u>804.702</u>	<u>0</u>
Regnskabsmæssig værdi af leasede aktiver	<u>644.225</u>	<u>0</u>

Noter

	<u>2020</u>	<u>2019</u>
	kr.	kr.
7 Tilgodehavender		
Af de samlede tilgodehavender fra salg forfalder følgende beløb til betaling mere end 1 år efter regnskabsårets udløb	<u>1.639.000</u>	<u>1.786.000</u>

Værdien af det udskudte skatteaktiv forventes at kunne realiseres via egen positiv fremadrettetdrift og eventuelt ved koncernsambeskatning. Det forventes, at aktivet kan realiseres over en 3-5 årig periode.

8 Egenkapital

Virksomhedskapitalen består af 1.610 aktier à nominelt kr. 1.000. Ingen aktier er tillagt særlige rettigheder.

Virksomhedskapitalen har udviklet sig således:

	<u>2020</u>	<u>2019</u>	<u>2018</u>	<u>2017</u>	<u>2016</u>
	kr.	kr.	kr.	kr.	kr.
Virksomhedskapital 1. januar 2020	1.200.000	1.200.000	1.200.000	1.200.000	1.200.000
Tilgang i året	410.000	0	0	0	0
Virksomhedskapital	<u>1.610.000</u>	<u>1.200.000</u>	<u>1.200.000</u>	<u>1.200.000</u>	<u>1.200.000</u>

9 Langfristede gældsforpligtelser

	Gæld 1. januar 2020	Gæld 31. december 2020	Afdrag næste år	Restgæld efter 5 år
Andre kreditinstitutter	62.149	0	0	0
Leasingforpligtelser	609.910	546.750	123.551	0
Anden gæld	886.477	1.490.382	0	0
	<u>1.558.536</u>	<u>2.037.132</u>	<u>123.551</u>	<u>0</u>

Noter

10 Usikkerhed ved indregning og måling

Værdien af tilgodehavender fra salg er behæftet med risici, idet indgåede afdragsordninger, forventninger til betalingsplaner og -evner hos kunder, kan blive påvirket af andre eksterne forhold, ligesom anlagte forudsætninger og skøn er behæftet med naturlig usikkerhed. Det er ledelsens vurdering, at der er foretaget de fornødne nedskrivninger til imødegåelse af tab.

Værdien af lageret er udtryk for bruttolager nedskrevet for ukurans med hensyn til teknisk og økonomisk forældelse. Den foretagne nedskrivning beror væsentligt på skøn, hvilket implicit er behæftet med iboende risiko. Det er ledelsens vurdering, at de varenumre, der er nedskrevet til lavere nettorealiseringsværdi, kan afsættes til den nedskrevne værdi.

De indfusede søsterselskaber havde begge optaget moms- og skattelån (Statens hjælpepakker). Disse har SKAT sidenhen opsagt, da virksomhederne ikke længere er momsregistrerede. Dette er et brud på Selskabslovens regler om universal succession, som åbenbart ikke er myndighederne bekendt. Ledelsen og dennes rådgivere er i dialog med SKAT/Erhvervsstyrelsen herom. Det forventes, at SKAT tilbagekalder opsigelsen, hvorfor lånene fortsat er indregnet som langfristede.

11 Andre usædvanlige forhold i årsrapporten

Selskabet har deltaget i en fusion pr. 1. januar 2020 med 2 søsterselskaber, hvor dette er det fortsættende selskab. Sammenlægningsmetoden er anvendt, idet fusionen er koncernintern. Sammenligningstal er tilpasset.

12 Eventualforpligtelser

Selskabet hæfter for sædvanlig garantiforpligtelse på solgte varer samt produktansvar.

Kautions- og garantiforpligtelser

Selskabet har til fordel for S. Burchardt Nielsen Autodele A/S' engagement med pengeinstitut afgivet selvskyldnerkaution.

Selskabet er sambeskattet med moderselskabet Sydjydsk Holding Vejen ApS (Administrationsselskab) og hæfter solidarisk med øvrige sambeskattede selskaber for betaling af selskabsskat, kildeskat på udbytter, renter og royalties.

Selskabet har overfor Sydjydsk Industriteknik i Vejen ApS og Ejendomsanpartsselskabet Vinkelvej 10, Vejen' pengeinstitut stillet sikkerhed i form af nom. 1,5 mio. kr. skadesløsbreve og ejerpantebreve i køretøjer og driftsmateriel mv. samt virksomhedspant nom. 3,5 mio. kr. omfattende varelager og tilgodehavende fra salg.

Noter

12 Eventualforpligtelser (fortsat)

Selskabet har indgået lejekontrakt med 6 måneders opsigelse. Den årlige leje udgør ca. 380 tkr.

13 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Selskabet har udstedt ejerpantebreve på i alt t.kr. 1.000, der giver pant i materielle anlægsaktiver. Heraf er ejerpantebreve på i alt t.kr. 1.000 deponeret til sikkerhed for bankgæld, mens ejerpantebreve på i alt t.kr. 0 er i selskabets besiddelse.

Til sikkerhed for bankgæld har selskabet givet pant i nuværende og fremtidige erhvervelser af varelager og varedebitorer efter reglerne om virksomhedspant (flydende pant) nom. 6.000 tkr. Den bogførte værdi af aktiver omfattet af virksomhedspantet udgør pr. 31. december 2020 t.kr. 15.654.

Driftsmateriel mv., hvor den regnskabsmæssige værdi pr. 31. december 2020 udgør t.kr 644, jf. note 11, materielle anlægsaktiver, er finansieret ved finansiel leasing. Leasingforpligtelsen er pr. 31. december 2020 opgjort til t.kr. 546.

Bjarne Fjord Thomsen

Som Direktør NEM ID
PID: 9208-2002-2-185874000159
Tidspunkt for underskrift: 12-07-2021 kl.: 11:56:35
Underskrevet med NemID

Bjarne Fjord Thomsen

Som Menigt medlem NEM ID
PID: 9208-2002-2-185874000159
Tidspunkt for underskrift: 12-07-2021 kl.: 11:59:41
Underskrevet med NemID

Erik Nymann

Som Menigt medlem NEM ID
PID: 9208-2002-2-012511288433
Tidspunkt for underskrift: 14-07-2021 kl.: 10:07:10
Underskrevet med NemID

John-Ole Rasmussen

Som Menigt medlem NEM ID
PID: 9208-2002-2-136266332029
Tidspunkt for underskrift: 13-07-2021 kl.: 07:52:28
Underskrevet med NemID

Palle Fjord Thomsen

Som Menigt medlem NEM ID
PID: 9208-2002-2-488476526205
Tidspunkt for underskrift: 17-07-2021 kl.: 17:56:47
Underskrevet med NemID

Karl Alfred Aagaard Schmidt

Som Menigt medlem NEM ID
PID: 9208-2002-2-908737816113
Tidspunkt for underskrift: 12-07-2021 kl.: 15:22:47
Underskrevet med NemID

Jan Folden Christensen

Som Menigt medlem NEM ID
PID: 9208-2002-2-936576473943
Tidspunkt for underskrift: 12-07-2021 kl.: 12:47:33
Underskrevet med NemID

Brian Drongesen Schmidt

Som Menigt medlem NEM ID
PID: 9208-2002-2-061340372976
Tidspunkt for underskrift: 12-07-2021 kl.: 19:04:03
Underskrevet med NemID

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.

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.

Jens Villemann

Som Statsautoriseret revisor

RID: 12466187

Tidspunkt for underskrift: 19-07-2021 kl.: 09:51:19

Underskrevet med NemID

NEM ID

Bjarne Fjord Thomsen

Som Dirigent

PID: 9208-2002-2-185874000159

Tidspunkt for underskrift: 19-07-2021 kl.: 10:23:52

Underskrevet med NemID

NEM ID

This document has esignatur Agreement-ID: 65f524b6Unn242721077

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.