

## Sydjysk Reservedele A/S

Vinkelvej 10 · 6600 Vejen

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



## Årsrapport for 2023

---

# Sydjysk Reservedele A/S

Vinkelvej 10, 6600 Vejen

CVR-nr. 75 14 35 16

(40. regnskabsår)

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på  
selskabets ordinære generalforsamling den  
2. juli 2024

---

Bjarne Fjord Thomsen  
dirigent

# Indholdsfortegnelse

|   | <b>Side</b> |
|---|-------------|
| <b>Påtegninger</b>                                      |             |
| Ledelsespåtegning                                       | 1           |
| Den uafhængige revisors erklæring om udvidet gennemgang | 2           |
| <br>  |             |
| <b>Ledelsesberetning</b>                                |             |
| Selskabsoplysninger                                     | 4           |
| Ledelsesberetning                                       | 5           |
| <br>  |             |
| <b>Årsregnskab</b>                                      |             |
| Anvendt regnskabspraksis                                | 6           |
| Resultatopgørelse 1. januar - 31. december 2023         | 11          |
| Balance pr. 31. december 2023                           | 12          |
| Egenkapitalopgørelse                                    | 14          |
| Noter   | 15          |

## Ledelsespåtegning

Bestyrelsen og direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2023 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 2023 og resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2023.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Vejen, den 30. juni 2024

### Direktion

Bjarne Fjord Thomsen

### Bestyrelse

Bjarne Fjord Thomsen

John-Ole Rasmussen

Palle Fjord Thomsen

Karl Alfred Aagaard Schmidt

Jan Folden Christensen

# 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 2023, 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 2023 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2023 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 International Ethics Standards Board for Accountants' internationale retningslinjer for revisors etiske adfærd (IESBA Code) og de yderligere etiske krav, der er gældende i Danmark, ligesom vi har opfyldt vores øvrige etiske forpligtelser i henhold til disse krav og IESBA Code. 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.

## Den uafhængige revisors erklæring om udvidet gennemgang

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.

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 30. juni 2024

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

Jens Villemann  
Statsautoriseret revisor  
mne34151

## Selskabsoplysninger

### Selskabet

Sydjydsk Reservedele A/S  
Vinkelvej 10  
6600 Vejen

CVR-nr.: 75 14 35 16

Regnskabsperiode: 1. januar - 31. december 2023

Stiftet: 28. juni 1984

Regnskabsår: 40. regnskabsår

Hjemsted: Vejen

### Bestyrelse

Bjarne Fjord Thomsen  
John-Ole Rasmussen  
Palle Fjord Thomsen  
Karl Alfred Aagaard Schmidt  
Jan Folden Christensen

### 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

Der er ikke forekommet usikkerhed ved indregning og måling i årsrapporten.

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.

### Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultatopgørelse for 2023 udviser et overskud på DKK 2.327.214, og selskabets balance pr. 31. december 2023 udviser en egenkapital på DKK 5.126.438.

Selskabet har i regnskabsårets solgt sin væsentligste aktivitet, hvorefter selskabet ikke længere driver engrosvirksomhed indenfor automobilbranchen. I forbindelse med salget overtager køber en del af selskabets aktiver og forpligtelser.

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

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

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

Selskabets væsentligste aktivitet er solgt i regnskabsåret, og aktivitetsniveauet i selskabet forventes derfor fremadrettet at blive væsentligt mindre. Selskabets ledelse er fortsat uafklaret om de fremtidige planer for selskabet.

## Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Sydjydsk Reservedele A/S for 2023 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 2023 er aflagt i DKK

### 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.

### **Af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver**

Af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver 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:

|   | <b>Brugstid</b> | <b>Restværdi</b> |
|---|-----------------|------------------|
| Andre anlæg, driftsmateriel og inventar | 0-7 år          | 0 %              |

Fortjeneste og tab ved salg af materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgsprisen med fradrag af salgsomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet.

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 nettorealiseringsværdien lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi.

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

## Anvendt regnskabspraksis

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 effektivere 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

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.

Selskabet er sambeskattet med koncernforbundne danske selskaber. Den aktuelle selskabsskat fordeles mellem de sambeskattede selskaber i forhold til disses skattepligtige indkomster og med fuld fordeling med refusion vedrørende skattemæssige underskud. De sambeskattede selskaber indgår i acontoskatteordningen.

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 bortset fra poster, der føres direkte på egenkapitalen.

## Anvendt regnskabspraksis

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 nettorealisationsværdi.

### 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.

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

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

Feriepengeforpligtelsen, 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.

### 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 finansiell 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 2023

|   | <u>Note</u> | <u>2023</u><br>DKK      | <u>2022</u><br>DKK     |
|---|-------------|-------------------------|------------------------|
| <b>Bruttofortjeneste</b>  |             | <b>11.050.148</b>       | <b>8.918.666</b>       |
| Personaleomkostninger   | 1           | <u>-6.555.077</u>       | <u>-9.023.500</u>      |
| <b>Resultat før af- og nedskrivninger (EBITDA)</b>                |             | <b>4.495.071</b>        | <b>-104.834</b>        |
| Af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver |             | <u>-164.675</u>         | <u>-236.768</u>        |
| <b>Resultat før finansielle poster</b>                            |             | <b>4.330.396</b>        | <b>-341.602</b>        |
| Finansielle indtægter   | 2           | 129.280                 | 170.541                |
| Finansielle omkostninger  | 3           | <u>-855.462</u>         | <u>-618.455</u>        |
| <b>Resultat før skat</b>  |             | <b>3.604.214</b>        | <b>-789.516</b>        |
| Skat af årets resultat  | 4           | <u>-1.277.000</u>       | <u>155.000</u>         |
| <b>Årets resultat</b>   |             | <b><u>2.327.214</u></b> | <b><u>-634.516</u></b> |
| <b>Forslag til resultatdisponering</b>                            |             |                         |                        |
| Foreslået udbytte   |             | 1.900.000               | 0                      |
| Overført resultat   |             | <u>427.214</u>          | <u>-634.516</u>        |
|   |             | <b><u>2.327.214</u></b> | <b><u>-634.516</u></b> |

## Balance pr. 31. december 2023

|  | <u>Note</u> | <u>2023</u><br>DKK | <u>2022</u><br>DKK |
|--|-------------|--------------------|--------------------|
| <b>Aktiver</b>                               |             |                    |                    |
| Andre anlæg, driftsmateriel og inventar      | 5           | 0                  | 1.172.494          |
| <b>Materielle anlægsaktiver</b>              |             | <b>0</b>           | <b>1.172.494</b>   |
| Andre værdipapirer og kapitalandele          |             | 0                  | 50.000             |
| Andre tilgodehavender                        |             | 6.279.528          | 0                  |
| <b>Finansielle anlægsaktiver</b>             |             | <b>6.279.528</b>   | <b>50.000</b>      |
| <b>Anlægsaktiver i alt</b>                   |             | <b>6.279.528</b>   | <b>1.222.494</b>   |
| Færdigvarer og handelsvarer                  |             | 0                  | 11.734.832         |
| <b>Varebeholdninger</b>                      |             | <b>0</b>           | <b>11.734.832</b>  |
| Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser  |             | 1.025.164          | 3.348.141          |
| Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder |             | 1.883.083          | 111.300            |
| Andre tilgodehavender                        |             | 574.545            | 720.501            |
| Udskudt skatteaktiv                          |             | 0                  | 1.277.000          |
| Periodeafgrænsningsposter                    |             | 0                  | 209.649            |
| <b>Tilgodehavender</b>                       |             | <b>3.482.792</b>   | <b>5.666.591</b>   |
| Værdipapirer                                 |             | 14.680             | 14.630             |
| <b>Værdipapirer</b>                          |             | <b>14.680</b>      | <b>14.630</b>      |
| <b>Likvide beholdninger</b>                  |             | <b>344.159</b>     | <b>32.212</b>      |
| <b>Omsætningsaktiver i alt</b>               |             | <b>3.841.631</b>   | <b>17.448.265</b>  |
| <b>Aktiver i alt</b>                         |             | <b>10.121.159</b>  | <b>18.670.759</b>  |

## Balance pr. 31. december 2023

|  | <u>Note</u> | <u>2023</u><br>DKK       | <u>2022</u><br>DKK       |
|--|-------------|--------------------------|--------------------------|
| <b>Passiver</b>                                    |             |                          |                          |
| Virksomhedskapital                                 |             | 1.610.000                | 1.610.000                |
| Overført resultat                                  |             | 1.616.438                | 1.189.224                |
| Foreslået udbytte for regnskabsåret                |             | 1.900.000                | 0                        |
| <b>Egenkapital</b>                                 | <b>6</b>    | <b><u>5.126.438</u></b>  | <b><u>2.799.224</u></b>  |
| Leasingforpligtelser                               |             | 0                        | 498.343                  |
| Anden gæld   |             | 534.680                  | 586.240                  |
| <b>Langfristede gældsforpligtelser</b>             | <b>7</b>    | <b><u>534.680</u></b>    | <b><u>1.084.583</u></b>  |
| Kortfristet del af langfristede gældsforpligtelser | 7           | 0                        | 1.941.702                |
| Kreditinstitutter                                  |             | 3.320.000                | 5.766.609                |
| Leverandører af varer og tjenesteydelser           |             | 210.780                  | 5.643.692                |
| Gæld til selskabsdeltagere og ledelse              |             | 45.661                   | 25.661                   |
| Anden gæld   |             | 883.600                  | 1.409.288                |
| <b>Kortfristede gældsforpligtelser</b>             |             | <b><u>4.460.041</u></b>  | <b><u>14.786.952</u></b> |
| <b>Gældsforpligtelser i alt</b>                    |             | <b><u>4.994.721</u></b>  | <b><u>15.871.535</u></b> |
| <b>Passiver i alt</b>                              |             | <b><u>10.121.159</u></b> | <b><u>18.670.759</u></b> |
| Usikkerhed ved indregning og måling                | 8           |                          |                          |
| Eventualforpligtelser                              | 9           |                          |                          |
| Pantsætninger og sikkerhedsstillelser              | 10          |                          |                          |
| Oplysning om dagsværdi                             | 11          |                          |                          |

## Egenkapitaloppgørelse

|                                      | Virksomheds-<br>kapital | Overført<br>resultat | Foreslået ud-<br>bytte for regn-<br>skabsåret | I alt            |
|--------------------------------------|-------------------------|----------------------|---|------------------|
| Egenkapital 1. januar 2023           | 1.610.000               | 1.189.224            | 0   | 2.799.224        |
| Årets resultat                       | 0                       | 427.214              | 1.900.000                                     | 2.327.214        |
| <b>Egenkapital 31. december 2023</b> | <b>1.610.000</b>        | <b>1.616.438</b>     | <b>1.900.000</b>                              | <b>5.126.438</b> |

|                                      | Virksomheds-<br>kapital | Overført<br>resultat | I alt            |
|--------------------------------------|-------------------------|----------------------|------------------|
| Egenkapital 1. januar 2022           | 1.610.000               | 1.823.740            | 3.433.740        |
| Årets resultat                       | 0                       | -634.516             | -634.516         |
| <b>Egenkapital 31. december 2022</b> | <b>1.610.000</b>        | <b>1.189.224</b>     | <b>2.799.224</b> |



## Noter

|   | <u>2023</u>             | <u>2022</u>             |
|---|-------------------------|-------------------------|
|   | DKK                     | DKK                     |
| <b>1 Personalemkostninger</b>                     |                         |                         |
| Lønninger   | 6.105.552               | 8.350.030               |
| Andre omkostninger til social sikring             | 203.225                 | 309.711                 |
| Andre personaleomkostninger                       | <u>246.300</u>          | <u>363.759</u>          |
|   | <b><u>6.555.077</u></b> | <b><u>9.023.500</u></b> |
| <br>  |                         |                         |
| Antal heltidsbeskæftigede personer i gennemsnit   | <u>17</u>               | <u>24</u>               |
| <br>  |                         |                         |
| <b>2 Finansielle indtægter</b>                    |                         |                         |
| Renteindtægter fra tilknyttede virksomheder       | 0                       | 10.093                  |
| Andre finansielle indtægter                       | <u>129.280</u>          | <u>160.448</u>          |
|   | <b><u>129.280</u></b>   | <b><u>170.541</u></b>   |
| <br>  |                         |                         |
| <b>3 Finansielle omkostninger</b>                 |                         |                         |
| Finansielle omkostninger tilknyttede virksomheder | 0                       | 14.801                  |
| Andre finansielle omkostninger                    | <u>855.462</u>          | <u>603.654</u>          |
|   | <b><u>855.462</u></b>   | <b><u>618.455</u></b>   |
| <br>  |                         |                         |
| <b>4 Skat af årets resultat</b>                   |                         |                         |
| Årets udskudte skat                               | <u>1.277.000</u>        | <u>-155.000</u>         |
|   | <b><u>1.277.000</u></b> | <b><u>-155.000</u></b>  |

## Noter

### 5 Materielle anlægsaktiver

|   | <u>Andre anlæg,<br/>driftsmateriel<br/>og inventar</u> |
|---|--|
| Kostpris 1. januar 2023                                 | 2.054.807  |
| Afgang i årets løb                                      | <u>-2.054.807</u>                                      |
| Kostpris 31. december 2023                              | <u>0</u>   |
| Af- og nedskrivninger 1. januar 2023                    | 882.313  |
| Årets afskrivninger                                     | 163.929  |
| Tilbageførte ned- og afskrivninger på afhændede aktiver | <u>-1.046.242</u>                                      |
| Af- og nedskrivninger 31. december 2023                 | <u>0</u>   |
| <b>Regnskabsmæssig værdi 31. december 2023</b>          | <b><u>0</u></b>  |

### 6 Egenkapital

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

### 7 Langfristede gældsforpligtelser

|                      | Gæld<br>1. januar 2023  | Gæld<br>31. december<br>2023 | Afdrag<br>næste år | Restgæld<br>efter 5 år |
|----------------------|-------------------------|------------------------------|--------------------|------------------------|
| Leasingforpligtelser | 653.745                 | 0                            | 0                  | 0                      |
| Anden gæld           | <u>2.372.540</u>        | <u>534.680</u>               | <u>0</u>           | <u>0</u>               |
|                      | <b><u>3.026.285</u></b> | <b><u>534.680</u></b>        | <b><u>0</u></b>    | <b><u>0</u></b>        |

## Noter

### 8 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.

### 9 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 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.

### 10 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Selskabet har udstedt ejerpantebreve på i alt t.kr. 1.500, der giver pant i materielle anlægsaktiver. Heraf er ejerpantebreve på i alt t.kr. 1.500 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. 3.500 tkr. Den bogførte værdi af aktiver omfattet af virksomhedspantet udgør pr. 31. december 2023 t.kr. 1.025

## Noter

|  | <u>2023</u><br>DKK |
|--|--------------------|
| <b>11 Oplysning om dagsværdi</b>                                       |                    |
| <b>Værdipapirer</b>  |                    |
| Ændringer af dagsværdien, der indregnes i resultatopgørelsen           | <u>50</u>          |
| Dagsværdi af aktiv eller forpligtelse, der måles til dagsværdi, ultimo | <u>14.680</u>      |

## Bjarne Fjord Thomsen

---

Navnet returneret af dansk MitID var:

Bjarne Fjord Thomsen

Direktør

ID: b887cc9f-10b6-4f7c-9d54-2a569d130d65

Tidspunkt for underskrift: 03-07-2024 kl.: 10:56:46

Underskrevet med MitID



## Jens Villemann

---

Navnet returneret af dansk MitID var:

Jens Villemann

Statsautoriseret revisor

På vegne af Kreston SR Statsautoriseret Revisionspartners...

ID: 12a273ad-c86b-49b7-91d7-60b22fb40bb7

Tidspunkt for underskrift: 03-07-2024 kl.: 11:00:55

Underskrevet med MitID



## Jan Folden Christensen

---

Navnet returneret af dansk MitID var:

Jan Folden Christensen

Bestyrelsesmedlem

ID: 16b5b997-f917-456e-ae85-60745a6efe70

Tidspunkt for underskrift: 03-07-2024 kl.: 20:44:17

Underskrevet med MitID



## John-Ole Rasmussen

---

Navnet returneret af dansk MitID var:

John-Ole Rasmussen

Bestyrelsesmedlem

ID: 5c5d0021-c4d0-423d-a97e-698d7e7736f3

Tidspunkt for underskrift: 03-07-2024 kl.: 18:13:23

Underskrevet med MitID



## Karl Alfred Aagaard Schmidt

---

Navnet returneret af dansk MitID var:

Karl Alfred Aagaard Schmidt

Bestyrelsesmedlem

ID: 2c2217d9-40b4-474f-8693-7f982273cf6e

Tidspunkt for underskrift: 03-07-2024 kl.: 13:03:27

Underskrevet med MitID



## Palle Fjord Thomsen

---

Navnet returneret af dansk MitID var:

Palle Fjord Thomsen

Bestyrelsesmedlem

ID: 3e262bf6-8069-4554-aecb-e81f8dbda1ea

Tidspunkt for underskrift: 08-07-2024 kl.: 03:32:23

Underskrevet med MitID



## Bjarne Fjord Thomsen

---

Navnet returneret af dansk MitID var:

Bjarne Fjord Thomsen

Bestyrelsesmedlem

ID: b887cc9f-10b6-4f7c-9d54-2a569d130d65

Tidspunkt for underskrift: 03-07-2024 kl.: 11:08:02

Underskrevet med MitID



## Bjarne Fjord Thomsen

---

Navnet returneret af dansk MitID var:

Bjarne Fjord Thomsen

Dirigent

ID: b887cc9f-10b6-4f7c-9d54-2a569d130d65

Tidspunkt for underskrift: 08-07-2024 kl.: 08:26:51

Underskrevet med MitID

