

BURCHARDT AUTODELE 

Tlf. 75 62 34 00 • Fax 75 62 30 05
Høegh Guldbergs Gade 19 B • Postbox 103 • 8700 Horsens



Årsrapport for 2023

S. Burchardt Nielsen Autodele A/S

Gotlandsvej 8, 8700 Horsens

CVR-nr. 82 75 96 11

(46. regnskabsår)

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

Bjarne Fjord Thomsen
dirigent

Indholdsfortegnelse

	Side
Påtegninger	
Ledelsespåtegning	1
Den uafhængige revisors erklæring om udvidet gennemgang	2
Ledelsesberetning	
Selskabsoplysninger	5
Ledelsesberetning	6
Årsregnskab	
Anvendt regnskabspraksis	7
Resultatopgørelse 1. januar - 31. december	12
Balance 31. december	13
Egenkapitalopgørelse	15
Noter	16

Ledelsespåtegning

Bestyrelsen og direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2023 for S. Burchardt Nielsen Autodele 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.

Horsens, den 30. juni 2024

Direktion

Bjarne Fjord Thomsen
direktør

Bestyrelse

Palle Fjord Thomsen

Bjarne Fjord Thomsen

John-Ole Rasmussen

Den uafhængige revisors erklæring om udvidet gennemgang

Til kapitalejeren i S. Burchardt Nielsen Autodele A/S

Konklusion

Vi har udført udvidet gennemgang af årsregnskabet for S. Burchardt Nielsen Autodele 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 vor 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 vor udvidede gennemgang i overensstemmelse med Erhvervsstyrelsens erklæringsstandard for små virksomheder og FSR - danske revisorerers standard om udvidet gennemgang af årsregnskaber, der udarbejdes efter årsregnskabsloven. Vort 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 revisorerers etiske adfærd (IESBA Code) og de yderligere etiske krav, der er gældende i Danmark, ligesom vi har opfyldt vore øvrige etiske forpligtelser i henhold til disse krav og IESBA Code. Det er vor opfattelse, at det opnåede bevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vor konklusion.

Væsentlig usikkerhed vedrørende fortsat drift

Vi gør opmærksom på, at der er væsentlig usikkerhed, der kan rejse betydelig tvivl om selskabets mulighed for at fortsætte driften. Vi henviser til årsregnskabets note om Usikkerhed ved fortsat drift, hvoraf fremgår, at det for indeværende er usikkert, om der opnås tilsagn om de begærede lån mv. til finansiering af selskabets forpligtelser, men at det er ledelsens vurdering, at et sådant tilsagn vil blive opnået, hvorfor årsregnskabet i overensstemmelse hermed er udarbejdet under forudsætning af selskabets fortsatte drift. Vores konklusion er ikke modificeret vedrørende dette forhold.

Fremhævelse af forhold i regnskabet

Vi henleder opmærksomheden på årsregnskabets note 10, hvoraf der fremgår, at der er væsentlig usikkerhed forbundet med indregning af resultat af ophørende aktiviteter. Vores konklusion er ikke modificeret vedrørende dette forhold.

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.

Den uafhængige revisors erklæring om udvidet gennemgang

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

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

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.

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

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

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

Baseret på det udførte arbejde er det vor 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 erklæring om udvidet gennemgang

Silkeborg, den 30. juni 2024

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

Jens Villemann
Statsautoriseret revisor
mne34151

Selskabsoplysninger

Selskabet

S. Burchardt Nielsen Autodele A/S
Gotlandsvej 8
8700 Horsens

CVR-nr.: 82 75 96 11

Regnskabsperiode: 1. januar - 31. december 2023

Stiftet: 11. december 1977

Regnskabsår: 46. regnskabsår

Hjemsted: Horsens

Bestyrelse

Palle Fjord Thomsen
Bjarne Fjord Thomsen
John-Ole Rasmussen

Direktion

Bjarne Fjord Thomsen, direktør

Revisor

Kreston SR
Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
Torvet 7, 1.
8600 Silkeborg

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets formål er at drive handel med reservedele for automobiler og traktorer, handel med olie, værktøj m.v samt cylinderudboring og anden i forbindelse dermed stående virksomhed. Aktiviteten er nedlukket i året. Selskabets ledelse er i forhandlinger med ejerkredsen om etablering af anden aktivitet i selskabet.

Usikkerhed ved indregning og måling

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

Resultat af ophørende aktiviteter er et udtryk for resultatet af selskabets aktiviteter frem til lukning. Den indregnede hensættelse beror på væsentlige skøn, hvilket er behæftet med iboende risiko. Det er ledelsens vurdering, at hensættelsen udgør en realitisk hensættelse på baggrund af selskabets bogføring for 2024.

Usædvanlige forhold

Selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2023 samt resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 2023 er ikke påvirket af usædvanlige forhold.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultatopgørelse for 2023 udviser et underskud på DKK 930.317, og selskabets balance pr. 31. december 2023 udviser en negativ egenkapital på DKK 302.309.

Selskabet har lukket aktiviteten. Ledelsen har konstateret kapitaltab, og er dermed omfattet af selskabslovens kapitaltabsbestemmelser.

Ledelsen forventer at selskabets kapital bliver reetableret ved koncerntilskud, tilførelse af overskudsgivende aktiviteter i efteråret 2024.

Betydningsfulde hændelser, som er indtruffet efter regnskabsårets afslutning

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

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for S. Burchardt Nielsen Autodele 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

Bruttotab

Selskabet anvender bestemmelsen i årsregnskabslovens § 32, hvorefter selskabets omsætning ikke er oplyst.

Bruttotab er et sammendrag af nettoomsætning, ændring i lagre af færdigvarer og varer under fremstilling samt andre driftsindtægter med fradrag af omkostninger til råvarer og hjælpematerialer og andre eksterne omkostninger.

Anvendt regnskabspraksis

Nettoomsætning

Indtægter fra salg af handelsvarer og færdigvarer, indregnes i resultatopgørelsen, når levering og risikoovergang til køber har fundet sted, og hvis indtægten kan opgøres pålideligt og forventes modtaget.

Andre eksterne omkostninger

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

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager, inklusive feriepenge og pensioner samt andre omkostninger til social sikring mv. til selskabets medarbejdere.

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 finansiell leasing, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, amortisering af finansielle aktiver og forpligtelser samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen mv.

Skat af årets resultat

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

Produktionsanlæg og maskiner samt andre anlæg, driftsmateriel og inventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

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

Anvendt regnskabspraksis

Kostpris omfatter anskaffelsesprisen og omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til brug.

Kostprisen på et samlet aktiv opdeles i separate bestanddele, der afskrives hver for sig, hvis brugstiden på de enkelte bestanddele er forskellig.

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 %

Fortjeneste og tab ved salg af materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgspri- sen 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.

Andre værdipapirer og kapitalandele, anlægsaktiver

Kapitalandele måles til dagsværdi.

Varebeholdninger

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

Nettorealiseringsværdien for varebeholdninger opgøres som forventet salgpris 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 salgpris.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris.

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

Anvendt regnskabspraksis

Periodeafgrænsningsposter

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

Hensatte forpligtelser

Hensatte forpligtelser omfatter forventede omkostninger til ophørende aktiviteter. Hensatte forpligtelser indregnes, når selskabet som følge af en tidligere begivenhed har en retlig eller faktisk forpligtelse, og det er sandsynligt, at indfrielse af forpligtelsen vil medføre et forbrug af selskabets økonomiske ressourcer.

Selskabsskat og udskudt skat

Aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst, reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt for betalte acontoskatter.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser opgjort på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen. Udskudt skat måles til nettorealisation sværdi.

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.

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 nettorealisation sværdi.

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.

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

Anvendt regnskabspraksis

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.

Ophørende aktivitet

Tekst

Resultatopgørelse 1. januar - 31. december

	<u>Note</u>	<u>2023</u> DKK	<u>2022</u> DKK
Bruttotab		-1.271.320	1.107.899
Personaleomkostninger	1	<u>-464.757</u>	<u>-1.982.612</u>
Resultat før af- og nedskrivninger (EBITDA)		-1.736.077	-874.713
Af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver		<u>0</u>	<u>-66.000</u>
Resultat før finansielle poster		-1.736.077	-940.713
Finansielle indtægter	2	737	24.374
Finansielle omkostninger	3	<u>-94.977</u>	<u>-147.679</u>
Resultat før skat		-1.830.317	-1.064.018
Skat af årets resultat	4	<u>0</u>	<u>-1.060.000</u>
Resultat af fortsættende aktiviteter		-1.830.317	-2.124.018
Årets resultat af ophørende aktiviteter		<u>900.000</u>	<u>-1.000.000</u>
Årets resultat		<u>-930.317</u>	<u>-3.124.018</u>
Overført resultat		<u>-930.317</u>	<u>-3.124.018</u>
		<u>-930.317</u>	<u>-3.124.018</u>

Balance 31. december

	<u>Note</u>	<u>2023</u> DKK	<u>2022</u> DKK
Aktiver			
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	5	<u>0</u>	<u>0</u>
Materielle anlægsaktiver		<u>0</u>	<u>0</u>
Andre værdipapirer og kapitalandele		<u>12.610</u>	<u>38.186</u>
Finansielle anlægsaktiver		<u>12.610</u>	<u>38.186</u>
Anlægsaktiver i alt		<u>12.610</u>	<u>38.186</u>
Færdigvarer og handelsvarer		<u>0</u>	<u>2.680.094</u>
Varebeholdninger		<u>0</u>	<u>2.680.094</u>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		13.059	634.074
Andre tilgodehavender		5.461	79.115
Periodeafgrænsningsposter		<u>0</u>	<u>43.214</u>
Tilgodehavender		<u>18.520</u>	<u>756.403</u>
Likvide beholdninger		<u>19.480</u>	<u>41.771</u>
Omsætningsaktiver i alt		<u>38.000</u>	<u>3.478.268</u>
Aktiver i alt		<u><u>50.610</u></u>	<u><u>3.516.454</u></u>

Balance 31. december

	Note	2023 DKK	2022 DKK
Passiver			
Virksomhedskapital		600.000	600.000
Overført resultat		-902.309	-2.641.992
Egenkapital	6	-302.309	-2.041.992
Andre hensættelser		100.000	1.000.000
Hensatte forpligtelser i alt		100.000	1.000.000
Leasingforpligtelser		6.140	30.000
Anden gæld		0	1.261.597
Feriepengeforpligtelser		195.589	188.975
Langfristede gældsforpligtelser	7	201.729	1.480.572
Kortfristet del af langfristede gældsforpligtelser	7	0	898.067
Kreditinstitutter		0	728.472
Leverandører af varer og tjenesteydelser		30.058	684.845
Gæld til tilknyttede virksomheder		1.200	2.951
Anden gæld		19.932	763.539
Kortfristede gældsforpligtelser		51.190	3.077.874
Gældsforpligtelser i alt		252.919	4.558.446
Passiver i alt		50.610	3.516.454
Usikkerhed om fortsat drift (going concern)	8		
Usikkerhed ved indregning og måling	9		
Andre usædvanlige forhold i årsrapporten	10		
Eventualaktiver	11		
Eventualforpligtelser	12		
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	13		

Egenkapitaloppgørelse

	Virksomheds- kapital	Overført re- sultat	I alt
Egenkapital 1. januar 2023	600.000	-2.641.992	-2.041.992
Årets resultat	0	-930.317	-930.317
Tilskud fra konsern	0	2.670.000	2.670.000
Egenkapital 31. december 2023	600.000	-902.309	-302.309

	Virksomheds- kapital	Overført re- sultat	I alt
Egenkapital 1. januar 2022	600.000	7.026	607.026
Årets resultat	0	-3.124.018	-3.124.018
Tilskud fra konsern	0	475.000	475.000
Egenkapital 31. december 2022	600.000	-2.641.992	-2.041.992

Noter

	<u>2023</u> DKK	<u>2022</u> DKK
1 Personalemkostninger		
Lønninger	396.014	1.632.973
Pensioner	40.445	164.336
Andre omkostninger til social sikring	14.165	62.754
Andre personaleomkostninger	14.133	122.549
	<u>464.757</u>	<u>1.982.612</u>
Antal heltidsbeskæftigede personer i gennemsnit	<u>2</u>	<u>7</u>
2 Finansielle indtægter		
Andre finansielle indtægter	<u>737</u>	<u>24.374</u>
	<u>737</u>	<u>24.374</u>
3 Finansielle omkostninger		
Finansielle omkostninger tilknyttede virksomheder	0	11.415
Andre finansielle omkostninger	94.401	136.264
Kursreguleringer omkostninger	<u>576</u>	<u>0</u>
	<u>94.977</u>	<u>147.679</u>

Noter

	<u>2023</u>	<u>2022</u>
	DKK	DKK
4 Skat af årets resultat		
Årets udskudte skat	<u>0</u>	<u>1.060.000</u>
	<u>0</u>	<u>1.060.000</u>

5 Materielle anlægsaktiver

	<u>Andre anlæg, driftsmateriel og inventar</u>
Kostpris 1. januar 2023	<u>1.031.949</u>
Kostpris 31. december 2023	<u>1.031.949</u>
Af- og nedskrivninger 1. januar 2023	<u>1.031.949</u>
Af- og nedskrivninger 31. december 2023	<u>1.031.949</u>
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2023	<u>0</u>

6 Egenkapital

Der har ikke været ændringer i virksomhedskapitalen i de seneste 5 år.

Noter

7 Langfristede gældsforpligtelser

	Gæld 1. januar 2023	Gæld 31. december 2023	Afdrag næste år	Restgæld efter 5 år
Leasingforpligtelser	51.257	6.140	0	0
Anden gæld	2.138.407	0	0	0
Feriepengeforpligtelser	188.975	195.589	0	0
	2.378.639	201.729	0	0

8 Usikkerhed om fortsat drift (going concern)

Selskabet har tabt egenkapitalen. Det er ledelsens klare forventning at kapitalen reetableres ved koncerntilskud fra moderselskabet. Endvidere forventer ledelsen at gældsposter refinansieres. Selskabets ledelse er i positive forhandlinger med ejerkreds og långiver og forventer, at en bæredygtig løsning er på plads medio 2024.

9 Usikkerhed ved indregning og måling

Resultat af ophørende aktiviteter er et udtryk for resultatet af selskabets aktiviteter frem til endelig lukning. Den indregnede hensættelse beror på væsentlige skøn, hvilket er behæftet med iboende risiko. Det er ledelsens vurdering, at hensættelsen udgør en realistisk hensættelse på baggrund af selskabets bogføring for 2024.

10 Andre usædvanlige forhold i årsrapporten

Selskabets ledelse har nedlukket aktiviteten. Dette har medført behov for indregning af hensættelse til dækninger af omkostninger foranlediget heraf. Hensættelsen blev afsat med 1.000 tkr. sidste år, hvoraf 900 tkr. er tilbageført i regnskabsåret, og 100 tkr. er derfor fortsat hensat til nedlukning af aktiviteten. Tilbageførslen indvirker positivt på årets resultat med 900 tkr. og positivt på egenkapitalen med 900 tkr.

11 Eventualaktiver

Selskabet råder over et betydeligt skattemæssigt fremførbart underskud. Ledelsen forventer at værdien heraf helt eller delvist kan realiseres i nær fremtid ved opstart af nye aktiviteter i selskabet. Af forsigtighedshensyn er aktivet nedskrevet til nul.

Noter

12 Eventualforpligtelser

Selskabet har til fordel for Sydjydsk Reservedel 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.

13 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Til sikkerhed for bankgæld har selskabet givet pant i form af 1 mio. kr. i virksomhedspant i nuværende og fremtidige erhvervelser af goodwill, driftmateriel, inventar, varelager og tilgodehavende fra salg efter reglerne om virksomhedspant (flydende pant). Den bogførte værdi af aktiver omfattet af virksomheds- pantet udgør pr. 31/12 2023 t. kr. 13

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.: 10:59:52

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.: 11:01:42

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.: 03:34:10

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.: 18:11:14

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.: 11:05:30

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.: 08:22:47

Underskrevet med MitID

