

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 2021
(38. regnskabsår)

Årsrapporten er fremlagt og godkendt
på selskabets ordinære generalforsam-
ling den 6. juli 2022

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 2021	12
Balance pr. 31. december 2021	13
Egenkapitalopgørelse	15
Noter	16

Ledelsespåtegning

Bestyrelsen og direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2021 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 2021 og resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2021.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Vejen, den 14. juni 2022

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 Sydjydsk Reservedele A/S

Konklusion

Vi har udført udvidet gennemgang af årsregnskabet for Sydjydsk Reservedele A/S for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2021, 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 2021 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2021 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 14. juni 2022

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 2021
	Stiftet: 28. juni 1984
	Regnskabsår: 38. 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 nettorealiseringsværdi, kan afsættes til den nedskrevne værdi.

Usædvanlige forhold

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 2021 samt resultatet af selskabets aktiviteter og pengestrømme for regnskabsåret 2021 er derudover ikke påvirket af usædvanlige forhold.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultatopgørelse for 2021 udviser et underskud på kr. 1.311.254, og selskabets balance pr. 31. december 2021 udviser en egenkapital på kr. 3.433.740.

Aktivitetsniveauet er faldet i forhold til sidste år og dækningsgraden er under pres, hvilket tilskrives markedsmæssige forhold som følge af pres på forsyningskæderne.

Finansiering

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

Selskabet er i den forbindelse indgået afdragsordninger med kunder med det formål, at nedbringe bindingerne i debitorer og mindske kreditrisikoen. Dette medfører implicit, at selskabets 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.

Ledelsesberetning

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 genoprette selskabets indtjeningsevne. Der forventes et overskud i kommende regnskabsperiode.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Sydjysk Reservedele A/S for 2021 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 2021 er aflagt i kr.

Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes. Herudover indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser. I resultatopgørelsen indregnes ligeledes alle omkostninger, herunder afskrivninger og nedskrivninger.

Aktiver indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil tilflyde selskabet, og aktivets værdi kan måles pålideligt.

Forpligtelser indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil fragå selskabet, og forpligtelsens værdi kan måles pålideligt.

Ved første indregning måles aktiver og forpligtelser til kostpris. Efterfølgende måles aktiver og forpligtelser som beskrevet for hver enkelt regnskabspost nedenfor.

Visse finansielle aktiver og forpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvorved der indregnes en konstant effektiv rente over løbetiden. Amortiseret kostpris opgøres som oprindelig kostpris med fradrag af eventuelle afdrag samt tillæg/fradrag af den akkumulerede amortisering af forskellen mellem kostpris og nominelt beløb.

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

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste

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

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

Anvendt regnskabspraksis

Nettoomsætning

Indtægter 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 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.

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

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.

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

Anvendt regnskabspraksis

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 2021

	<u>Note</u>	<u>2021</u> kr.	<u>2020</u> kr.
Bruttofortjeneste		7.613.091	8.677.422
Personaleomkostninger	1	<u>-8.738.422</u>	<u>-8.671.852</u>
Resultat før af- og nedskrivninger (EBITDA)		-1.125.331	5.570
Af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver		<u>-314.912</u>	<u>-322.153</u>
Resultat før finansielle poster		-1.440.243	-316.583
Finansielle indtægter	2	195.845	188.454
Finansielle omkostninger	3	<u>-422.856</u>	<u>-432.005</u>
Resultat før skat		-1.667.254	-560.134
Skat af årets resultat	4	<u>356.000</u>	<u>113.000</u>
Årets resultat		<u>-1.311.254</u>	<u>-447.134</u>
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		<u>-1.311.254</u>	<u>-447.134</u>
		<u>-1.311.254</u>	<u>-447.134</u>

Balance pr. 31. december 2021

	<u>Note</u>	<u>2021</u> kr.	<u>2020</u> kr.
Aktiver			
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		983.687	804.702
Materielle anlægsaktiver	5	<u>983.687</u>	<u>804.702</u>
Andre værdipapirer og kapitalandele		50.000	50.000
Finansielle anlægsaktiver		<u>50.000</u>	<u>50.000</u>
Anlægsaktiver i alt		<u>1.033.687</u>	<u>854.702</u>
Færdigvarer og handelsvarer		12.088.597	11.809.960
Varebeholdninger		<u>12.088.597</u>	<u>11.809.960</u>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	6	4.494.798	3.843.737
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		0	242.921
Andre tilgodehavender		736.474	721.115
Udskudt skatteaktiv		1.122.000	766.000
Periodeafgrænsningsposter		168.211	286.353
Tilgodehavender		<u>6.521.483</u>	<u>5.860.126</u>
Værdipapirer		20.681	13.448
Værdipapirer		<u>20.681</u>	<u>13.448</u>
Likvide beholdninger		<u>69.457</u>	<u>34.699</u>
Omsætningsaktiver i alt		<u>18.700.219</u>	<u>17.718.233</u>
Aktiver i alt		<u>19.733.906</u>	<u>18.572.935</u>

Balance pr. 31. december 2021

	<u>Note</u>	<u>2021</u> kr.	<u>2020</u> kr.
Passiver			
Virksomhedskapital		1.610.000	1.610.000
Overført resultat		<u>1.823.740</u>	<u>3.134.994</u>
Egenkapital	7	<u>3.433.740</u>	<u>4.744.994</u>
Leasingforpligtelser		329.077	423.200
Anden gæld		<u>1.336.031</u>	<u>1.490.382</u>
Langfristede gældsforpligtelser	8	<u>1.665.108</u>	<u>1.913.582</u>
Kortfristet del af langfristede gældsforpligtelser	8	572.876	123.551
Kreditinstitutter		6.622.248	7.057.828
Leverandører af varer og tjenesteydelser		5.078.611	2.757.260
Gæld til tilknyttede virksomheder		507.842	42.483
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse		145.661	125.661
Anden gæld		<u>1.707.820</u>	<u>1.807.576</u>
Kortfristede gældsforpligtelser		<u>14.635.058</u>	<u>11.914.359</u>
Gældsforpligtelser i alt		<u>16.300.166</u>	<u>13.827.941</u>
Passiver i alt		<u>19.733.906</u>	<u>18.572.935</u>

Egenkapitalopgørelse

	Virksomheds- kapital	Overført resultat	I alt
Egenkapital 1. januar 2021	1.610.000	3.134.994	4.744.994
Årets resultat	0	-1.311.254	-1.311.254
Egenkapital 31. december 2021	1.610.000	1.823.740	3.433.740

	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	-447.134	0	-447.134
Egenkapital 31. december 2020	1.610.000	3.134.994	0	4.744.994

Noter

	<u>2021</u>	<u>2020</u>
	kr.	kr.
1 Personalemkostninger		
Lønninger	8.234.449	8.280.805
Andre omkostninger til social sikring	300.517	237.514
Andre personaleomkostninger	203.456	153.533
	<u>8.738.422</u>	<u>8.671.852</u>
Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	<u>25</u>	<u>24</u>
2 Finansielle indtægter		
Renteindtægter fra tilknyttede virksomheder	5.650	25.607
Andre finansielle indtægter	190.195	162.847
	<u>195.845</u>	<u>188.454</u>
3 Finansielle omkostninger		
Finansielle omkostninger tilknyttede virksomheder	1.923	0
Andre finansielle omkostninger	420.933	432.005
	<u>422.856</u>	<u>432.005</u>

Noter

	<u>2021</u>	<u>2020</u>
	kr.	kr.
4 Skat af årets resultat		
Årets udskudte skat	-356.000	-113.000
	<u>-356.000</u>	<u>-113.000</u>
Skat af årets resultat fordeles således:		
Beregnet 22% skat af årets resultat før skat	-366.796	-123.229
Skatteeffekt af:		
Skat ikke fradragsberettigede omkostninger og ikke skattepligtige indtægter	11.093	9.998
Afrunding	-297	231
	<u>-356.000</u>	<u>-113.000</u>
5 Materielle anlægsaktiver		
		<u>Andre anlæg, driftsmateriel og inventar</u>
Kostpris 1. januar 2021		2.363.987
Tilgang i årets løb		598.361
Afgang i årets løb		-362.682
Kostpris 31. december 2021		<u>2.599.666</u>
Af- og nedskrivninger 1. januar 2021		1.559.293
Årets afskrivninger		174.503
Tilbageførte ned- og afskrivninger på afhændede aktiver		-117.817
Af- og nedskrivninger 31. december 2021		<u>1.615.979</u>
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2021		<u>983.687</u>
Regnskabsmæssig værdi af leasede aktiver		<u>602.165</u>

Noter

	<u>2021</u>	<u>2020</u>
	kr.	kr.
6 Tilgodehavende fra salg og tjenesteydelser		
Af de samlede tilgodehavender fra salg forfalder følgende beløb til betaling mere end 1 år efter regnskabsårets udløb	<u>1.830.000</u>	<u>1.639.000</u>

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

7 Egenkapital

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

8 Langfristede gældsforpligtelser

	Gæld 1. januar 2021	Gæld 31. december 2021	Afdrag næste år	Restgæld efter 5 år
Leasingforpligtelser	546.750	495.523	166.445	0
Anden gæld	<u>1.490.382</u>	<u>1.742.462</u>	<u>406.431</u>	<u>0</u>
	<u>2.037.132</u>	<u>2.237.985</u>	<u>572.876</u>	<u>0</u>

9 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.

Noter

10 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 Sydjysk Holding Vejen ApS (Administrationsselskab) og hæfter solidarisk med øvrige sambeskattede selskaber for betaling af selskabsskat, kildeskat på udbytter, renter og royalties.

Selskabet har overfor Sydjysk 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.

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

11 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Selskabet har udstedt ejerpantebreve på i alt t.kr. 2.000, der giver pant i materielle anlægsaktiver. Heraf er ejerpantebreve på i alt t.kr. 2.000 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 2021 t.kr. 138.690

Driftsmateriel mv., hvor den regnskabsmæssige værdi pr. 31. december 2021 udgør t.kr 602, jf. note 11, materielle anlægsaktiver, er finansieret ved finansiel leasing. Leasingforpligtelsen er pr. 31. december 2021 opgjort til t.kr. 453.

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.

Bjarne Fjord Thomsen

Som Direktør NEM ID
PID: 9208-2002-2-185874000159
Tidspunkt for underskrift: 06-07-2022 kl.: 21:32:50
Underskrevet med NemID

Bjarne Fjord Thomsen

Som Bestyrelsesmedlem NEM ID
PID: 9208-2002-2-185874000159
Tidspunkt for underskrift: 06-07-2022 kl.: 21:42:46
Underskrevet med NemID

Erik Nymann

Som Bestyrelsesmedlem NEM ID
PID: 9208-2002-2-012511288433
Tidspunkt for underskrift: 08-07-2022 kl.: 07:51:07
Underskrevet med NemID

John-Ole Rasmussen

Som Bestyrelsesmedlem NEM ID
PID: 9208-2002-2-136266332029
Tidspunkt for underskrift: 08-07-2022 kl.: 20:40:33
Underskrevet med NemID

Palle Fjord Thomsen

Som Bestyrelsesmedlem NEM ID
PID: 9208-2002-2-488476526205
Tidspunkt for underskrift: 11-07-2022 kl.: 15:55:20
Underskrevet med NemID

Karl Alfred Aagaard Schmidt

Som Bestyrelsesmedlem NEM ID
PID: 9208-2002-2-908737816113
Tidspunkt for underskrift: 07-07-2022 kl.: 10:48:21
Underskrevet med NemID

Jan Folden Christensen

Som Bestyrelsesmedlem NEM ID
PID: 9208-2002-2-936576473943
Tidspunkt for underskrift: 06-07-2022 kl.: 22:13:15
Underskrevet med NemID

Brian Drongesen Schmidt

Som Bestyrelsesmedlem NEM ID
PID: 9208-2002-2-061340372976
Tidspunkt for underskrift: 07-07-2022 kl.: 11:13:06
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.

This document has esignatur Agreement-ID: 95b513TPXWg247992927

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 NEM ID
På vegne af Kreston SR Statsautoriseret Revisionspartners...
RID: 12466187
Tidspunkt for underskrift: 11-07-2022 kl.: 15:56:33
Underskrevet med NemID

Bjarne Fjord Thomsen

Som Dirigent NEM ID
PID: 9208-2002-2-185874000159
Tidspunkt for underskrift: 13-07-2022 kl.: 15:48:13
Underskrevet med NemID

This document has esignatur Agreement-ID: 95b513TPXWg247992927

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.