

Schultz Seating Group ApS

Røddikvej 72, 8464 Galten

CVR-nr. 26 42 40 03

Årsrapport 2020/21

UDKAST

Godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 16. september 2021

Dirigent:

.....
Kristian Maan Tokkesdal





UDKAST

Indhold

Ledespåtegning	2
Den uafhængige revisors revisionspåtegning	3
Ledelsesberetning	5
Koncern- og årsregnskab 1. maj 2020 - 30. april 2021	9
Resultatopgørelse	9
Balance	10
Egenkapitalopgørelse	12
Pengestrømsopgørelse	14
Noter	15

Ledelsespåtegning

Bestyrelse og direktion har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for Schultz Seating Group ApS for regnskabsåret 1. maj 2020 - 30. april 2021.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at koncernregnskabet og årsregnskabet giver et retvisende billede af koncernens og selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. april 2021 samt af resultatet af koncernens og selskabets aktiviteter samt af koncernens pengestrømme for regnskabsåret 1. maj 2020 - 30. april 2021.

Det er endvidere vores opfattelse, at ledelsesberetningen indeholder en retvisende redegørelse for udviklingen i koncernens og selskabets aktiviteter og økonomiske forhold, årets resultat og for koncernens og selskabets finansielle stilling.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Galten, den #
Direktion:

.....
Ole Søren Nebbegaard

Bestyrelse:

.....
Kristian Maan Tokkesdal
formand

.....
Sanne Birk Nebbegaard

.....
Anders Nørgaard Kier

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

Til kapitalejerne i Schultz Seating Group ApS

Revisionen er endnu ikke afsluttet. Såfremt de resterende revisionsarbejder ikke giver anledning til bemærkninger vil vi forsyne årsregnskabet med følgende revisionspåtegning:

"Konklusion

Vi har revideret koncernregnskabet og årsregnskabet for Schultz Seating Group ApS for regnskabsåret 1. maj 2020 - 30. april 2021, der omfatter resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse og noter, herunder anvendt regnskabspraksis for såvel koncernen som selskabet, samt pengestrømsopgørelse for koncernen. Koncernregnskabet og årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at koncernregnskabet og årsregnskabet giver et retvisende billede af koncernens og selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. april 2021 samt af resultatet af koncernens og selskabets aktiviteter og koncernens pengestrømme for regnskabsåret 1. maj 2020 - 30. april 2021 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Grundlag for konklusion

Vi har udført vores revision i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark. Vores ansvar ifølge disse standarder og krav er nærmere beskrevet i revisionspåtegningens afsnit "Revisors ansvar for revisionen af koncernregnskabet og årsregnskabet" (herefter benævnt "regnskaberne"). Det er vores opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

Uafhængighed

Vi er uafhængige af koncernen i overensstemmelse med internationale etiske regler for revisorer (IESBA's etiske regler) og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, ligesom vi har opfyldt vores øvrige etiske forpligtelser i henhold til disse regler og krav.

Ledelsens ansvar for regnskaberne

Ledelsen har ansvaret for udarbejdelsen af et koncernregnskab og 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 regnskaberne uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl.

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

Revisors ansvar for revisionen af regnskaberne

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

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

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

- ▶ Identificerer og vurderer vi risikoen for væsentlig fejlinformation i regnskaberne, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl, udformer og udfører revisionshandlinger som reaktion på disse risici samt opnår revisionsbevis, der er tilstrækkeligt og egnet til at danne grundlag for vores konklusion. Risikoen for ikke at opdage væsentlig fejlinformation forårsaget af besvigelser er højere end ved væsentlig fejlinformation forårsaget af fejl, idet besvigelser kan omfatte sammensværgelser, dokumentfalsk, bevidste udeladelser, vildledning eller tilsidesættelse af intern kontrol.
- ▶ Opnår vi forståelse af den interne kontrol med relevans for revisionen for at kunne udforme revisionshandlinger, der er passende efter omstændighederne, men ikke for at kunne udtrykke en konklusion om effektiviteten af koncernens og selskabets interne kontrol.
- ▶ Tager vi stilling til, om den regnskabspraksis, som er anvendt af ledelsen, er passende, samt om de regnskabsmæssige skøn og tilknyttede oplysninger, som ledelsen har udarbejdet, er rimelige.
- ▶ Konkluderer vi, om ledelsens udarbejdelse af regnskaberne på grundlag af regnskabsprincippet om fortsat drift er passende, samt om der på grundlag af det opnåede revisionsbevis er væsentlig usikkerhed forbundet med begivenheder eller forhold, der kan skabe betydelig tvivl om koncernens og selskabets evne til at fortsætte driften. Hvis vi konkluderer, at der er en væsentlig usikkerhed, skal vi i vores revisionspåtegning gøre opmærksom på oplysninger herom i regnskaberne eller, hvis sådanne oplysninger ikke er tilstrækkelige, modificere vores konklusion. Vores konklusion er baseret på det revisionsbevis, der er opnået frem til datoen for vores revisionspåtegning. Fremtidige begivenheder eller forhold kan dog medføre, at koncernen og selskabet ikke længere kan fortsætte driften.
- ▶ Tager vi stilling til den samlede præsentation, struktur og indhold af regnskaberne, herunder noteoplysningerne, samt om regnskaberne afspejler de underliggende transaktioner og begivenheder på en sådan måde, at der gives et retvisende billede heraf.
- ▶ Opnår vi tilstrækkeligt og egnet revisionsbevis for de finansielle oplysninger for virksomhederne eller forretningsaktiviteterne i koncernen til brug for at udtrykke en konklusion om koncernregnskabet. Vi er ansvarlige for at lede, føre tilsyn med og udføre koncernrevisionen. Vi er eneansvarlige for vores revisionskonklusion.

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

Udtalelse om ledelsesberetningen

Ledelsen er ansvarlig for ledelsesberetningen.

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

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

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

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



UDKAST

Ledelsesberetning

Oplysninger om selskabet

Navn
Adresse, postnr., by

Schultz Seating Group ApS
Røddikvej 72, 8464 Galten

CVR-nr.
Stiftet
Hjemstedskommune
Regnskabsår

26 42 40 03
9. november 1913
Skanderborg
1. maj 2020 - 30. april 2021

Hjemmeside
E-mail

<https://schultz-seating.com>
info@schultz-seating.dk

Telefon

87 55 57 77

Bestyrelse

Kristian Maan Tokkesdal, formand
Sanne Birk Nebbegaard
Anders Nørgaard Kier

Direktion

Ole Søren Nebbegaard

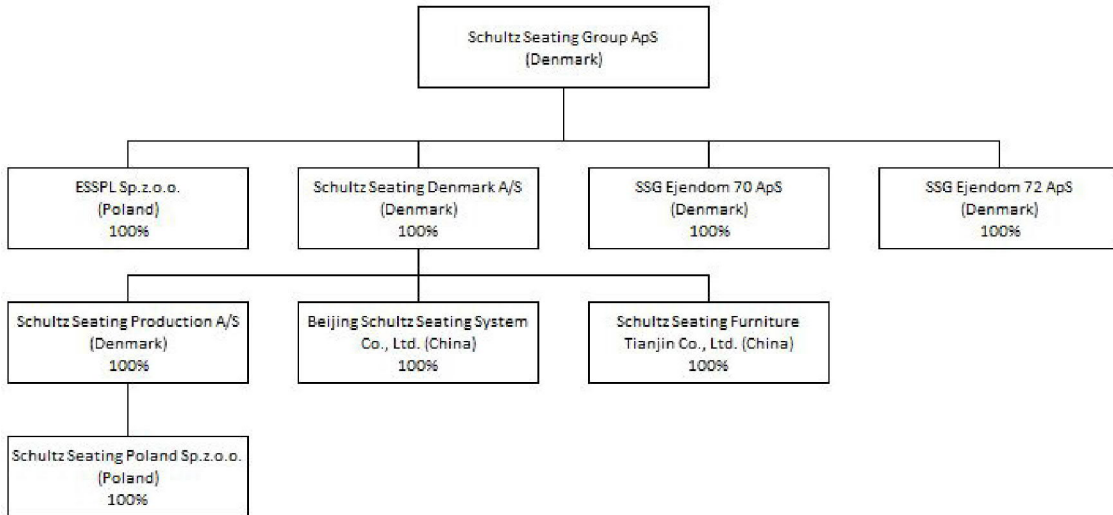
Revision

EY Godkendt Revisionspartnerselskab
Værkmestergade 25, Postboks 330, 8100 Aarhus C

UDKA

Ledelsesberetning

Koncernoversigt



Ledelsesberetning

Hoved- og nøgletal for koncernen

t.kr.	2020/21	2019/20	2018/19	2017/18	2016/17
Hovedtal					
Bruttofortjeneste/ bruttotab	54.220	37.674	48.026	55.419	50.667
Resultat før af- og nedskrivninger, finansielle poster og skat (EBITDA)	14.039	-667	7.623	11.710	11.885
Resultat før renter og skat (EBIT)	8.098	-6.450	1.224	6.663	7.399
Finansielle poster	-2.835	-2.530	-2.063	-2.498	-1.910
Årets resultat	4.133	-7.730	-1.154	2.925	3.913
Balancesum					
Balancesum	138.760	145.486	133.827	125.344	124.859
Egenkapital	48.835	45.675	38.442	44.927	42.902
Pengestrømme					
Pengestrømme fra driftsaktiviteten	7.221	5.686	-1.698	4.051	5.806
Pengestrømme til investerings- aktiviteten	-2.774	-2.255	-13.700	-7.938	-5.800
Heraf til investering i materielle anlægsaktiver	-2.774	-2.271	-9.553	-8.533	-5.881
Pengestrømme fra finansierings- aktiviteten	-6.776	544	-917	949	-1.938
Pengestrøm i alt	-2.329	3.975	-16.315	-2.938	-1.932
Nøgletal					
Soliditetsgrad	35,2 %	31,4 %	28,7 %	35,8 %	34,4 %
Egenkapitalforrentning	8,7 %	-18,4 %	-2,8 %	6,7 %	9,5 %
Gennemsnitligt antal fuldtidsbe- skæftigede					
Gennemsnitligt antal fuldtidsbe- skæftigede	323	333	342	366	361

De i hoved- og nøgletalsoversigten anførte nøgletal er beregnet således:

Soliditetsgrad	$\frac{\text{Egenkapital ultimo} \times 100}{\text{Passiver i alt, ultimo}}$
Egenkapitalforrentning	$\frac{\text{Resultat efter skat} \times 100}{\text{Gennemsnitlig egenkapital}}$

Ledelsesberetning

Koncernens væsentligste aktiviteter

Koncernens hovedaktivitet består i at være underleverandør til møbelindustrien med produktion af alt i stål, funktionsbeslag, syning, moulded foam og polstring. Produktionen foregår i Danmark, Polen og Kina.

Moderselskabets aktivitet består i at fungere som holdingselskab. De primære driftsenheder i koncernen er Schultz Seating Denmark A/S og Schultz Seating Production A/S samt deres datterselskaber Schultz Seating Poland Sp. z o.o, Tianjin Schultz Seating System Co., Ltd. og Beijing Schultz Seating System Co., Ltd. Derudover består koncernen af ejendomsselskaber i både Danmark og Polen med udlejning af industriejendomme til driftsenhederne.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Koncernens resultatopgørelse for 2020/21 udviser et overskud på 4.132.829 kr. mod et underskud på 7.730.272 kr. sidste år, og koncernens balance pr. 30. april 2021 udviser en egenkapital på 48.834.515 kr.

COVID-19 prægede specielt Q1 pga. nedlukning i Polen og Danmark. Til gengæld var aktiviteten høj i de sidste 3 kvartaler, så i Polen opnåede koncernen en vækst på ca. 20%. Nogle kunder har dog fået problemer som følge af COVID-19 situationen og Brexit, hvorfor koncernen har ekstraordinært hensat på debitorer.

Ejendomsselskaberne følger den forventede udvikling med positive resultater i alle 3 selskaber.

Ledelsen anser på den baggrund for året som tilfredsstillende.

Påvirkning af det eksterne miljø

Selskabet har ikke store mængder affaldsprodukter. I det omfang der er regler for særlig bortskaffelse, er dette indarbejdet i selskabets miljøpolitik.

Forventet udvikling

Aktiviteten i 2021/22 forventes at fortsætte på et højt niveau, men vil blive meget præget af helt ekstraordinære prisstigninger/mangel på råvarer. Resultatforventningen er derfor på samme niveau som året før.

Koncern- og årsregnskab 1. maj 2020 - 30. april 2021

Resultatopgørelse

Note	kr.	Koncern		Modervirksomhed	
		2020/21	2019/20	2020/21	2019/20
	Bruttofortjeneste/ bruttotab	54.219.813	37.673.658	-40.625	-40.750
3	Personaleomkostninger	-40.132.739	-38.303.611	0	0
	Af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver	-5.940.998	-5.783.096	0	0
	Andre driftsomkostninger	-47.715	-36.686	0	0
	Resultat før finansielle poster	8.098.361	-6.449.735	-40.625	-40.750
	Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder	0	0	4.504.550	-7.356.318
4	Finansielle indtægter	13.294	340.071	237.511	442.156
5	Finansielle omkostninger	-2.848.430	-2.870.409	-610.368	-829.695
	Resultat før skat	5.263.225	-8.980.073	4.091.068	-7.784.607
6	Skat af årets resultat	-860.190	1.267.081	41.761	54.335
	Andre skatter	-270.206	-17.280	0	0
	Årets resultat	4.132.829	-7.730.272	4.132.829	-7.730.272



Koncern- og årsregnskab 1. maj 2020 - 30. april 2021

Egenkapitalopgørelse

UDKAST

		Koncern					
Note	kr.	Selskabskapital	Reserve for opskrivninger	Reserve for valutakursreguleringer	Overført resultat	Foreslået udbytte	I alt
	Egenkapital 1. maj 2019	934.400	11.722.574	0	25.784.788	0	38.441.762
	Overført via resultatdisponering	0	-380.448	0	-7.749.824	400.000	-7.730.272
	Regulering af finansielle anlægsaktiver som følge af valutakursreguleringer	0	0	0	-1.205.112	0	-1.205.112
	Årets opskrivning	0	19.960.719	0	0	0	19.960.719
	Skat af egenkapitaltransaktioner	0	-3.792.535	0	0	0	-3.792.535
	Egenkapital 1. maj 2020	934.400	27.510.310	0	16.829.852	400.000	45.674.562
	Overført via resultatdisponering	0	-626.977	0	3.959.806	800.000	4.132.829
	Regulering af finansielle anlægsaktiver som følge af valutakursreguleringer	0	0	-572.876	0	0	-572.876
	Udloddet udbytte	0	0	0	0	-400.000	-400.000
	Egenkapital 30. april 2021	934.400	26.883.333	-572.876	20.789.658	800.000	48.834.515

Koncern- og årsregnskab 1. maj 2020 - 30. april 2021

Egenkapitalopgørelse (fortsat)

		Modervirksomhed				
Note	kr.	Selskabskapital	Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode	Overført resultat	Foreslået udbytte	I alt
	Egenkapital 1. maj 2019	934.400	34.336.398	3.170.964	0	38.441.762
18	Overført via resultatdisponering	0	-7.356.318	-773.954	400.000	-7.730.272
	Regulering af finansielle anlægsaktiver som følge af valutakursreguleringer	0	-1.205.112	0	0	-1.205.112
	Andre værdireguleringer af egenkapital	0	16.168.184	0	0	16.168.184
	Egenkapital 1. maj 2020	934.400	41.943.152	2.397.010	400.000	45.674.562
18	Overført via resultatdisponering	0	4.504.550	-1.171.721	800.000	4.132.829
	Regulering af finansielle anlægsaktiver som følge af valutakursreguleringer	0	-1.625	0	0	-1.625
	Andre værdireguleringer af egenkapital	0	-571.251	0	0	-571.251
	Udloddet udbytte	0	0	0	-400.000	-400.000
	Egenkapital 30. april 2021	934.400	45.874.826	1.225.289	800.000	48.834.515

UDKAST

Koncern- og årsregnskab 1. maj 2020 - 30. april 2021

Pengestrømsopgørelse

		Koncern	
Note	kr.	2020/21	2019/20
	Årets resultat	4.132.829	7.730.272
19	Reguleringer	9.951.791	7.058.541
	Pengestrømme fra primær drift før ændring i driftskapital	14.084.620	-671.731
20	Ændring i driftskapital	-3.699.943	10.057.208
	Pengestrømme fra primær drift	10.384.677	9.385.477
	Renteindbetalinger m.v.	13.294	340.071
	Renteudbetalinger m.v.	-2.848.430	-2.870.409
	Betalt selskabsskat	-343.278	-734.774
	Skat af egenkapital bevægelser	14.600	-434.559
	Pengestrømme fra driftsaktivitet	7.220.863	5.685.806
	Køb af materielle anlægsaktiver	-2.773.755	-2.271.057
	Salg af materielle anlægsaktiver	0	15.878
	Pengestrømme til investeringsaktivitet	-2.773.755	-2.255.179
	Provenu af langfristede gældsforpligtelser	0	638.852
	Afdrag på langfristede gældsforpligtelser	-2.503.805	-3.939.573
	Afdrag/ hævning, kassekreditter	-4.271.737	3.844.736
	Pengestrømme fra finansieringsaktivitet	-6.775.542	544.015
	Årets pengestrøm	-2.328.434	3.974.642
	Likvider 1. maj	5.540.203	1.031.739
	Valutakursregulering	-291.688	533.822
21	Likvider 30. april	2.920.081	5.540.203

Koncern- og årsregnskab 1. maj 2020 - 30. april 2021

Noter

1 Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Schultz Seating Group ApS for 2020/21 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for mellemstore klasse C-virksomheder.

Virksomheden har med virkning for regnskabsåret 2020 implementeret ændringslov nr. 1716 af 27. december 2018 til årsregnskabsloven. Implementeringen af ændringsloven har ikke påvirket virksomhedens regnskabspraksis for indregning og måling af aktiver og forpligtelser, men har alene betydet krav om yderligere oplysninger. Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

Præsentationsvaluta

Årsregnskabet er aflagt i danske kroner (kr.).

Koncernregnskabet

Bestemmende indflydelse

Koncernregnskabet omfatter modervirksomheden og de dattervirksomheder, hvori modervirksomheden har bestemmende indflydelse (kontrol).

Bestemmende indflydelse er beføjelsen til at styre en dattervirksomheds finansielle og driftsmæssige beslutninger. Derudover stilles der krav om muligheden for at opnå et økonomisk afkast af investeringen.

Ved vurderingen af, om modervirksomheden besidder bestemmende indflydelse, tages ligeledes hensyn til de facto-kontrol.

Eksistensen af potentielle stemmerettigheder, som aktuelt kan udnyttes eller konverteres til yderligere stemmerettigheder, tages med i vurderingen af, om en virksomhed kan opnå beføjelsen til at styre en anden virksomheds finansielle og driftsmæssige beslutninger.

Koncernregnskabsudarbejdelse

Koncernregnskabet er udarbejdet som et sammendrag af modervirksomhedens og de enkelte dattervirksomheders regnskaber opgjort efter koncernens regnskabspraksis, elimineret for koncerninterne indtægter og omkostninger, aktiebesiddelser, interne mellemværender og udbytter samt realiserede og urealiserede fortjenester ved transaktioner mellem de konsoliderede virksomheder. Urealiserede fortjenester ved transaktioner med associerede virksomheder elimineres i forhold til koncernens ejerandel i virksomheden. Urealiserede tab elimineres på samme måde som urealiserede fortjenester, medmindre de er udtryk for værdiforringelse.

I koncernregnskabet indregnes dattervirksomhedernes regnskabsposter 100 %. Minoritetsinteressernes andel af årets resultat og af egenkapitalen i dattervirksomheder, der ikke ejes 100 %, indgår i koncernens resultat og egenkapital, men præsenteres separat.

Køb og salg af minoritetsinteresser under fortsat bestemmende indflydelse indregnes direkte på egenkapitalen som en transaktion mellem kapitalejere.

Kapitalandele i associerede virksomheder og joint ventures indregnes i koncernregnskabet efter indre værdis metode.

Koncernens aktiviteter i driftsfællesskaber indregnes i koncernregnskabet linje for linje.

Valutaomregning

Transaktioner i fremmed valuta omregnes ved første indregning til transaktionsdagens kurs. Valutakursdifferencer, der opstår mellem transaktionsdagens kurs og kursen på betalingsdagen, indregnes i resultatopgørelsen som en finansiel post.

Koncern- og årsregnskab 1. maj 2020 - 30. april 2021

Noter

1 Anvendt regnskabspraksis (fortsat)

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.

Resultatopgørelsen

Nettoomsætning

Indtægter fra salg af handelsvarer og færdigvarer, indregnes i nettoomsætningen, når overgang af de væsentligste fordele og risici til køber har fundet sted, indtægten kan opgøres pålideligt og betaling forventes modtaget. Tidspunktet for overgang af de væsentligste fordele og risici tager udgangspunkt i standardiserede leveringsbetingelser baseret på Incoterms® 2020.

Indtægter ved levering af tjenesteydelser indregnes som omsætning i takt med leveringen af ydelserne, hvorved nettoomsætningen svarer til salgsværdien af årets udførte tjenesteydelser (produktionsmetoden).

Licens- og royaltyindtægter indregnes over aftaleperioden i overensstemmelse med aftalens indhold.

Nettoomsætning måles til dagsværdien af det aftalte vederlag ekskl. moms og afgifter opkrævet på vegne af tredjepart. Alle former for afgivne rabatter indregnes i nettoomsætningen.

Bruttofortjeneste/bruttotab

I resultatopgørelsen er nettoomsætning, vareforbrug, andre driftsindtægter og eksterne omkostninger med henvisning til årsregnskabslovens § 32 sammendraget til én regnskabspost benævnt bruttofortjeneste/bruttotab.

Andre driftsindtægter og -omkostninger

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

Råvarer og hjælpematerialer m.v.

Råvarer og hjælpematerialer omfatter de omkostninger til råvarer og hjælpematerialer, der er medgået til at opnå årets omsætning.

Vareforbrug

Vareforbrug omfatter kostprisen på de varer, som er medgået til at opnå årets nettoomsætning.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger vedrørende virksomhedens primære aktivitet, der er afholdt i årets løb, herunder omkostninger til distribution, salg, reklame, administration, lokaler, tab på debitorer, ydelser på operationelle leasingkontrakter m.v.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager, inklusive feriepenge og pensioner, samt andre omkostninger til social sikring m.v. til virksomhedens medarbejdere. I personaleomkostninger er fratrukket modtagne godtgørelser fra offentlige myndigheder.

Koncern- og årsregnskab 1. maj 2020 - 30. april 2021

Noter

1 Anvendt regnskabspraksis (fortsat)

Afskrivninger

Afskrivninger omfatter afskrivninger på immaterielle og materielle anlægsaktiver.

Afskrivningsgrundlaget, der opgøres som kostprisen med fradrag af eventuel restværdi, afskrives lineært over den forventede brugstid, baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider:

Erhvervede immaterielle anlægsaktiver	5-10 år
Koncerngoodwill	10-20 år
Bygninger	20-40 år
Produktionsanlæg og maskiner	3-10 år
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	3-8 år

Afskrivningsgrundlaget opgøres under hensyntagen til aktivets restværdi og reduceres med eventuelle nedskrivninger. Afskrivningsperioden og restværdien fastsættes på anskaffelsestidspunktet og revideres årligt. Overstiger restværdien aktivets regnskabsmæssige værdi, ophører afskrivning.

Ved ændring i afskrivningsperioden eller restværdien indregnes virkningen for afskrivninger fremadrettet som en ændring i regnskabsmæssigt skøn.

Grunde afskrives ikke.

Resultat af kapitalandele i dattervirksomheder

Efter den indre værdis metode indregnes en forholdsmæssig andel af resultat efter skat i de underliggende virksomheder i resultatopgørelsen. Resultatandele efter skat i dattervirksomheder præsenteres i resultatopgørelsen som særskilte linjer. For kapitalandele i dattervirksomheder foretages fuld eliminering af koncerninterne avancer/tab.

Goodwill på kapitalandele afskrives over den vurderede økonomiske levetid, der fastlægges med udgangspunkt i de overtagne virksomheders karakter, indtjening, markedsposition, branchens stabilitet og afhængighed af nøglemedarbejdere. Goodwill på kapitalandele afskrives lineært over 10-20 år.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen m.v.

Skat

Modervirksomheden er omfattet af de danske regler om tvungen sambeskatning af koncernens danske dattervirksomheder. Dattervirksomheder indgår i sambeskatningen fra det tidspunkt, hvor de indgår i konsolideringen i koncernregnskabet og frem til det tidspunkt, hvor de udgår fra konsolideringen.

Modervirksomheden er administrationselskab for sambeskatningen og afregner som følge heraf alle betalinger af selskabsskat med skattemyndighederne.

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, der består af årets aktuelle selskabsskat, årets sambeskatningsbidrag og ændring i udskudt skat - herunder som følge af ændring i skattesats - 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.

Koncern- og årsregnskab 1. maj 2020 - 30. april 2021

Noter

1 Anvendt regnskabspraksis (fortsat)

Andre skatter omfatter skattebeløb, der beregnes på et andet grundlag end årets indkomst.

Balancen

Immaterielle anlægsaktiver

Koncerngoodwill afskrives over den vurderede økonomiske levetid, der fastlægges med udgangspunkt i de overtagne virksomheders karakter, indtjening, markedsposition, branchens stabilitet og afhængighed af nøglemedarbejdere.

Andre immaterielle anlægsaktiver omfatter andre erhvervede immaterielle rettigheder.

Andre immaterielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger. Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen og omkostninger direkte knyttet til anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til brug.

Fortjeneste eller tab opgøres som forskellen mellem salgspris med fradrag af salgsomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste og tab ved salg af materielle aktiver indregnes i resultatopgørelsen under henholdsvis andre driftsindtægter og andre driftsomkostninger.

Leasingkontrakter

Leasingkontrakter vedrørende aktiver, hvor virksomheden har alle væsentlige risici og fordele forbundet med ejendomsretten (finansiel leasing), måles ved første indregning i balancen til laveste værdi af dagsværdi og nutidsværdien af de fremtidige leasingydelser. Ved beregning af nutidsværdien anvendes leasingkontraktens interne rentefod eller den alternative lånerente som diskonteringsfaktor. Finansielt leasede aktiver behandles herefter som virksomhedens øvrige aktiver.

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

Leasingkontrakter, hvor virksomheden ikke har alle væsentlige fordele og risici forbundet med ejendomsretten, er operationel leasing. Ydelser i forbindelse med operationel leasing og øvrige lejekontrakter indregnes i resultatopgørelsen over kontraktens løbetid. Virksomhedens samlede forpligtelser vedrørende operationelle leasing og lejekontrakter oplyses under eventualposter.

Kapitalandele i dattervirksomheder

Kapitalandele i dattervirksomheder måles efter den indre værdis metode. I koncernregnskabet måles kapitalandele i joint ventures ligeledes efter den indre værdis metode.

Ved første indregning måles kapitalandele i dattervirksomheder til kostpris, dvs. med tillæg af transaktionsomkostninger. Kostprisen allokeres i overensstemmelse med overtagelsesmetoden, jf. anvendt regnskabspraksis for virksomhedssammenslutninger.

Kostprisen værdireguleres med resultatandele efter skat opgjort efter koncernens regnskabspraksis med fradrag eller tillæg af urealiserede koncerninterne avancer/tab.

Konstaterede merværdier og eventuel goodwill i forhold til den underliggende virksomheds regnskabsmæssige indre værdi amortiseres i overensstemmelse med anvendt regnskabspraksis for de aktiver og forpligtelser, som de kan henføres til. Negativ goodwill indregnes i resultatopgørelsen.

Modtaget udbytte fradrages den regnskabsmæssige værdi.

Koncern- og årsregnskab 1. maj 2020 - 30. april 2021

Noter

1 Anvendt regnskabspraksis (fortsat)

Værdiforringelse af anlægsaktiver

Den regnskabsmæssige værdi af immaterielle og materielle anlægsaktiver samt kapitalandele i dattervirksomheder vurderes årligt for indikationer på værdiforringelse.

Foreligger der indikationer på værdiforringelse, foretages nedskrivningstest af hvert enkelt aktiv henholdsvis gruppe af aktiver. Der foretages nedskrivning til genindvindingsværdien, hvis denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

Som genindvindingsværdi anvendes den højeste værdi af nettosalgspris og kapitalværdi. Kapitalværdien opgøres som nutidsværdien af de forventede nettopengestrømme fra anvendelsen af aktivet eller aktivgruppen og forventede nettopengestrømme ved salg af aktivet eller aktivgruppen efter endt brugstid.

Tidligere indregnede nedskrivninger tilbageføres, når begrundelsen for nedskrivningen ikke længere består. Nedskrivninger på goodwill tilbageføres ikke.

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris efter FIFO-metoden. Er nettorealiseringsværdien lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi. Nettorealiseringsværdien for varebeholdninger opgøres som salgssum med fradrag af færdiggørelsesomkostninger og omkostninger, der afholdes for at effektuere salget, og fastsættes under hensyntagen til omsættelighed, ukurans og udvikling i forventet salgspris.

Kostprisen for råvarer og hjælpematerialer omfatter købspris med tillæg af hjemtagelsesomkostninger.

Kostpris for fremstillede færdigvarer og varer under fremstilling omfatter kostpris for råvarer, hjælpematerialer, direkte løn og indirekte produktionsomkostninger.

Indirekte produktionsomkostninger indeholder indirekte materialer og løn samt vedligeholdelse af og afskrivning på de i produktionsprocessen benyttede maskiner, fabriksbygninger og udstyr samt omkostninger til fabriksadministration og ledelse. Låneomkostninger indregnes ikke i salgsprisen.

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 aktiver, omfatter forudbetalte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Likvider

Likvider omfatter likvide beholdninger og kortfristede værdipapirer, som uden hindring kan omsættes til likvide beholdninger, og hvorpå der kun er ubetydelige risici for værdiændringer.

Koncern- og årsregnskab 1. maj 2020 - 30. april 2021

Noter

1 Anvendt regnskabspraksis (fortsat)

Egenkapital

Reserve for opskrivninger

Reserven omfatter opskrivninger af materielle aktiver i forhold til kostpris efter fradrag af udskudt skat.

Reserven for opskrivninger reduceres med de foretagne afskrivninger, der kan henføres til opskrivningen.

Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode

Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode omfatter nettoopskrivninger af kapitalandele i dattervirksomheder og associerede virksomheder i forhold til kostpris. Reserven kan elimineres ved underskud, realisation af kapitalandele eller ændring i regnskabsmæssige skøn. Reserven kan ikke indregnes med et negativt beløb.

Reserve for valutakursreguleringer

Reserve for valutakursreguleringer omfatter andel af valutakursdifferencer, opstået ved omregning af regnskaber for enheder med en anden funktionel valuta end danske kroner, kursreguleringer vedrørende aktiver og forpligtelser, der udgør en del af virksomhedens nettoinvesteringer i sådanne enheder, og kursreguleringer vedrørende sikringstransaktioner, der valutakurssikrer virksomhedens nettoinvesteringer i sådanne enheder. Reserven opløses ved afhændelse af udenlandske enheder, eller hvis betingelserne for effektiv sikring ikke længere er til stede. Når kapitalandele i datter- og associerede virksomheder i moderselskabets regnskab er omfattet af bindingskravet i reserven for nettoopskrivning efter den indre værdis metode, vil valutakursreguleringer i stedet indgå i denne egenkapitalreserve.

Foreslået udbytte

Foreslået udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på den ordinære generalforsamling (deklareringstidspunktet). Udbytte, som forventes udbetalt for året, vises som en særskilt post under egenkapitalen.

Selskabsskat

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 betalte acontoskatter.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser. Der indregnes dog ikke udskudt skat af midlertidige forskelle vedrørende skattemæssigt ikke-afskrivningsberettiget goodwill og kontorejendomme samt andre poster, hvor midlertidige forskelle bortset fra virksomhedsovertagelser er opstået på anskaffelsestidspunktet uden at have indvirkning på resultat eller skattepligtig indkomst. I de tilfælde, hvor opgørelse af skatteværdien kan foretages efter forskellige beskatningsregler, måles udskudt skat på grundlag af den af ledelsen planlagte anvendelse af aktivet, henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

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. Udskudte skatteaktiver indregnes med den værdi, som de forventes at blive udnyttet med, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser inden for samme jurisdiktion. Ændring i udskudt skat som følge af ændringer i skattesatser indregnes i resultatopgørelsen.

Koncern- og årsregnskab 1. maj 2020 - 30. april 2021

Noter

1 Anvendt regnskabspraksis (fortsat)

Gældsforpligtelser

Finansielle gældsforpligtelser 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 provenuet og den nominelle værdi indregnes i resultatopgørelsen over låneperioden. I finansielle forpligtelser indregnes tillige den kapitaliserede restleasingforpligtelse på finansielle leasingkontrakter.

Øvrige gældsforpligtelser måles til nettorealisationsevnen.

Leasingforpligtelser

Leasingforpligtelser måles til nutidsværdien af de resterende leasingydelser inkl. en eventuel garanteret restværdi baseret på de enkelte leasingkontraktens interne rente.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter, indregnet under forpligtelser, omfatter modtagne betalinger, som vedrører indtægter i efterfølgende regnskabsår.

Pengestrømsopgørelsen

Pengestrømsopgørelsen viser virksomhedens pengestrømme for året fordelt på drifts-, investerings- og finansieringsaktivitet, årets forskydning i likvider samt virksomhedens likvider ved årets begyndelse og slutning.

Pengestrømme fra driftsaktivitet opgøres som årets resultat reguleret for ikke-kontante driftsposter, ændring i driftskapital og betalt selskabsskat.

Pengestrømme fra investeringsaktivitet omfatter betaling i forbindelse med køb og salg af virksomheder og aktiviteter samt køb og salg af immaterielle, materielle og finansielle aktiver.

Pengestrømme fra finansieringsaktivitet omfatter ændringer i størrelse eller sammensætning af virksomhedens selskabskapital og omkostninger forbundet hermed samt optagelse af lån, afdrag på rentebærende gæld og betaling af udbytte til selskabsdeltagere.

Likvider omfatter likvide beholdninger og kortfristet bankgæld samt kortfristede værdipapirer, som uden hindring kan omsættes til likvide beholdninger, og hvorpå der kun er ubetydelige risici for værdiændringer.

Koncern- og årsregnskab 1. maj 2020 - 30. april 2021

Noter

2 Særlige poster

kr.	Koncern		Modervirksomhed	
	2020/21	2019/20	2020/21	2019/20
Indtægter				
Indtægter ved lønkompensation	612.000	470.000	612.000	470.000
	<u>612.000</u>	<u>470.000</u>	<u>612.000</u>	<u>470.000</u>
Særlige poster indgår på følgende linjer i årsregnskabet				
Andre driftsindtægter	612.000	470.000	612.000	470.000
Resultat af særlige poster, netto	<u>612.000</u>	<u>470.000</u>	<u>612.000</u>	<u>470.000</u>

3 Personaleomkostninger

Lønninger	39.117.568	32.546.405	0	0
Pensioner	815.747	1.849.808	0	0
Andre omkostninger til social sikring	173.165	3.863.314	0	0
Andre personaleomkostninger	26.259	44.084	0	0
	<u>40.132.739</u>	<u>38.303.611</u>	<u>0</u>	<u>0</u>

	Koncern		Modervirksomhed	
	2020/21	2019/20	2020/21	2019/20
Gennemsnitligt antal fuldtidsbeskæftigede	<u>323</u>	<u>333</u>	<u>0</u>	<u>0</u>

Koncern

Vederlag til koncernens ledelse udgør samlet 1.173.288 kr. (2019/20: 1.174.600 kr.).

Modervirksomhed

Modervirksomheden har ingen ansatte, udover direktøren.

kr.	Koncern		Modervirksomhed	
	2020/21	2019/20	2020/21	2019/20
4 Finansielle indtægter				
Renteindtægter fra tilknyttede virksomheder	0	0	237.511	442.156
Andre finansielle indtægter	13.294	340.071	0	0
	<u>13.294</u>	<u>340.071</u>	<u>237.511</u>	<u>442.156</u>
5 Finansielle omkostninger				
Renteomkostninger til tilknyttede virksomheder	0	0	604.780	829.695
Andre finansielle omkostninger	2.848.430	2.870.409	5.588	0
	<u>2.848.430</u>	<u>2.870.409</u>	<u>610.368</u>	<u>829.695</u>
6 Skat af årets resultat				
Beregnet skat af årets skattepligtige indkomst	677.290	-1.469.339	-41.761	-54.335
Årets regulering af udskudt skat	182.900	202.258	0	0
	<u>860.190</u>	<u>-1.267.081</u>	<u>-41.761</u>	<u>-54.335</u>

Koncern- og årsregnskab 1. maj 2020 - 30. april 2021

Noter

7 Immaterielle anlægsaktiver

kr.	Koncern		
	Erhvervede immaterielle anlægsaktiver	Koncern-goodwill	I alt
Kostpris 1. maj 2020	1.312.915	8.590.137	9.903.052
Valutakursreguleringer	-13.130	0	-13.130
Tilgange	18.114	0	18.114
Kostpris 30. april 2021	1.317.899	8.590.137	9.908.036
Af- og nedskrivninger 1. maj 2020	791.056	7.748.137	8.539.193
Valutakursreguleringer	-6.693	0	-6.693
Afskrivninger	188.791	431.000	619.791
Af- og nedskrivninger 30. april 2021	973.154	8.179.137	9.152.291
Regnskabsmæssig værdi 30. april 2021	344.745	411.000	755.745

8 Materielle anlægsaktiver

kr.	Koncern				
	Grunde og bygninger	Produktionsanlæg og maskiner	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	Materielle anlægsaktiver under udførelse	I alt
Kostpris 1. maj 2020	57.159.634	38.732.200	9.759.970	3.119.468	108.771.272
Valutakursreguleringer	-185.362	-146.529	-67.019	-35.246	-434.156
Tilgange	0	2.193.002	416.750	145.889	2.755.641
Afgange	0	-203.475	-180.582	0	-384.057
Kostpris 30. april 2021	56.974.272	40.575.198	9.929.119	3.230.111	110.708.700
Opskrivninger 1. maj 2020	40.842.719	0	0	0	40.842.719
Opskrivninger 30. april 2021	40.842.719	0	0	0	40.842.719
Af- og nedskrivninger 1. maj 2020	28.283.055	29.609.397	8.531.198	0	66.423.650
Valutakursreguleringer	-21.260	-78.975	-59.170	0	-159.405
Afskrivninger	2.505.984	2.185.483	629.740	0	5.321.207
Tilbageførsel af akkumulerede af- og nedskrivninger på afhændede aktiver	0	-164.483	-174.313	0	-338.796
Af- og nedskrivninger 30. april 2021	30.767.779	31.551.422	8.927.455	0	71.246.656
Regnskabsmæssig værdi 30. april 2021	67.049.212	9.023.776	1.001.664	3.230.111	80.304.763
Regnskabsmæssig værdi pr. 30. april 2021, hvis opskrivning ikke havde været foretaget	33.340.000	0	0	0	
I materielle anlægsaktiver indgår finansielle leasingaktiver med regnskabsmæssig værdi på i alt	0	3.928.000	748.000	0	4.676.000
Årets indregnede renter	213.598	0	0	0	

Koncern- og årsregnskab 1. maj 2020 - 30. april 2021

Noter

9 Finansielle anlægsaktiver

kr.	Modervirksomhed		I alt
	Kapitalandele i dattervirksomheder	Tilgodehaver hos dattervirksomheder	
Kostpris 1. maj 2020	14.779.509	0	14.779.509
Tilgange	0	9.219.188	9.219.188
Kostpris 30. april 2021	14.779.509	9.219.188	23.998.697
Værdireguleringer 1. maj 2020	41.943.152	0	41.943.152
Valutakursreguleringer	-1.625	0	-1.625
Årets resultat	4.930.550	0	4.930.550
Egenkapitalregulering	-571.251	0	-571.251
Nedskrivning	-426.000	0	-426.000
Værdireguleringer 30. april 2021	45.874.826	0	45.874.826
Regnskabsmæssig værdi 30. april 2021	60.654.335	9.219.188	69.873.523

Modervirksomhed

Navn	Retsform	Hjemsted	Ejerandel
Dattervirksomheder			
SSG Ejendom 70 ApS	Anpartsselskab	Skanderborg	100,00 %
SSG Ejendom 72 ApS	Anpartsselskab	Skanderborg	100,00 %
ESSPL Sp. z o.o.	Kapitalselskab	Klobuck, Polen	100,00 %
Schultz Seating Denmark A/S	Aktieselskab	Skanderborg	100,00 %
- Schultz Seating Production A/S*	Aktieselskab	Skanderborg	100,00 %
- Schultz Seating Poland Sp. z o.o.**	Kapitalselskab	Klobuck, Polen	100,00 %
- Beijing Schultz Seating System Co., Ltd.*	Kapitalselskab	Beijing, Kina	100,00 %
- Schultz Seating Furniture Tianjin Co., Ltd.*	Kapitalselskab	Tianjin, Kina	100,00 %

* Datterselskab til Schultz Seating Denmark A/S.

** Datterselskab til Schultz Seating Production A/S.

10 Periodeafgrænsningsposter

Koncern

Periodeafgrænsningsposter omfatter periodisering af omkostninger, der først vedrører efterfølgende år.

11 Selskabskapital

Modervirksomhedens selskabskapital har uændret været 934.400 kr. de seneste 5 år.

Koncern- og årsregnskab 1. maj 2020 - 30. april 2021

Noter

kr.	Koncern		Modervirksomhed	
	2020/21	2019/20	2020/21	2019/20
12 Udskudt skat				
Udskudt skat 1. maj	5.507.400	3.818.379	0	0
Udskudt skat via resultatopgørelsen	182.900	2.123.580	0	0
Udskudt skat via egenkapitalen	14.600	-434.559	0	0
Udskudt skat 30. april	<u>5.704.900</u>	<u>5.507.400</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
Udskudt skat vedrører:				
Materielle anlægsaktiver	7.528.100	7.616.500	0	0
Varebeholdninger	521.300	510.500	0	0
Tilgodehavender	-5.500	-5.000	0	0
Gældsforpligtelser	-651.300	-700.600	0	0
Skattemæssigt underskud	-1.706.600	-1.935.000	0	0
Andre fradragsberettigede midlertidige forskelle	18.900	21.000	0	0
	<u>5.704.900</u>	<u>5.507.400</u>	<u>0</u>	<u>0</u>

Koncernen har ud over det skattemæssige underskud, der er indregnet ved opgørelsen af den udskudte skat, yderligere skattemæssige underskud til fremførelse med en regnskabsmæssig værdi på 323 t.kr. Da det er usikkert, om disse skattemæssige underskud kan udnyttes inden for en overskuelig fremtid, er deres regnskabsmæssige værdi ikke indregnet i årsregnskabet.

13 Langfristede gældsforpligtelser

kr.	Koncern			
	Gæld i alt 30/4 2021	Afdrag næste år	Langfristet andel	Restgæld efter 5 år
Gæld til realkreditinstitutter	14.838.468	1.345.000	13.493.468	8.190.000
Gæld til banker	947.147	0	947.147	0
Leasingforpligtelser	4.616.396	1.605.968	3.010.428	0
Kreditinstitutter i øvrigt	97.503	47.000	50.503	0
Anden gæld	1.141.405	0	1.141.405	839.605
	<u>21.640.919</u>	<u>2.997.968</u>	<u>18.642.951</u>	<u>9.029.605</u>

14 Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter under forpligtelser består af modtagne indbetalinger fra kunder mv., der først kan indtægtsføres i det efterfølgende regnskabsår.

Koncern- og årsregnskab 1. maj 2020 - 30. april 2021

Noter

15 Kontraktlige forpligtelser og eventualposter m.v.

Eventualforpligtelser

Andre økonomiske forpligtelser

Modervirksomhed

Virksomheden er sambeskattet med modervirksomheden Schultz Seating Group ApS som administrationselskab samt med øvrige danske dattervirksomheder. Virksomheden hæfter solidarisk med andre sambeskattede selskaber i koncernen for betaling af selskabsskatter og kildeskatter.

Selskabet har stillet selvskyldnerkaution for alt mellemværende, som datterselskaberne Schultz Seating Denmark A/S, Schultz Seating Production A/S, SSG Ejendom 70 ApS og SSG Ejendom 72 ApS har overført kreditinstitutter. Gældens størrelse udgør 32.459 t.kr. pr. 30. april 2021.

Selskabet har endvidere stillet selvskyldnerkaution for SSG Ejendom 70 ApS og SSG Ejendom 72 ApS gæld til realkreditinstitutter. Gældens størrelse udgør 14.838 t.kr. pr. 30. april 2021.

16 Sikkerhedsstillelser

Koncern

Til sikkerhed for koncernens gæld over for gældende kreditinstitutter på 14.406 t.kr., er der givet pant i grunde og bygninger, hvis regnskabsmæssige værdi udgør 15.217 t.kr.

Til sikkerhed for koncernens gæld over for gældende kreditinstitutter på 21.690 t.kr., er der givet virksomhedspant på 13.210 t.kr. omfattende tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser samt varelager. Den samlede regnskabsmæssige værdi af de omfattede aktiver, udgør 23.137 t.kr.

Til sikkerhed for koncernens gæld over for gældende kreditinstitutter på 869 t.kr., er der afgivet virksomhedspant for en værdi af 1.000 t.kr. Den samlede regnskabsmæssige værdi af aktiverne, hvori der er stillet sikkerhed eller pant, udgør 752 t.kr.

Til sikkerhed for købekontrakt er der taget ejendomsforbehold i aktiv, hvis regnskabsmæssige værdi udgør 105 t.kr.

Modervirksomhed

Til sikkerhed for moderselskabets gæld over for kreditinstitutter på 21.690 t.kr., er der givet virksomhedspant på 13.210 t.kr. omfattende tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser samt varelager. Den samlede regnskabsmæssige værdi af de omfattede aktiver, udgør 23.137 t.kr.

Til sikkerhed for købekontrakt er der taget ejendomsforbehold i aktiv, hvis regnskabsmæssige værdi udgør 105 t.kr.

UDKAST

Koncern- og årsregnskab 1. maj 2020 - 30. april 2021

Noter

17 Nærtstående parter

Schultz Seating Group ApS' nærtstående parter omfatter følgende:

Bestemmende indflydelse

Nærtstående part	Bopæl/Hjemsted	Grundlag for bestemmende indflydelse
Ole Søren Nebbegaard	Skanderborg	Kapitalbesiddelse

Transaktioner med nærtstående parter

Virksomheden oplyser kun om transaktioner med nærtstående parter, der ikke er gennemført på normale markedsvilkår, jf. lovens § 98 c, stk. 7.

Alle transaktioner er gennemført på normale markedsvilkår.

kr.	Modervirksomhed	
	2020/21	2019/20
18 Resultatdisponering		
Forslag til resultatdisponering		
Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen	800.000	400.000
Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode	4.504.550	-7.356.318
Overført resultat	-1.171.721	-773.954
	<u>4.132.829</u>	<u>-7.730.272</u>
	Koncern	
kr.	2020/21	2019/20
19 Reguleringer		
Af- og nedskrivninger	5.940.998	5.783.096
Avance/tab ved afhændelse af anlægsaktiver	45.261	-5.092
Finansielle indtægter	-13.294	-340.071
Finansielle omkostninger	2.848.430	2.870.409
Skat af årets resultat	1.130.396	-1.249.801
	<u>9.951.791</u>	<u>7.058.541</u>
20 Ændring i driftskapital		
Ændring i varebeholdninger	-1.829.961	6.442.836
Ændring i tilgodehavender	2.441.522	742.448
Ændring i leverandørgæld m.v.	-4.311.504	2.871.924
	<u>-3.699.943</u>	<u>10.057.208</u>
21 Likvider, ultimo		
Likvide beholdninger ifølge balancen	2.920.081	5.540.203
	<u>2.920.081</u>	<u>5.540.203</u>