

**Silkeborg Cartrading ApS**  
Jernaldervej 2, 8600 Silkeborg

**CVR-nr. 17 22 57 74**

**Årsrapport**

**2018**

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 20. maj 2019

---

**Bruno Bodeholt Tollund**  
Dirigent

## Indholdsfortegnelse

---

|   | <u>Side</u> |
|---|-------------|
| <b>Påtegninger</b>                                      |             |
| Ledespåtegning  | 1           |
| Den uafhængige revisors erklæring om udvidet gennemgang | 2           |
| <b>Ledelsesberetning</b>                                |             |
| Selskabsoplysninger                                     | 4           |
| Ledelsesberetning                                       | 5           |
| <b>Årsregnskab 1. januar - 31. december 2018</b>        |             |
| Anvendt regnskabspraksis                                | 6           |
| Resultatopgørelse                                       | 11          |
| Balance   | 12          |
| Noter   | 14          |

## **Ledelsespåtegning**

---

Direktionen har dags dato aflagt årsrapporten for 2018 for Silkeborg Cartrading ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Jeg anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, og efter min opfattelse giver årsregnskabet et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2018 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2018.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Silkeborg, den 14. maj 2019

**Direktion**

Bruno Bodeholt Tollund

## **Den uafhængige revisors erklæring om udvidet gennemgang**

---

### **Til anpartshaveren i Silkeborg Cartrading ApS**

#### **Konklusion**

Vi har udført udvidet gennemgang af årsregnskabet for Silkeborg Cartrading ApS for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2018, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance 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 2018 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2018 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

#### **Grundlag for konklusion**

Vi har udført vores udvidede gennemgang i overensstemmelse med Erhvervsstyrelsens erklæringsstandard for små virksomheder og FSR - danske revisors standard om udvidet gennemgang af årsregnskaber, der udarbejdes efter årsregnskabsloven. Vores ansvar ifølge disse standarder og krav er nærmere beskrevet i afsnittet ”Revisors ansvar for den udvidede gennemgang af årsregnskabet”. Vi er uafhængige af selskabet i overensstemmelse med internationale etiske regler for revisorer (IESBA’s Etiske regler) og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, ligesom vi har opfyldt vores øvrige etiske forpligtelser i henhold til disse regler og krav. Det er vores opfattelse, at det opnåede bevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

#### **Ledelsens ansvar for årsregnskabet**

Ledelsen har ansvaret for udarbejdelsen af et årsregnskab, der giver et retvisende billede i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Ledelsen har endvidere ansvaret for den interne kontrol, som ledelsen anser nødvendig for at udarbejde et årsregnskab uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl.

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

#### **Revisors ansvar for den udvidede gennemgang af årsregnskabet**

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

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

## **Den uafhængige revisors erklæring om udvidet gennemgang**

---

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

### **Udtalelse om ledelsesberetningen**

Ledelsen er ansvarlig for ledelsesberetningen.

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

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

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

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

Silkeborg, den 14. maj 2019

### **Partner Revision**

statsautoriseret revisionsaktieselskab  
CVR-nr. 15 80 77 76

**René Meilandt Mortensen**

statsautoriseret revisor  
mne32101

## Selskabsoplysninger

---

|                              |   |
|------------------------------|---|
| <b>Selskabet</b>             | Silkeborg Cartrading ApS<br>Jernaldervej 2<br>8600 Silkeborg                              |
|                              | Telefon: 22143583   |
|                              | CVR-nr.: 17 22 57 74  |
|                              | Regnskabsår: 1. januar - 31. december   |
| <b>Direktion</b>             | Bruno Bodeholt Tollund  |
| <b>Revision</b>              | Partner Revision statsautoriseret revisionsaktieselskab<br>Ballevej 2 B<br>8600 Silkeborg |
| <b>Modervirksomhed</b>       | BTO Holding ApS, Silkeborg  |
| <b>Dattervirksomhed</b>      | EU4YOU GmbH, Tyskland   |
| <b>Associeret virksomhed</b> | CarCab ApS, Silkeborg   |

## **Ledelsesberetning**

---

### **Selskabets væsentligste aktiviteter**

Selskabets hovedaktivitet har i lighed med tidligere år bestået i eksportsalg af nye og brugte biler.

### **Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold**

Ledelsen anser årets resultat for mindre tilfredsstillende.

### **Begivenheder efter regnskabsårets udløb**

Efter regnskabsårets afslutning er der ikke indtruffet begivenheder, som vil kunne forrykke selskabets finansielle stilling væsentligt.

## Anvendt regnskabspraksis

---

Årsrapporten for Silkeborg Cartrading ApS er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for en klasse B-virksomhed. Herudover har virksomheden valgt at følge enkelte regler for klasse C-virksomheder.

Årsrapporten er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år og aflægges i danske kroner.

### Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes. Herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser. I resultatopgørelsen indregnes ligeledes alle omkostninger, herunder afskrivninger, nedskrivninger og hensatte forpligtelser samt tilbageførsler som følge af ændrede regnskabsmæssige skøn af beløb, der tidligere har været indregnet i resultatopgørelsen.

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 nedenfor for hver enkelt regnskabspost.

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. Herved fordeles kurstab og kursgevinst over aktivets eller forpligtelsens løbetid.

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

## Resultatopgørelsen

### Bruttofortjeneste

Bruttofortjeneste indeholder nettoomsætning, ændring i lagre af færdigvarer, andre driftsindtægter samt eksterne omkostninger.

Nettoomsætning indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang, og såfremt indtægten kan opgøres pålideligt og forventes modtaget. Nettoomsætningen indregnes eksklusiv moms og afgifter og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Vareforbrug omfatter omkostninger til køb af råvarer og hjælpematerialer med fradrag af rabatter samt årets forskydning i varebeholdninger.



## **Anvendt regnskabspraksis**

---

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

### **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 indeholder renter, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende finansielle aktiver og forpligtelser, amortisering af finansielle aktiver og forpligtelser, samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen mv. Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Udbytte fra kapitalandel i tilknyttet virksomhed indtægtsføres i det regnskabsår, hvor udbyttet deklarerer.

### **Indtægter af kapitalandel i associeret virksomhed**

I resultatopgørelsen indregnes den forholdsmæssige andel af den associerede virksomheds resultat efter skat efter eliminering af forholdsmæssig andel af intern avance eller tab og fradrag af afskrivning på koncerngoodwill.

### **Skat af årets resultat**

Årets skat, der 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.

Selskabet er omfattet af de danske regler om tvungen sambeskatning med tilknyttede virksomheder.

Den aktuelle danske selskabsskat fordeles ved afregning af sambeskatningsbidrag mellem de sambeskatte virksomheder i forhold til disses skattepligtige indkomster. I tilknytning hertil modtager virksomheder med skattemæssigt underskud sambeskatningsbidrag fra virksomheder, der har kunnet anvende dette underskud (fuld fordeling).

## **Balancen**

### **Materielle anlægsaktiver**

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger og nedskrivninger. Der afskrives ikke på grunde.

## Anvendt regnskabspraksis

---

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af eventuel forventet restværdi efter afsluttet brugstid. Afskrivningsperioden og restværdien fastsættes på anskaffelsestidspunktet og revurderes årligt. Overstiger restværdien aktivets regnskabsmæssige værdi, ophører afskrivningen.

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

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen samt omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til at blive taget i brug.

Kostprisen på et samlet aktiv opdeles i separate bestanddele, der afskrives hver for sig, hvor 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 | 3-5 år   | 0 %       |

Småaktiver med en forventet levetid under 1 år indregnes i anskaffelsesåret som omkostninger i resultatopgørelsen.

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgspris med fradrag af salgsmkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste eller tab indregnes i resultatopgørelsen under andre driftsindtægter eller andre driftsomkostninger.

### Finansielle anlægsaktiver

#### Kapitalandel i tilknyttet virksomhed

Kapitalandel i tilknyttet virksomhed måles til kostpris. Er genindvindingsværdien lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi.

#### Kapitalandel i associeret virksomhed

Kapitalandel i associeret virksomhed indregnes i balancen til den forholdsmæssige andel af virksomhedens regnskabsmæssige indre værdi. Denne opgøres efter modervirksomhedens regnskabspraksis med fradrag eller tillæg af urealiserede koncerninterne avancer og tab samt med tillæg eller fradrag af resterende værdi af positiv eller negativ goodwill opgjort efter overtagelsesmetoden.

Tilknyttet virksomhed og associeret virksomhed med negativ regnskabsmæssig indre værdi indregnes uden værdi, og et eventuelt tilgodehavende hos disse virksomheder nedskrives med modervirksomhedens andel af den negative indre værdi i det omfang, tilgodehavendet vurderes som uerholdeligt. Såfremt den regnskabsmæssige negative indre værdi overstiger tilgodehavender, indregnes det resterende beløb under hensatte forpligtelser i det omfang, modervirksomheden har en retlig eller faktisk forpligtelse til at dække disse virksomheders underbalance.

## **Anvendt regnskabspraksis**

---

Nettoopskrivning af kapitalandel i associeret virksomhed overføres under egenkapitalen til reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode i det omfang, den regnskabsmæssige værdi overstiger kostprisen. Reserven reguleres med andre egenkapitalbevægelser i associeret virksomhed.

### **Andre værdipapirer og kapitalandele**

Værdipapirer og kapitalandele, der er indregnet under anlægsaktiver, omfatter børsnoterede obligationer og aktier, der måles til dagsværdi på balancedagen. Børsnoterede værdipapirer måles til børskurs.

Andre værdipapirer, som ikke er børsnoterede, måles til kostpris. Der foretages nedskrivning til genindvindingsværdien, såfremt denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

### **Varebeholdninger**

Varebeholdninger måles til kostpris på grundlag af vejede gennemsnitspriser. Er nettorealiseringsværdien lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi.

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

Nettorealiseringsværdien for varebeholdninger opgøres som salgssum med fradrag af såvel færdiggørelsesomkostninger som omkostninger, der afholdes for at effektuere salget. Nettorealiseringsværdien fastsættes under hensyntagen til omsættelighed, kurans og udvikling i forventet salgpris.

### **Tilgodehavender**

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi. Der nedskrives til nettorealiseringsværdien med henblik på at imødegå forventede tab.

### **Periodeafgrænsningsposter**

Periodeafgrænsningsposter, som er indregnet under aktiver, omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

### **Værdipapirer og kapitalandele**

Værdipapirer og kapitalandele, der er indregnet under omsætningsaktiver, måles til dagsværdi (børskurs) på balancedagen.

### **Likvide beholdninger**

Likvide beholdninger omfatter indeståender i pengeinstitutter og kontantbeholdninger.

### **Egenkapital**

#### **Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode**

Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode omfatter nettoopskrivning af kapitalandele i datter- og associerede virksomheder i forhold til kostpris.

## Anvendt regnskabspraksis

---

Reserven kan elimineres ved underskud, realisation af kapitalandele eller ændring i regnskabsmæssige skøn.

Reserven kan ikke indregnes med et negativt beløb.

### Selskabsskat og udskudt skat

Aktuelle skattetilgodehavender og -forpligtelser indregnes i balancen med det beløb, der kan beregnes på grundlag af årets forventede skattepligtige indkomst reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt for betalte acontoskatter. Skattetilgodehavender og -forpligtelser præsenteres modregnet i det omfang, der er legal modregningsadgang, og posterne forventes afregnet netto eller samtidig.

Efter sambeskatningsreglerne hæfter Silkeborg Cartrading ApS solidarisk og ubegrænset over for skattemyndighederne for selskabsskatter og kildeskatter på renter, royalties og udbytter opstået inden for sambeskatningskredsen.

Udskudt skat er skatten af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser opgjort på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

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

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.

### Gældsforpligtelser

Andre gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

## Resultatopgørelse 1. januar - 31. december

---

| <u>Note</u>  | <u>2018</u>     | <u>2017</u>    |
|--|-----------------|----------------|
| <b>Bruttofortjeneste</b>                                   | <b>216.038</b>  | <b>642.169</b> |
| 1 Personaleomkostninger                                    | -305.580        | -272.039       |
| Af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver          | -50.548         | -56.194        |
| <b>Driftsresultat</b>                                      | <b>-140.090</b> | <b>313.936</b> |
| Indtægt af kapitalandel i associeret virksomhed            | 11.198          | 31.757         |
| Andre finansielle indtægter fra tilknyttede virksomheder   | 10.254          | 11.725         |
| Andre finansielle indtægter                                | 1.585           | 2.194          |
| Øvrige finansielle omkostninger                            | -123.290        | -76.089        |
| <b>Resultat før skat</b>                                   | <b>-240.343</b> | <b>283.523</b> |
| 2 Skat af årets resultat                                   | 54.836          | -55.877        |
| <b>Årets resultat</b>                                      | <b>-185.507</b> | <b>227.646</b> |
| <br><b>Forslag til resultatdisponering:</b>                |                 |                |
| Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode | 11.198          | 31.757         |
| Overføres til overført resultat                            | 0               | 195.889        |
| Disponeret fra overført resultat                           | -196.705        | 0              |
| <b>Disponeret i alt</b>                                    | <b>-185.507</b> | <b>227.646</b> |

## Balance 31. december

| <b>Aktiver</b>           |  | 2018                    | 2017                    |
|--------------------------|--|-------------------------|-------------------------|
| Note                     |  | <u>          </u>       | <u>          </u>       |
| <b>Anlægsaktiver</b>     |  |                         |                         |
| 3                        | Andre anlæg, driftsmateriel og inventar      | 41.637                  | 117.904                 |
|                          | Materielle anlægsaktiver i alt               | <u>41.637</u>           | <u>117.904</u>          |
| 4                        | Kapitalandel i tilknyttet virksomhed         | 93.124                  | 93.124                  |
| 5                        | Kapitalandel i associeret virksomhed         | 54.512                  | 143.314                 |
|                          | Andre værdipapirer og kapitalandele          | <u>5.000</u>            | <u>5.000</u>            |
|                          | Finansielle anlægsaktiver i alt              | <u>152.636</u>          | <u>241.438</u>          |
|                          | <b>Anlægsaktiver i alt</b>                   | <b><u>194.273</u></b>   | <b><u>359.342</u></b>   |
| <b>Omsætningsaktiver</b> |  |                         |                         |
|                          | Fremstillede varer og handelsvarer           | <u>718.645</u>          | <u>2.070.695</u>        |
|                          | Varebeholdninger i alt                       | <u>718.645</u>          | <u>2.070.695</u>        |
|                          | Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder | 2.336.002               | 2.383.926               |
|                          | Tilgodehavender hos associerede virksomheder | 85.001                  | 1                       |
|                          | Udskudte skatteaktiver                       | 98.340                  | 43.021                  |
|                          | Tilgodehavende selskabsskat                  | 349                     | 483                     |
|                          | Andre tilgodehavender                        | 118.055                 | 13.222                  |
|                          | Periodeafgrænsningsposter                    | <u>1.974</u>            | <u>0</u>                |
|                          | Tilgodehavender i alt                        | <u>2.639.721</u>        | <u>2.440.653</u>        |
|                          | Andre værdipapirer og kapitalandele          | <u>31.979</u>           | <u>39.746</u>           |
|                          | Værdipapirer i alt                           | <u>31.979</u>           | <u>39.746</u>           |
|                          | Likvide beholdninger                         | <u>6.343</u>            | <u>6.343</u>            |
|                          | <b>Omsætningsaktiver i alt</b>               | <b><u>3.396.688</u></b> | <b><u>4.557.437</u></b> |
|                          | <b>Aktiver i alt</b>                         | <b><u>3.590.961</u></b> | <b><u>4.916.779</u></b> |

## Balance 31. december

---

| <b>Passiver</b>  |                  |                  |
|--|------------------|------------------|
| Note   | 2018             | 2017             |
| <b>Egenkapital</b>   |                  |                  |
| 6 Anpartskapital   | 200.000          | 200.000          |
| 7 Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode | 114.512          | 103.314          |
| 8 Overført resultat  | 173.421          | 370.126          |
| <b>Egenkapital i alt</b>                                     | <b>487.933</b>   | <b>673.440</b>   |
| <b>Gældsforpligtelser</b>                                    |                  |                  |
| Gæld til pengeinstitutter                                    | 1.766.347        | 1.269.945        |
| Leverandører af varer og tjenesteydelser                     | 1.320.739        | 2.971.254        |
| Gæld til selskabsdeltagere og ledelse                        | 0                | 1.856            |
| Anden gæld   | 15.942           | 284              |
| Kortfristede gældsforpligtelser i alt                        | 3.103.028        | 4.243.339        |
| <b>Gældsforpligtelser i alt</b>                              | <b>3.103.028</b> | <b>4.243.339</b> |
| <b>Passiver i alt</b>  | <b>3.590.961</b> | <b>4.916.779</b> |
| <br>   |                  |                  |
| <b>9 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser</b>               |                  |                  |
| <b>10 Eventualposter</b>                                     |                  |                  |

## Noter

|  | <u>2018</u>           | <u>2017</u>   |
|--|-----------------------|---|
| <b>1. Personaleomkostninger</b>                |                       |   |
| Lønninger og gager                             | 249.432               | 209.337   |
| Pensioner                                      | 50.833                | 49.993  |
| Andre omkostninger til social sikring          | 3.489                 | 2.498   |
| Personaleomkostninger i øvrigt                 | <u>1.826</u>          | <u>10.211</u>   |
|  | <b><u>305.580</u></b> | <b><u>272.039</u></b>   |
| <br>   |                       |   |
| Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere | <u>1</u>              | <u>1</u>  |
| <br>   |                       |   |
| <b>2. Skat af årets resultat</b>               |                       |   |
| Årets regulering af udskudt skat               | -55.319               | 55.583  |
| Regulering af tidligere års skat               | <u>483</u>            | <u>294</u>  |
|  | <b><u>-54.836</u></b> | <b><u>55.877</u></b>  |
| <br>   |                       |   |
| <b>3. Materielle anlægsaktiver</b>             |                       | <b><u>Andre anlæg,<br/>driftsmateriel<br/>og inventar</u></b> |
| <br>   |                       |   |
| Kostpris 1. januar 2018                        |                       | 252.740   |
| Afgang   |                       | <u>-25.719</u>  |
| <b>Kostpris 31. december 2018</b>              |                       | <b><u>227.021</u></b>   |
| <br>   |                       |   |
| Af- og nedskrivninger 1. januar 2018           |                       | 134.836   |
| Årets afskrivninger                            |                       | <u>50.548</u>   |
| <b>Af- og nedskrivninger 31. december 2018</b> |                       | <b><u>185.384</u></b>   |
| <br>   |                       |   |
| <b>Regnskabsmæssig værdi 31. december 2018</b> |                       | <b><u>41.637</u></b>  |



## Noter

|  | 31/12 2018      | 31/12 2017       |
|--|-----------------|------------------|
| <b>4. Kapitalandel i tilknyttet virksomhed</b>                       |                 |                  |
| Kostpris 1. januar 2018  | 93.124          | 0                |
| Tilgang i årets løb  | 0               | 93.124           |
| <b>Kostpris 31. december 2018</b>                                    | <b>93.124</b>   | <b>93.124</b>    |
| <b>Regnskabsmæssig værdi 31. december 2018</b>                       | <b>93.124</b>   | <b>93.124</b>    |
| <b>5. Kapitalandel i associeret virksomhed</b>                       |                 |                  |
| Kostpris 1. januar 2018  | 40.000          | 40.000           |
| <b>Kostpris 31. december 2018</b>                                    | <b>40.000</b>   | <b>40.000</b>    |
| Opskrivninger 1. januar 2018   | 103.314         | 71.557           |
| Årets resultat før afskrivninger på goodwill                         | 11.198          | 31.757           |
| Udbytte  | -100.000        | 0                |
| <b>Opskrivninger 31. december 2018</b>                               | <b>14.512</b>   | <b>103.314</b>   |
| <b>Regnskabsmæssig værdi 31. december 2018</b>                       | <b>54.512</b>   | <b>143.314</b>   |
| <b>Associeret virksomhed:</b>  |                 |                  |
|  | <b>Hjemsted</b> | <b>Ejerandel</b> |
| CarCab ApS   | Silkeborg       | 50 %             |
| <b>6. Anpartskapital</b>   |                 |                  |
| Anpartskapital 1. januar 2018  | 200.000         | 200.000          |
|  | <b>200.000</b>  | <b>200.000</b>   |
| <b>7. Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode</b> |                 |                  |
| Reserve for opskrivninger 1. januar 2018                             | 103.314         | 71.557           |
| Resultatandel  | 11.198          | 31.757           |
|  | <b>114.512</b>  | <b>103.314</b>   |

## Noter

---

|  | <u>31/12 2018</u>     | <u>31/12 2017</u>     |
|--|-----------------------|-----------------------|
| <b>8. Overført resultat</b>              |                       |                       |
| Overført resultat 1. januar 2018         | 370.126               | 174.237               |
| Årets overførte overskud eller underskud | <u>-196.705</u>       | <u>195.889</u>        |
|  | <u><b>173.421</b></u> | <u><b>370.126</b></u> |

### 9. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Til sikkerhed for gæld til pengeinstitut, 1.766kr., har selskabet stillet virksomhedspant på nominelt 3.000 t.kr. Virksomhedspantet omfatter følgende aktiver, hvis regnskabsmæssige værdi på balancedagen udgør:

|  |             |
|--|-------------|
| Andre anlæg, driftsmaterial og inventar                                | 42 t.kr.    |
| Varebeholdninger   | 719 t.kr.   |
| Tilgodehavender fra salg- og tjenesteydelser ved tilknyttet virksomhed | 1.660 t.kr. |

### 10. Eventualposter

#### Sambeskatning

Selskabet indgår i den nationale sambeskatning med BTO Holding ApS, CVR-nr. 35379444 som administrationselskab og hæfter ubegrænset og solidarisk med de øvrige sambeskattede selskaber for den samlede selskabsskat.

Selskabet hæfter ubegrænset og solidarisk med de øvrige sambeskattede selskaber for eventuelle forpligtelser til at indeholde kildeskat på renter, royalties og udbytter.

De sambeskattede virksomheders samlede, kendte nettoforpligtelse over for SKAT fremgår af årsregnskabet for administrationselskabet.

Eventuelle senere korrektioner af selskabsskatter eller kildeskatter mv. vil kunne medføre, at selskabets hæftelse udgør et andet beløb.