

Autoforhandler Mogens Schelde Hansen, Rødning A/S

Industrivej 2, 6630 Rødning

Årsrapport for

2017/18

CVR-nr. 17 90 62 32

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 30. november 2018.

Finn Agerfeld Knudsen
dirigent

Indholdsfortegnelse

Side

Påtegninger

- 1 Ledespåtegning
- 2 Den uafhængige revisors revisionspåtegning

Ledelsesberetning

- 5 Selskabsoplysninger
- 6 Ledelsesberetning

Årsregnskab 1. juli 2017 - 30. juni 2018

- 7 Anvendt regnskabspraksis
- 12 Resultatopgørelse
- 13 Balance
- 15 Noter

Ledespåtegning

Bestyrelse og direktion har dags dato aflagt årsrapporten for 2017/18 for Autoforhandler Mogens Schelde Hansen, Rødding A/S.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, og efter vores opfattelse giver årsregnskabet et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2018 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2017 - 30. juni 2018.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Rødding, den 30. november 2018

Direktion

Lars Frydendahl Hansen
Direktør

Bestyrelse

Lars Frydendahl Hansen

Henrik Schelde Hansen

Finn Agerfeld Knudsen

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

Til aktionæren i Autoforhandler Mogens Schelde Hansen, Rødding A/S

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for Autoforhandler Mogens Schelde Hansen, Rødding A/S for regnskabsåret 1. juli 2017 - 30. juni 2018, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2018 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2017 - 30. juni 2018 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 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 revisionsbevis 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 revisionen af årsregnskabet

Vores mål er at opnå høj grad af sikkerhed for, om årsregnskabet 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 regnskabsbrugere træffer på grundlag af årsregnskabet.

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

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:

- Identificerer og vurderer vi risikoen for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, 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 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 årsregnskabet 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 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 årsregnskabet eller, hvis sådanne oplysninger ikke er tilstrækkelige, modificere vores konklusion. Vores konklusioner er baseret på det revisionsbevis, der er opnået frem til datoen for vores revisionspåtegning. Fremtidige begivenheder eller forhold kan dog medføre, at selskabet ikke længere kan fortsætte driften.
- Tager vi stilling til den samlede præsentation, struktur og indhold af årsregnskabet, herunder noteoplysningerne, samt om årsregnskabet afspejler de underliggende transaktioner og begivenheder på en sådan måde, at der gives et retvisende billede heraf.

Vi kommunikerer med den øverste ledelse om blandt andet 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 årsregnskabet omfatter ikke ledelsesberetningen, og vi udtrykker ingen form for konklusion med sikkerhed om ledelsesberetningen.

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

I tilknytning til vores revision 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 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 årsregnskabet og er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens krav. Vi har ikke fundet væsentlig fejlinformation i ledelsesberetningen.

Vejle, den 30. november 2018

Martinsen

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
CVR-nr. 32 28 52 01

Steen Overgaard Thomsen
statsautoriseret revisor
mne10638

Michael Rechnagel
statsautoriseret revisor
mne34140

Selskabsoplysninger

Selskabet	Autoforhandler Mogens Schelde Hansen, Rødding A/S Industrivej 2 6630 Rødding
	Telefon: 74841200
	CVR-nr.: 17 90 62 32
	Regnskabsår: 1. juli - 30. juni
Bestyrelse	Lars Frydendahl Hansen Henrik Schelde Hansen Finn Agerfeld Knudsen
Direktion	Lars Frydendahl Hansen, Direktør
Revision	Martinsen Statsautoriseret Revisionspartnerselskab Gunhilds Plads 2 7100 Vejle
Modervirksomhed	Autof. Schelde Holding A/S, Rødding
Dattervirksomhed	Schelde Hansen, Rødding ApS, Rødding

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabet er autoriseret Mazda-, Suzuki- og Subaru-forhandler med afdelinger i Rødding og Vejen og har udover salg af nye og brugte vogne tilknyttet handel med reservedele, værkstedsarbejde samt servicestation.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets bruttofortjeneste udgør 11.604.338 kr. mod 12.078.426 kr. sidste år. Det ordinære resultat efter skat udgør 1.376.332 kr. mod 2.173.969 kr. sidste år. Ledelsen anser årets resultat for tilfredsstillende.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Autoforhandler Mogens Schelde Hansen, Rødding A/S 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.

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 ved salg af handelsvarer og færdigvarer 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 eksklusive moms og afgifter og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Værkstedsarbejder for fremmed regning indregnes i nettoomsætningen i takt med, at arbejdet udføres, hvorved nettoomsætningen svarer til salgsværdien af årets udførte arbejder (produktionsmetoden). Nettoomsætningen indregnes, når de samlede indtægter, omkostninger og færdiggørelsesgraden på balancedagen kan opgøres pålideligt, og det er sandsynligt, at de økonomiske fordele vil tilgå selskabet.

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 materielle anlægsaktiver.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renter, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende finansielle aktiver og forpligtelser. Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Indtægter af kapitalandel i tilknyttet virksomhed

I resultatopgørelsen indregnes den forholdsmæssige andel af den tilknyttede virksomheds resultat efter skat efter fuld eliminering 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 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 (fuld fordeling).

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger og nedskrivninger.

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.

Anvendt regnskabspraksis

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:

Indretning af lejede lokaler	20 år
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	5 år

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 driftsmkostninger.

Finansielle anlægsaktiver

Kapitalandel i tilknyttet virksomhed

Kapitalandel i tilknyttet virksomhed indregnes i balancen til den forholdsmæssige andel af virksomhedens regnskabsmæssige indre værdi. Denne opgøres efter moderselskabets 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.

Nettoopskrivning af kapitalandel i tilknyttet virksomhed overføres under egenkapitalen til reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode i det omfang, den regnskabsmæssige værdi overstiger kostprisen. Udbytte fra tilknyttet virksomhed, der forventes vedtaget inden godkendelsen af nærværende årsrapport, bindes ikke på opskrivningsreserven. Reserven reguleres med andre egenkapitalbevægelser i tilknyttet virksomhed.

Varebeholdninger

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

Anvendt regnskabspraksis

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

Leasingkontrakter vedrørende varebeholdninger, hvor selskabet 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 leasingaftalens interne rentefod eller en tilnærmet værdi for denne som diskonteringsfaktor. Finansielt leasede aktiver behandles herefter som øvrige tilsvarende varebeholdninger.

Tilgodehavender

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

Igangværende arbejder for fremmed regning

Igangværende arbejder for fremmed regning måles til salgsværdien af det udførte arbejde fratrukket acontofaktureringer og forventede tab. Salgsværdien måles på baggrund af færdiggørelsesgraden på balancedagen og de samlede forventede indtægter på det enkelte igangværende arbejde.

Periodeafgrænsningsposter

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

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter indeståender i pengeinstitutter og kontantbeholdninger.

Egenkapital

Udbytte

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

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 Autoforhandler Mogens Schelde Hansen, Rødding A/S solidarisk og ubegrænset over for skattemyndighederne for selskabsskatter og kildeskatter på renter, royalties og udbytter opstået inden for sambeskatningskredsen.

Anvendt regnskabspraksis

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.

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

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

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

Resultatopgørelse 1. juli - 30. juni

<u>Note</u>	<u>2017/18</u>	<u>2016/17</u>
Bruttofortjeneste	11.604.338	12.078.426
1 Personaleomkostninger	-9.143.460	-8.770.359
Af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver	-38.692	-44.021
Driftsresultat	2.422.186	3.264.046
Indtægt af kapitalandel i tilknyttet virksomhed	3.560	6.338
Andre finansielle indtægter fra tilknyttede virksomheder	80.000	68.500
Andre finansielle indtægter	284.094	424.332
2 Øvrige finansielle omkostninger	-1.024.736	-974.641
Resultat før skat	1.765.104	2.788.575
Skat af årets resultat	-388.772	-614.606
Årets resultat	1.376.332	2.173.969
Forslag til resultatdisponering:		
Udbytte for regnskabsåret	0	1.500.000
Overføres til overført resultat	1.376.332	673.969
Disponeret i alt	1.376.332	2.173.969

Balance 30. juni

Aktiver		<u>2018</u>	<u>2017</u>
Note			
Anlægsaktiver			
3	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	661.070	128.831
	Materielle anlægsaktiver i alt	<u>661.070</u>	<u>128.831</u>
4	Kapitalandel i tilknyttet virksomhed	439.029	435.469
	Finansielle anlægsaktiver i alt	<u>439.029</u>	<u>435.469</u>
	Anlægsaktiver i alt	<u>1.100.099</u>	<u>564.300</u>
Omsætningsaktiver			
5	Fremstillede varer og handelsvarer	26.653.744	26.485.389
	Varebeholdninger i alt	<u>26.653.744</u>	<u>26.485.389</u>
6	Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	13.391.539	13.051.230
7	Igangværende arbejder for fremmed regning	403.823	672.931
	Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder	302.947	1.079.649
	Andre tilgodehavender	1.017.612	787.723
	Periodeafgrænsningsposter	308.421	226.266
	Tilgodehavender i alt	<u>15.424.342</u>	<u>15.817.799</u>
	Likvide beholdninger	<u>58.900</u>	<u>74.641</u>
	Omsætningsaktiver i alt	<u>42.136.986</u>	<u>42.377.829</u>
	Aktiver i alt	<u>43.237.085</u>	<u>42.942.129</u>

Balance 30. juni

Passiver		<u>2018</u>	<u>2017</u>
Note			
Egenkapital			
8	Virksomhedskapital	500.000	500.000
9	Overført resultat	6.690.743	5.314.411
	Foreslået udbytte for regnskabsåret	<u>0</u>	<u>1.500.000</u>
	Egenkapital i alt	<u>7.190.743</u>	<u>7.314.411</u>
Hensatte forpligtelser			
	Hensættelser til udskudt skat	<u>227.000</u>	<u>171.000</u>
	Hensatte forpligtelser i alt	<u>227.000</u>	<u>171.000</u>
Gældsforpligtelser			
10	Leasingforpligtelser	5.667.636	5.985.770
	Deposita	<u>21.000</u>	<u>21.000</u>
	Langfristede gældsforpligtelser i alt	<u>5.688.636</u>	<u>6.006.770</u>
	Gældsforpligtelser	1.870.908	1.607.510
	Gæld til pengeinstitutter	9.046.440	6.649.373
	Modtagne forudbetalinger fra kunder	476.989	520.642
	Leverandører af varer og tjenesteydelser	3.902.322	5.353.769
	Gæld til tilknyttede virksomheder	447.743	443.193
	Gæld til selskabsdeltagere og ledelse	11.030.222	11.715.308
	Skyldig selskabsskat til tilknyttede virksomheder	332.772	578.006
	Anden gæld	<u>3.023.310</u>	<u>2.582.147</u>
	Kortfristede gældsforpligtelser i alt	<u>30.130.706</u>	<u>29.449.948</u>
	Gældsforpligtelser i alt	<u>35.819.342</u>	<u>35.456.718</u>
	 Passiver i alt	 <u>43.237.085</u>	 <u>42.942.129</u>

11 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser**12 Eventualposter**

Noter

	<u>2017/18</u>	<u>2016/17</u>
1. Personaleomkostninger		
Lønninger og gager	8.593.698	8.221.923
Pensioner	252.818	251.966
Andre omkostninger til social sikring	86.852	91.198
Personaleomkostninger i øvrigt	<u>210.092</u>	<u>205.272</u>
	<u>9.143.460</u>	<u>8.770.359</u>
Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	<u>26</u>	<u>27</u>
2. Øvrige finansielle omkostninger		
Finansielle omkostninger, tilknyttede virksomheder	15.300	15.000
Andre finansielle omkostninger	<u>1.009.436</u>	<u>959.641</u>
	<u>1.024.736</u>	<u>974.641</u>
3. Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		
Kostpris primo	426.192	426.192
Tilgang i årets løb	<u>570.931</u>	<u>0</u>
Kostpris ultimo	<u>997.123</u>	<u>426.192</u>
Afskrivninger primo	-297.357	-253.336
Årets afskrivninger	<u>-38.696</u>	<u>-44.025</u>
Afskrivninger ultimo	<u>-336.053</u>	<u>-297.361</u>
Regnskabsmæssig værdi ultimo	<u>661.070</u>	<u>128.831</u>

Noter

	<u>30/6 2018</u>	<u>30/6 2017</u>
4. Kapitalandel i tilknyttet virksomhed		
Anskaffelsessum, primo	937.904	937.904
Kostpris ultimo	937.904	937.904
Opskrivninger primo	-502.435	-508.773
Årets resultat før afskrivninger på goodwill	3.560	6.338
Opskrivninger ultimo	-498.875	-502.435
Regnskabsmæssig værdi ultimo	439.029	435.469
Tilknyttet virksomhed:		
	Hjemsted	Ejerandel
Schelde Hansen, Rødding ApS	Rødding	100 %
5. Fremstillede varer og handelsvarer		
Leasede aktiver indgår i brugte vogne med en regnskabsmæssig værdi på 9.181 t.kr. (8.716 t.kr. i 2016/17)		
6. Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		
Af de samlede tilgodehavender forfalder kr. 3.689.033 til betaling mere end et år efter regnskabsårets udløb. Til sammenligning var beløbet sidste år kr. 3.210.330.		
7. Igangværende arbejder for fremmed regning		
Salgsværdi af periodens produktion	403.823	672.931
Igangværende arbejder for fremmed regning, netto	403.823	672.931

Noter

	<u>30/6 2018</u>	<u>30/6 2017</u>
8. Virksomhedskapital		
Virksomhedskapital primo	<u>500.000</u>	<u>500.000</u>
	<u>500.000</u>	<u>500.000</u>
Aktiekapitalen består af aktier a 50.000 kr. og multipla heraf. Kapitalen er ikke opdelt i klasser.		
9. Overført resultat		
Overført resultat primo	5.314.411	4.640.442
Årets overførte overskud eller underskud	<u>1.376.332</u>	<u>673.969</u>
	<u>6.690.743</u>	<u>5.314.411</u>
10. Leasingforpligtelser		
Leasingforpligtelser i alt	7.538.544	7.593.280
Heraf forfalder inden for 1 år	<u>-1.870.908</u>	<u>-1.607.510</u>
	<u>5.667.636</u>	<u>5.985.770</u>
Andel af gæld, der forfalder efter 5 år	<u>0</u>	<u>0</u>

Noter

11. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Selskabet har ikke påtaget sig kautions- og garantiforpligtelser ud over garantier forbundet med selskabets normale aktiviteter.

12. Eventualposter

Eventualforpligtelser

Der er indgået operationelle leasingkontrakter vedrørende driftsmateriel med en samlet årlig ydelse på 957 t.kr. og med en restløbetid på op til 5 år.

Vedrørende leverandørgæld hos Nordea Finans Danmark A/S, Suzuki Bilimport Danmark A/S og Lombard North Central Plc. er der tinglyst pantsætningsforbud for motorkøretøjer der ikke er eller tidligere har været registreret, i debitorer og varelagre i øvrigt, hvis samlede værdi udgør t.kr. 15.032 pr. 30. juni 2018.

Der er indgået huslejekontrakter med en samlet årlig ydelse på 1.323 t.kr. Lejeaftalerne kan opsiges med en måneds varsel regnet fra udgangen af en måned.

Selskabet er moms-mæssigt samregistreret med sin modervirksomhed. Som følge heraf hæfter selskabet for modervirksomhedens og sin egen samlede momsforpligtelse.

Sambeskatning

Selskabet er sambeskattet med øvrige danske koncernvirksomheder. Som koncernvirksomhed hæfter selskabet ubegrænset og solidarisk med øvrige koncernvirksomheder for danske selskabsskatter og kildeskatter på udbytte, renter og royalties inden for sambeskatningskredsen. De sambeskattede virksomheders samlede kendte nettoforpligtelse over for SKAT fremgår af administrationsselskabets årsregnskab, Autof. Schelde Holding A/S, CVR-nr. 27247563. Eventuelle senere korrektioner af sambeskatningsindkomst og kildeskat m.v. vil kunne medføre, at selskabets hæftelse udgør et større beløb.