

## **Bargib Autogummi A/S**

Ådalsvej 50  
2970 Hørsholm

CVR-nr. 21 59 98 83



### **Årsrapport for perioden 1. juli 2017 til 30. juni 2018**

Årsrapporten er fremlagt og godkendt  
på selskabets ordinære generalforsam-  
ling den 29. november 2018



Stig Palle Løssl Rasmussen  
dirigent



**DØSSING & PARTNERE**

*Revisionsinteressentskab*

[www.dossing.dk](http://www.dossing.dk)

# Indholdsfortegnelse

	<b>Side</b>
Selskabsoplysninger	1
<b>Påtegninger</b>	
Ledelsespåtegning	2
Revisors erklæring om opstilling af årsrapport	3
<b>Ledelsesberetning</b>	
Ledelsesberetning	4
<b>Årsregnskab</b>	
Anvendt regnskabspraksis	5
Resultatopgørelse 1. juli - 30. juni	9
Balance 30. juni 2018	10
Noter til årsrapporten	12

## Selskabsoplysninger

### Selskabet

Bargib Autogummi A/S  
Ådalsvej 50  
2970 Hørsholm

CVR-nr.: 21 59 98 83

Regnskabsperiode: 1. juli 2017 - 30. juni 2018

Stiftet: 1. januar 1999

Hjemsted: Hørsholm

### Bestyrelse

Stig Palle Løssl Rasmussen,  
Christina Høeberg-Larsen,  
Birthe Løssl,

### Direktion

Stig Palle Løssl Rasmussen, direktør

### Revisor

DØSSING & PARTNERE  
Revisionsinteressentskab, Registrerede Revisorer  
Roskildevej 12 A  
3400 Hillerød

## Ledelsespåtegning

Bestyrelsen og direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. juli 2017 - 30. juni 2018 for Bargib Autogummi A/S.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

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

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

Årsregnskabet er ikke revideret. Ledelsen erklærer, at betingelserne herfor er opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Hørsholm, den 29. november 2018

### Direktion

  
Stig Palle Løssl Rasmussen  
direktør

### Bestyrelse

Stig Palle Løssl Rasmussen



Christina Høeberg-Larsen

Birthe Løssl



## Revisors erklæring om opstilling af årsrapport

### **Til kapitalejeren i Bargib Autogummi A/S**

Vi har opstillet årsrapporten for Bargib Autogummi A/S for regnskabsåret 1. juli 2017 - 30. juni 2018 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som I har tilvejebragt.

Årsrapporten omfatter ledelsespåtegning, ledelsesberetning, anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter.

Vi har udført opgaven i overensstemmelse med ISRS 4410, Opgaver om opstilling af finansielle oplysninger.

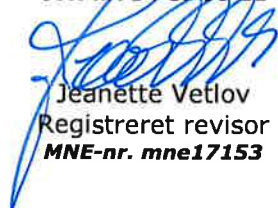
Vi har anvendt vor faglige ekspertise til at assistere jer med at udarbejde og præsentere årsrapporten i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR – danske revisors Ethiske regler for revisorer, herunder principper vedrørende integritet, objektivitet, faglig kompetence og fornøden omhu.

Årsrapporten samt nøjagtigheden og fuldstændigheden af de oplysninger, der er anvendt til opstillingen af årsrapporten, er jeres ansvar.

Da en opgave om opstilling af finansielle oplysninger ikke er en erklæringsopgave med sikkerhed, er vi ikke forpligtet til at verificere nøjagtigheden eller fuldstændigheden af de oplysninger, I har givet os til brug for at opstille årsrapporten. Vi udtrykker derfor ingen revisions- eller reviewkonklusion om, hvorvidt årsrapporten er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Hillerød, den 29. november 2018

**DØSSING & PARTNERE**  
*Revisionsinteressentskab, Registrerede Revisorer*  
CVR-nr. 54 87 99 11



Jeanette Vetlov  
Registreret revisor  
MNE-nr. mne17153

## **Ledelsesberetning**

### **Selskabets væsentligste aktiviteter**

Selskabets formål er at drive handel og industri. Selskabets væsentligste aktiviteter består i forhandling og salg af tilbehør samt reparationer af biler.

### **Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold**

Selskabets resultatopgørelse for 2017/18 udviser et underskud på kr. 262.950, og selskabets balance pr. 30. juni 2018 udviser en egenkapital på kr. 102.891.

Ledelsen er opmærksom på, at selskabet er omfattet af kapitaltabsreglen i selskabsloven.

Selskabets ledelse har besluttet at likvidere selskabet i løbet af regnskabsåret 2018/2019.

### **Betydningsfulde hændelser, som er indtruffet efter regnskabsårets afslutning**

Selskabet forventes afviklet i det kommende regnskabsår, hvorfor årsrapporten er aflagt efter realisationsprincippet. Ændring af den anvendte regnskabspraksis har ikke medført ændringer af regnskabstallene i denne aflagte årsrapport for 2017/2018.

## Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Bargib Autogummi A/S for 2017/18 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder med tilvalg fra højere klasser.

Årsrapporten for 2017/18 er aflagt i kr.

### **Ændring i anvendt regnskabspraksis**

Da selskabets ledelse forventer at træde i solvent likvidation i løbet af 2018/2019 er regnskabspraksis ændret fra going concern til realisationsprincippet.

Ændringen har ikke haft betydning for resultatet, balancesummen og egenkapitalen.

Bortset herfra er anvendt regnskabspraksis uændret i forhold til sidste år.

### **Generelt om indregning og måling**

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

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

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

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

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

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

### **Resultatopgørelsen**

#### **Bruttofortjeneste**

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

## **Anvendt regnskabspraksis**

### **Nettoomsætning**

Indtægter ved salg af varer og tjenesteydelser indregnes i resultatopgørelsen på tidspunktet for levering og risikoens overgang, såfremt indtægten kan opgøres pålideligt. Omsætningen opgøres efter fradrag af moms, afgifter og rabatter.

### **Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer**

Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer omfatter køb af varer og ydelser med henblik på videresalg heraf.

### **Andre eksterne omkostninger**

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger vedrørende salg og administration.

### **Personaleomkostninger**

Personaleomkostninger omfatter løn og gager, inklusive feriepenge og pensioner samt andre omkostninger til social sikring m.v. 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 indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renteindtægter og -omkostninger.

### **Skat af årets resultat**

Virksomheden er omfattet af de danske regler om tvungen sambeskatning.

Den aktuelle danske selskabsskat fordeles ved afregning af sambeskatningsbidrag mellem de sambeskattede virksomheder i forhold til disses skattepligtige indkomster. I tilknytning hertil modtager virksomheder med skattemæssigt underskud sambeskatningsbidrag fra virksomheder, der har kunnet anvende dette underskud til nedsættelse af eget skattemæssigt overskud.

Årets skat, som består af årets aktuelle selskabsskat og ændring i udskudt skat, indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat, og direkte i egenkapitalen med den del, der kan henføres til posteringer direkte i egenkapitalen.



## Anvendt regnskabspraksis

### Balancen

#### Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med tillæg af eventuelle opskrivninger og med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger. Kostpris omfatter anskaffelsesprisen og omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klart til at blive taget i brug.

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

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

Der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider og restværdier:

	Brugstid	Restværdi
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	5-10 år	10 %

Aktiver med en kostpris på under kr. 13.500 omkostningsføres i anskaffelsesåret.

#### Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til realisationsværdi.

#### Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til realisationsværdi, hvilket sædvanligvis svarer til den pålydende værdi med fradrag af nedskrivning til imødegåelse af tab.

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

#### Periodeafgrænsningsposter

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

#### Likvider

Likvider omfatter likvide beholdninger.

#### Selskabsskat og udskudt skat

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

## **Anvendt regnskabspraksis**

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

### **Gældsforpligtelser**

Gældsforpligtelser, som omfatter gæld til leverandører, tilknyttede virksomheder samt anden gæld, måles til realisationsværdi, hvilket normalt svarer gældens pålydende værdi.

## Resultatopgørelse 1. juli - 30. juni

	Note	2017/18 kr.	2016/17 kr.
<b>Bruttofortjeneste</b>		<b>310.686</b>	<b>673.582</b>
Personaleomkostninger	2	-477.898	-773.833
<b>Resultat før af- og nedskrivninger</b>		<b>-167.212</b>	<b>-100.251</b>
Af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver	3	-15.412	-26.949
<b>Resultat før finansielle poster</b>		<b>-182.624</b>	<b>-127.200</b>
Finansielle omkostninger	4	-14.879	-6.790
<b>Resultat før skat</b>		<b>-197.503</b>	<b>-133.990</b>
Skat af årets resultat	5	-65.447	29.478
<b>Årets resultat</b>		<b>-262.950</b>	<b>-104.512</b>
 <b>Forslag til resultatdisponering</b>			
Overført resultat		-262.950	-104.512
		<b>-262.950</b>	<b>-104.512</b>

## Balance 30. juni 2018

	Note	2017/18 kr.	2016/17 kr.
<b>Aktiver</b>			
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		99.000	114.412
<b>Materielle anlægsaktiver</b>	6	<b>99.000</b>	<b>114.412</b>
Deposita	7	106.922	106.922
<b>Finansielle anlægsaktiver</b>		<b>106.922</b>	<b>106.922</b>
<b>Anlægsaktiver i alt</b>		<b>205.922</b>	<b>221.334</b>
Råvarer og hjælpematerialer		170.734	325.002
<b>Varebeholdninger</b>		<b>170.734</b>	<b>325.002</b>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		153.448	152.306
Udskudt skatteaktiv		0	65.447
Periodeafgrænsningsposter		22.612	24.090
<b>Tilgodehavender</b>		<b>176.060</b>	<b>241.843</b>
<b>Likvide beholdninger</b>		<b>61.023</b>	<b>37.325</b>
<b>Omsætningsaktiver i alt</b>		<b>407.817</b>	<b>604.170</b>
<b>Aktiver i alt</b>		<b>613.739</b>	<b>825.504</b>

## Balance 30. juni 2018

	Note	2017/18 kr.	2016/17 kr.
<b>Passiver</b>			
Virksomhedskapital		500.000	500.000
Overført resultat		-397.109	-134.159
<b>Egenkapital</b>	8	<b>102.891</b>	<b>365.841</b>
Kreditinstitutter		0	60.838
Leverandører af varer og tjenesteydelser		167.378	128.014
Gæld til tilknyttede virksomheder		117.875	127.974
Anden gæld		225.595	142.837
<b>Kortfristede gældsforpligtelser</b>		<b>510.848</b>	<b>459.663</b>
<b>Gældsforpligtelser i alt</b>		<b>510.848</b>	<b>459.663</b>
<b>Passiver i alt</b>		<b>613.739</b>	<b>825.504</b>
Usikkerhed om fortsat drift (going concern)	1		
Eventualposter mv.	9		
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	10		

## Noter

### 1 Usikkerhed om fortsat drift (going concern)

Ledelsen er opmærksom på, at selskabet er omfattet af kapitaltabsreglen i selskabsloven.

Selskabets ledelse har besluttet at likvidere selskabet i løbet af regnskabsåret 2018/2019.

	<u>2017/18</u>	<u>2016/17</u>
	kr.	kr.
<b>2 Personaleomkostninger</b>		
Lønninger	458.710	727.115
Andre omkostninger til social sikring	14.137	19.966
Andre personaleomkostninger	<u>5.051</u>	<u>26.752</u>
	<b><u>477.898</u></b>	<b><u>773.833</u></b>
Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	<u>2</u>	<u>3</u>
<b>3 Af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver</b>		
Afskrivninger materielle anlægsaktiver	<u>15.412</u>	<u>26.949</u>
	<b><u>15.412</u></b>	<b><u>26.949</u></b>
<b>4 Finansielle omkostninger</b>		
Finansielle omkostninger tilknyttede virksomheder	2.401	2.615
Andre finansielle omkostninger	<u>12.478</u>	<u>4.175</u>
	<b><u>14.879</u></b>	<b><u>6.790</u></b>
<b>5 Skat af årets resultat</b>		
Regulering af eventualskat	<u>65.447</u>	<u>-29.478</u>
	<b><u>65.447</u></b>	<b><u>-29.478</u></b>

## Noter

### 6 Materielle anlægsaktiver

	<u>Andre anlæg, driftsmateriel og inventar</u>
Kostpris 1. juli 2017	874.476
Kostpris 30. juni 2018	874.476
Af- og nedskrivninger 1. juli 2017	760.064
Årets afskrivninger	15.412
Af- og nedskrivninger 30. juni 2018	775.476
<b>Regnskabsmæssig værdi 30. juni 2018</b>	<b>99.000</b>

### 7 Finansielle anlægsaktiver

	<u>Deposita</u>
Kostpris 1. juli 2017	106.922
Kostpris 30. juni 2018	106.922
<b>Regnskabsmæssig værdi 30. juni 2018</b>	<b>106.922</b>

### 8 Egenkapital

	<u>Virksomheds- kapital</u>	<u>Overført resultat</u>	<u>I alt</u>
Egenkapital 1. juli 2017	500.000	-134.159	365.841
Årets resultat	0	-262.950	-262.950
<b>Egenkapital 30. juni 2018</b>	<b>500.000</b>	<b>-397.109</b>	<b>102.891</b>

## Noter

### 9 Eventualposter mv.

Selskabet er sambeskattet med de øvrige selskaber i koncernen og hæfter solidarisk for de skatter, som vedrører sambeskatningen. Det samlede beløb for skyldig selskabsskat fremgår af årsrapporten for Bargiben Holding ApS, der er administrationselskab i sambeskatningen. Koncernens selskaber hæfter endvidere solidarisk for danske kildeskatter i form af udbytteskat, royaltyskat og renteskat. Endvidere kan senere korrektioner til selskabsskatter og kildeskatter medføre at selskabets hæftelse udgør et større beløb.

### 10 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Selskabet har udstedt ejerpantebrev på i alt kr. 400.000, der giver pant i materielle anlægsaktiver, hvis regnskabsmæssige værdi pr. 30. juni 2018 udgør kr. 99.000. Ejerpantebrevet er deponeret til sikkerhed for gæld i pengeinstitutter, på i alt kr. 0.