

Idé Biler, Skjern A/S
Erhvervsparken 5, 6900 Skjern

Årsrapport for
2017

CVR-nr. 21 79 78 98

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 1. juni 2018.

Jens-Otto Andersen
dirigent

Indholdsfortegnelse

| | <u>Side</u> |
|--|--------------------|
| Påtegninger | |
| Ledespåtegning | 1 |
| Den uafhængige revisors erklæringer | 2 |
| Ledelsesberetning | |
| Selskabsoplysninger | 4 |
| Ledelsesberetning | 5 |
| Årsregnskab 1. januar - 31. december 2017 | |
| Anvendt regnskabspraksis | 6 |
| Resultatopgørelse | 12 |
| Balance | 13 |
| Noter | 15 |

Ledelsespåtegning

Bestyrelse og direktion har dags dato aflagt årsrapporten for 2017 for Idé Biler, Skjern 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. 31. december 2017 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2017.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Skjern, den 1. juni 2018

Direktion

Jens-Otto Andersen
Direktør

Bestyrelse

Dagny Andersen
Formand

Jens-Otto Andersen

Nicolai Andersen

Den uafhængige revisors erklæringer

Til kapitalejeren i Idé Biler, Skjern A/S

Erklæring om udvidet gennemgang af årsregnskabet

Vi har udført udvidet gennemgang af årsregnskabet for Idé Biler, Skjern A/S for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2017. Årsregnskabet, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter, udarbejdes efter årsregnskabsloven.

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.

Revisors ansvar

Vores ansvar er at udtrykke en konklusion om årsregnskabet. Vi har udført vores udvidede gennemgang i overensstemmelse med Erhvervsstyrelsens erklæringsstandard for små virksomheder og FSR - danske revisorerers standard om udvidet gennemgang af årsregnskaber, der udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Dette kræver, at vi overholder revisorloven og FSR - danske revisorerers etiske regler samt 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.

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

Den uafhængige revisors erklæringer

Konklusion

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 2017 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2017 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

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.

Skjern, den 1. juni 2018

Martinsen Ringkøbing-Skjern

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
CVR-nr. 36 56 05 09

Jacob Hall
statsautoriseret revisor
MNE-nr. 34159

Selskabsoplysninger

| | |
|---------------------------|---|
| Selskabet | Idé Biler, Skjern A/S Erhvervsparken 5 6900 Skjern |
| | CVR-nr.: 21 79 78 98 Hjemsted: Ringkøbing-Skjern Regnskabsår: 1. januar - 31. december 19. regnskabsår |
| Bestyrelse | Dagny Andersen, Formand Jens-Otto Andersen Nicolai Andersen |
| Direktion | Jens-Otto Andersen, Direktør |
| Revision | Martinsen Ringkøbing-Skjern Statsautoriseret Revisionspartnerselskab Østergade 130 6900 Skjern |
| Bankforbindelse | Skjern Bank, Banktorvet 3, 6900 Skjern |
| Advokatforbindelse | Advokatpartnerselskabet Kirk Larsen & Ascanius, Bredgade 67, 6900 Skjern |
| Modervirksomhed | MB Andersen Holding ApS |
| Dattervirksomhed | Ide Leasing ApS, Skjern |

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets væsentligste aktiviteter er salg og reparation af biler, ejendomsudlejning mv.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets bruttofortjeneste udgør 4.878.594 kr. mod 2.501.554 kr. sidste år. Det ordinære resultat efter skat udgør -4.097.299 kr. mod -849.600 kr. sidste år. Ledelsen anser årets resultat for 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 Idé Biler, Skjern 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.

Omregning af fremmed valuta

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

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

Bruttofortjeneste

Bruttofortjeneste indeholder nettoomsætning, ændring i lagre af færdigvarer og varer under fremstilling, arbejde udført for egen regning og opført under aktiver, andre driftsindtægter samt eksterne omkostninger.

Anvendt regnskabspraksis

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 eksklusive moms og afgifter og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Under henvisning til årsregnskabslovens § 32 er nettoomsætningen ikke oplyst i årsrapporten.

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

Andre driftsindtægter indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedens hovedaktiviteter, herunder fortjeneste ved salg af immaterielle og materielle anlægsaktiver.

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.

Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder

I resultatopgørelsen indregnes den forholdsmæssige andel af de enkelte tilknyttede virksomheders resultat efter skat efter fuld eliminering af intern avance eller tab og fradrag af afskrivning på koncern-goodwill.

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.

Anvendt regnskabspraksis

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. Der afskrives ikke på grunde.

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.

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

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

| | |
|---|-------|
| Bygninger | 40 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 salgsomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste eller tab indregnes i resultatopgørelsen under andre driftsindtægter eller andre driftsomkostninger.

Nedskrivning på anlægsaktiver

Den regnskabsmæssige værdi af såvel immaterielle som materielle anlægsaktiver samt kapitalandele i dattervirksomheder og associerede virksomheder vurderes årligt for indikationer på værdiforringelse, ud over det som udtrykkes ved afskrivning.

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

Anvendt regnskabspraksis

Finansielle anlægsaktiver

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder 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 kapitalandele i tilknyttede virksomheder overføres under egenkapitalen til reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode i det omfang, den regnskabsmæssige værdi overstiger kostprisen. Udbytter fra tilknyttede virksomheder, der forventes vedtaget inden godkendelsen af nærværende årsrapport, bindes ikke på opskrivningsreserven. Reserven reguleres med andre egenkapitalbevægelser i tilknyttede virksomheder.

Nyerhvervede eller nystiftede virksomheder indregnes i årsregnskabet fra anskaffelsestidspunktet. Solgte eller afviklede virksomheder indregnes frem til afståelsestidspunktet.

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris efter FIFO-metoden. Er nettorealisationseværdien af varebeholdninger lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi.

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

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi. Der nedskrives til nettorealisationseværdien 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.

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.

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 Idé Biler, Skjern A/S 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 nettorealiseringsværdi.

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

Finansielle gældsforpligtelser indregnes ved lånoptagelse til det modtagne provenu med fradrag af afholdte transaktionsomkostninger. I efterfølgende perioder indregnes de finansielle forpligtelser til amortiseret kostpris svarende til den kapitaliserede værdi ved anvendelse af den effektive rente, således at forskellen mellem provenuet og den nominelle værdi indregnes i resultatopgørelsen over låneperioden.

Anvendt regnskabspraksis

Gæld til realkreditinstitut og kreditinstitutter er således målt til amortiseret kostpris, der for kontantlån svarer til lånets restgæld. For obligationslån svarer amortiseret kostpris til en restgæld beregnet som lånets underliggende kontantværdi på låneoptagelsestidspunktet reguleret med en over afdrags-tiden foretaget afskrivning af lånets kursregulering på optagelsestidspunktet.

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

Resultatopgørelse 1. januar - 31. december

| <u>Note</u> | <u>2017</u> | <u>2016</u> |
|--|-------------------|-------------------|
| Bruttofortjeneste | 4.878.594 | 2.501.554 |
| 1 Personaleomkostninger | -1.244.956 | -1.295.400 |
| Af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver | -8.742.655 | -1.196.603 |
| Driftsresultat | -5.109.017 | 9.551 |
| Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder | 916 | 0 |
| Andre finansielle indtægter fra tilknyttede virksomheder | 493.462 | 383.099 |
| Andre finansielle indtægter | 709.290 | 689.558 |
| 2 Øvrige finansielle omkostninger | -1.346.662 | -2.170.099 |
| Resultat før skat | -5.252.011 | -1.087.891 |
| 3 Skat af årets resultat | 1.154.712 | 238.291 |
| Årets resultat | -4.097.299 | -849.600 |
| Forslag til resultatdisponering: | | |
| Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode | 916 | 0 |
| Disponeret fra overført resultat | -4.098.215 | -849.600 |
| Disponeret i alt | -4.097.299 | -849.600 |

Balance 31. december

| Aktiver | | <u>2017</u> | <u>2016</u> |
|--------------------------|--|--------------------------|--------------------------|
| Note | | | |
| Anlægsaktiver | | | |
| 4 | Grunde og bygninger | 24.549.203 | 33.513.388 |
| 4 | Andre anlæg, driftsmateriel og inventar | 450.797 | 748.077 |
| | Materielle anlægsaktiver i alt | <u>25.000.000</u> | <u>34.261.465</u> |
| 5 | Kapitalandele i tilknyttede virksomheder | 50.916 | 50.000 |
| | Finansielle anlægsaktiver i alt | <u>50.916</u> | <u>50.000</u> |
| | Anlægsaktiver i alt | <u>25.050.916</u> | <u>34.311.465</u> |
| Omsætningsaktiver | | | |
| | Reservedele | 92.601 | 179.734 |
| | Handelsbeholdning biler | 3.749.976 | 5.078.971 |
| | Varebeholdninger i alt | <u>3.842.577</u> | <u>5.258.705</u> |
| | Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser | 194.680 | 261.149 |
| | Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder | 11.756.324 | 9.362.678 |
| | Tilgodehavender hos associerede virksomheder | 0 | 263.630 |
| | Tilgodehavende selskabsskat | 0 | 67.946 |
| | Andre tilgodehavender | 468.474 | 654.049 |
| | Periodeafgrænsningsposter | 39.113 | 0 |
| | Tilgodehavender i alt | <u>12.458.591</u> | <u>10.609.452</u> |
| | Andre værdipapirer og kapitalandele | 5.250 | 9.355.004 |
| | Værdipapirer i alt | <u>5.250</u> | <u>9.355.004</u> |
| | Likvide beholdninger | 576.282 | 2.019.046 |
| | Omsætningsaktiver i alt | <u>16.882.700</u> | <u>27.242.207</u> |
| | Aktiver i alt | <u>41.933.616</u> | <u>61.553.672</u> |

Balance 31. december

| Passiver | | <u>2017</u> | <u>2016</u> |
|--|--|--------------------------|--------------------------|
| Note | | | |
| Egenkapital | | | |
| 6 | Virksomhedskapital | 500.000 | 500.000 |
| 6 | Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode | 916 | 0 |
| 6 | Overført resultat | <u>5.763.591</u> | <u>9.861.806</u> |
| | Egenkapital i alt | <u>6.264.507</u> | <u>10.361.806</u> |
| Hensatte forpligtelser | | | |
| 7 | Hensættelser til udskudt skat | <u>898.427</u> | <u>2.245.218</u> |
| | Hensatte forpligtelser i alt | <u>898.427</u> | <u>2.245.218</u> |
| Gældsforpligtelser | | | |
| | Gæld til realkreditinstitutter | 17.677.064 | 18.758.376 |
| | Gæld til pengeinstitutter | <u>15.200.000</u> | <u>27.938.558</u> |
| | Langfristede gældsforpligtelser i alt | <u>32.877.064</u> | <u>46.696.934</u> |
| 8 | Kortfristet del af langfristet gæld | 1.093.000 | 1.077.707 |
| | Gæld til pengeinstitutter | 0 | 23.153 |
| | Leverandører af varer og tjenesteydelser | 174.041 | 346.608 |
| | Selskabsskat | 170.649 | 0 |
| | Anden gæld | <u>455.928</u> | <u>802.246</u> |
| | Kortfristede gældsforpligtelser i alt | <u>1.893.618</u> | <u>2.249.714</u> |
| | Gældsforpligtelser i alt | <u>34.770.682</u> | <u>48.946.648</u> |
| | Passiver i alt | <u>41.933.616</u> | <u>61.553.672</u> |
| 9 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser | | | |
| 10 Eventualposter | | | |

Noter

| | <u>2017</u> | <u>2016</u> |
|--|-----------------------------------|---|
| 1. Personaleomkostninger | | |
| Lønninger og gager | 1.139.357 | 1.174.384 |
| Pensioner | 58.418 | 53.473 |
| Andre omkostninger til social sikring | 9.135 | 13.229 |
| Personaleomkostninger i øvrigt | 38.046 | 54.314 |
| | <u>1.244.956</u> | <u>1.295.400</u> |
| | | |
| Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere | <u>3</u> | <u>4</u> |
| | | |
| 2. Øvrige finansielle omkostninger | | |
| Andre finansielle omkostninger | 1.346.662 | 2.170.099 |
| | <u>1.346.662</u> | <u>2.170.099</u> |
| | | |
| 3. Skat af årets resultat | | |
| Skat af årets resultat | 178.154 | 0 |
| Årets regulering af udskudt skat | -1.347.641 | -238.291 |
| Regulering af tidligere års skat | 14.775 | 0 |
| | <u>-1.154.712</u> | <u>-238.291</u> |
| | | |
| 4. Materielle anlægsaktiver | | |
| | <u>Grunde og bygninger</u> | <u>Andre anlæg, driftsmateriel og inventar</u> |
| Kostpris primo | 40.172.854 | 2.531.416 |
| Tilgang | 0 | 14.500 |
| Afgang | -533.309 | 0 |
| Kostpris ultimo | <u>39.639.545</u> | <u>2.545.916</u> |
| Afskrivninger primo | 6.659.466 | 1.783.339 |
| Årets afskrivninger | 894.163 | 311.779 |
| Årets nedskrivninger | 7.536.713 | 0 |
| Af- og nedskrivninger ultimo | <u>15.090.342</u> | <u>2.095.118</u> |
| | | |
| Regnskabsmæssig værdi ultimo | <u>24.549.203</u> | <u>450.798</u> |

Noter

| | <u>31/12 2017</u> | <u>31/12 2016</u> |
|--|----------------------|----------------------|
| 5. Kapitalandele i tilknyttede virksomheder | | |
| Kostpris primo | 50.000 | 0 |
| Tilgang i årets løb | <u>0</u> | <u>50.000</u> |
| Kostpris ultimo | <u>50.000</u> | <u>50.000</u> |
| Årets resultat før afskrivninger på goodwill | <u>916</u> | <u>0</u> |
| Opskrivninger ultimo | <u>916</u> | <u>0</u> |
| Regnskabsmæssig værdi ultimo | <u>50.916</u> | <u>50.000</u> |

Hovedtallene for virksomhederne ifølge de seneste godkendte årsrapporter

| | Ejerandel | Egenkapital | Årets resultat |
|-------------------------|------------------|--------------------|-----------------------|
| Ide Leasing ApS, Skjern | 100 % | 50.916 | 916 |

6. Egenkapital

| | <u>Virksomheds- kapital</u> | <u>Reserve for nettoopskriv- ning efter den indre værdis metode</u> | <u>Overført resultat</u> | <u>I alt</u> |
|---|---------------------------------|---|------------------------------|-------------------------|
| Egenkapital primo | 500.000 | 0 | 9.861.806 | 10.361.806 |
| Årets overførte overskud eller underskud | <u>0</u> | <u>916</u> | <u>-4.098.215</u> | <u>-4.097.299</u> |
| Egenkapital ultimo | <u>500.000</u> | <u>916</u> | <u>5.763.591</u> | <u>6.264.507</u> |

Aktiekapitalen består af 500 aktier á 1.000 kr. og multipla heraf. Kapitalen er ikke opdelt i klasser.

| | <u>31/12 2017</u> | <u>31/12 2016</u> |
|---|-----------------------|-------------------------|
| 7. Hensættelser til udskudt skat | | |
| Hensættelser til udskudt skat primo | 2.245.218 | 2.483.509 |
| Udskudt skat af årets resultat | <u>-1.346.791</u> | <u>-238.291</u> |
| | <u>898.427</u> | <u>2.245.218</u> |

Noter

8. Gældsforpligtelser

| | <u>Afdrag første år</u> | <u>Restgæld efter 5 år</u> | <u>Gæld i alt 31/12 2017</u> | <u>Gæld i alt 31/12 2016</u> |
|--------------------------------|-----------------------------|--------------------------------|----------------------------------|----------------------------------|
| Gæld til realkreditinstitutter | 1.093.000 | 13.414.808 | 18.770.065 | 19.836.083 |
| Gæld til pengeinstitutter | <u>0</u> | <u>0</u> | <u>15.200.000</u> | <u>27.938.558</u> |
| | <u>1.093.000</u> | <u>13.414.808</u> | <u>33.970.065</u> | <u>47.774.641</u> |

9. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Til sikkerhed for gæld til realkreditinstitutter, er der givet pant i grunde og bygninger, hvis regnskabsmæssige værdi pr. 31. december 2017 udgør 24.549 t.kr.

Selskabet har deponeret ejerpantebreve på i alt 9.000 t.kr. til sikkerhed for bankgæld kr. 15.200 t.kr. Ejerpantebrevene giver pant i ovenstående grunde og bygninger.

Til sikkerhed for gæld til pengeinstitut, 15.200 t.kr., har selskabet stillet virksomhedspant på nominelt 6.000 t.kr. Virksomhedspantet omfatter følgende aktiver, hvis regnskabsmæssige værdi på balancedagen udgør:

| | |
|---|-------------|
| Varebeholdninger | 3.843 t.kr. |
| Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser | 195 t.kr. |
| Andre anlæg, driftsmateriel og inventar | 451 t.kr. |

Noter

10. Eventualposter

Eventualforpligtelser

Selskabets bankforbindelse har stillet bankgaranti på nominelt 200 t.kr. overfor betaling af afgifter til SKAT.

Sambeskatning

Selskabet indgår i den nationale sambeskatning med Skjern Boligmontering Holding ApS, CVR-nr. 25 65 39 98 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.