

Søren Bild Holding ApS

Smedemestervej 16
5600 Faaborg

CVR nr. 26 75 62 43

Årsrapport 2018

**Godkendt på generalforsamlingen
den 12. juni 2019**



**Søren Lillemark Bild
Dirigent**

INDHOLDSFORTEGNELSE**Påtegninger**

Ledelsespåtegning.....	3
Den uafhængige revisors revisionspåtegning.....	4

Ledelsesberetning mv.

Selskabsoplysninger.....	7
Hoved- og nøgletal.....	8
Ledelsesberetning	9

Årsregnskab 1. januar - 31. december 2018

Anvendt regnskabspraksis.....	10
Resultatopgørelse.....	14
Balance	15
Egenkapitalopgørelse.....	17
Pengestrømsopgørelse.....	18
Noter	19

LEDELSESPÅTEGNING

Direktionen har dags dato aflagt årsrapporten for 2018 for Søren Bild Holding ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af koncernens og selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2018 samt af resultatet af koncernens og selskabets aktiviteter og koncernens pengestrømme for perioden 1. januar - 31. december 2018.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Faaborg, den 12. juni 2019

Direktion



Søren Lillemark Bild

DEN UAFHÆNGIGE REVISORS REVISIONSPÅTEGNING

Til kapitalejerne i Søren Bild Holding ApS

Revisionspåtegning på koncernregnskabet og årsregnskabet

Konklusion

Vi har revideret koncernregnskabet og årsregnskabet for Søren Bild Holding ApS for perioden 1. januar - 31. december 2018, der omfatter resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse, pengestrømsopgørelse og noter, herunder anvendt regnskabspraksis, for såvel koncernen som selskabet. Koncernregnskabet og årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at koncernregnskabet og årsregnskabet giver et retvisende billede af koncernens og selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2018 samt af resultatet af koncernens og selskabets aktiviteter og pengestrømme for perioden 1. januar - 31. december 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 koncernregnskabet og årsregnskabet". Vi er uafhængige af koncernen i overensstemmelse med internationale etiske regler for revisorer (IESBA's Etiske regler) og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, ligesom vi har opfyldt vores øvrige etiske forpligtelser i henhold til disse regler og krav. Det er vores opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

Ledelsens ansvar for koncernregnskabet og årsregnskabet

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

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

Revisors ansvar for revisionen af koncernregnskabet og årsregnskabet

Vores mål er at opnå høj grad af sikkerhed for, om koncernregnskabet og 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 koncernregnskabet og 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 koncernregnskabet og 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 koncernens og selskabets interne kontrol.
- Tager vi stilling til, om den regnskabspraksis, som er anvendt af ledelsen, er passende, samt om de regnskabsmæssige skøn og tilknyttede oplysninger, som ledelsen har udarbejdet, er rimelige.
- Konkluderer vi, om ledelsens udarbejdelse af koncernregnskabet og 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 koncernens og selskabets evne til at fortsætte driften. Hvis vi konkluderer, at der er en væsentlig usikkerhed, skal vi i vores revisionspåtegning gøre opmærksom på oplysninger herom i koncernregnskabet eller 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 koncernregnskabet og årsregnskabet, herunder noteoplysningerne, samt om koncernregnskabet og årsregnskabet afspejler de underliggende transaktioner og begivenheder på en sådan måde, at der gives et retvisende billede heraf.
- Opnår vi tilstrækkeligt og egnet revisionsbevis for de finansielle oplysninger for virksomhederne eller forretningsaktiviteterne i koncernen til brug for at udtrykke en konklusion om koncernregnskabet. Vi er ansvarlige for at lede, føre tilsyn med og udføre koncernrevisionen. Vi er eneansvarlige for vores revisionskonklusion.

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

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

DEN UAFHÆNGIGE REVISORS REVISIONSPÅTEGNING

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 koncernregnskabet og årsregnskabet og er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens krav. Vi har ikke fundet væsentlig fejlinformation i ledelsesberetningen.

Odense, den 12. juni 2019

VH Revision
Registrerede Revisorer ApS
CVR-nr.: 17871080

Steen Søgård
Registreret revisor
mne6529

SELSKABSOPLYSNINGER**Selskabet**

Søren Bild Holding ApS
Smedemestervej 16
5600 Faaborg

E-mail: mb@autohusetfaaborg.dk

CVR-nr.: 26 75 62 43
Stiftet: 22. august 2002
Kommune: Faaborg-Midtfyn
Regnskabsår: 1. januar - 31. december

Direktion

Søren Lillemark Bild

Pengeinstitut

Sydbank A/S
Klosterplads 2
5700 Svendborg

Revisor

VH Revision
Registrerede Revisorer ApS
Børstenbindervej 12B
5230 Odense M

HOVED- OG NØGLETAL

	2018	2017	2016	2015	2014
	Koncern	Koncern	Koncern	Koncern	Koncern
HOVEDTAL					
Resultat af ordinær drift.....	1.165.978	5.166.171	2.490.057	3.273.438	5.467.585
Resultat af finansielle poster	-118.301	-721.248	-378.546	408.844	542.269
Årets resultat.....	811.804	3.506.628	2.064.333	2.200.771	4.786.791
Balancesum.....	89.070.434	84.702.635	81.226.611	77.541.559	83.643.326
Egenkapital	75.442.013	74.630.210	71.123.583	69.059.249	66.858.478
PENGESTRØMME					
- fra driftsaktivitet.....	-69.785.826	666.294	-1.467.657	15.129.301	-10.824.965
- fra investeringsaktivitet	-45.000	405.820	-158.795	-89.500	190.000
heraf investering i materielle anlægsaktiver	-45.000	-166.668	-310.795	-313.500	-303.539
Antal personer beskæftiget.....	11	9	9	7	7
NØGLETAL i %					
Afkastningsgrad	1,3	6,1	3,0	4,2	6,5
Soliditetsgrad	84,7	88,1	86,2	88,1	79,9
Forrentning af egenkapital	1,1	4,7	1,5	1,6	3,6

Forklaring af nøgletal

Afkastningsgrad = (Resultat før finansielle poster x 100)/Samlede aktiver

Soliditetsgrad = (Egenkapital ultimo x 100)/Samlede aktiver

Forrentning af egenkapital = (Årets resultat x 100)/Gennemsnitlig egenkapital

Hoved- og nøgletal er udarbejdet i overensstemmelse med Finansforeningens "Anbefalinger og Nøgletal 2015".

LEDELSESBERETNING

Koncernens væsentligste aktiviteter

Selskabets aktiviteter omfatter formuebesiddelse og at drive investeringsvirksomhed.

Datters aktivitet

Selskabets aktiviteter omfatter autoværksted, samt salg og eksport af brugte biler.

Usikkerhed ved indregning og måling

Der er ingen usikkerhed forbundet med indregning og måling.

Udviklingen i koncernens aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabet har fortsat sine normale driftsaktiviteter. Der har ikke været enkeltstående begivenheder i regnskabsåret, som er af så væsentlig karakter, at det kræver omtale i ledelsesberetningen.

Årets udvikling og resultat anses for tilfredsstillende.

Betydningsfulde hændelser indtruffet efter statusdag

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet begivenheder, som væsentligt vil kunne påvirke selskabets finansielle stilling.

Forventet udvikling, herunder særlige forudsætninger og usikre faktorer

Der forventes for 2019 et resultat på niveau med 2018.

Årets resultat sammenholdt med tidligere udmeldte forventninger

Resultatet for året har været tilfredsstillende og som forventet.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

GENERELT

Årsregnskabet for Søren Bild Holding ApS for 2018 er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for mellemstore klasse C selskaber.

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

Generelt om indregning og måling

Regnskabet er udarbejdet med udgangspunkt i det historiske kostprisprincip.

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med at de indtjenes. Herudover indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser, der måles til dagsværdi eller amortiseret kostpris. Endvidere indregnes i resultatopgørelsen alle omkostninger, der er afholdt for at opnå årets indtjening, 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 for hver enkelt.

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

Som målevaluta benyttes danske kroner. Alle andre valutaer anses som fremmed valuta.

Konsolideringspraksis

Koncernregnskabet omfatter moderselskabet Søren Bild Holding ApS samt virksomheder, hvori moderselskabet direkte eller indirekte besidder flertallet af stemmerettighederne, eller hvori moderselskabet gennem kapitalbesiddelse eller på anden måde har en bestemmende indflydelse. Virksomheder, hvori koncernen besidder mellem 20% og 50% af stemmerettighederne og udøver betydelig men ikke bestemmende indflydelse, betragtes som associerede virksomheder.

Ved konsolideringen sammendrages poster af ensartet karakter. Koncerninterne indtægter og omkostninger, kapitalbesiddelser, udbytter og mellemværender samt realiserede og urealiserede interne gevinster og tab ved transaktioner mellem de konsoliderede virksomheder elimineres.

Moderselskabets kapitalandele i de konsoliderede tilknyttede virksomheder udlignes med moderselskabets andel af de tilknyttede virksomheders regnskabsmæssige indre værdi opgjort på det tidspunkt, hvor koncernforholdet blev etableret.

Omregning af fremmed valuta

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

Tilgodehavender, gæld og andre monetære poster i fremmed valuta, som ikke er afregnet på balancedagen, omregnes til balancedagens kurs. Forskelle mellem balancedagens kurs og transaktionsdagens kurs indregnes i resultatopgørelsen som en finansiel post.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

RESULTATOPGØRELSEN

Generelt

Med henvisning til årsregnskabslovens § 32 er visse indtægter og omkostninger sammendraget i regnskabsposten bruttofortjeneste.

Bruttofortjeneste/-tab

Bruttofortjenesten/-tab består af sammentrækning af regnskabsposterne ”nettoomsætning, ændring i lagre af færdigvarer, varer under fremstilling og handelsvarer, andre driftsindtægter, omkostninger til råvarer og hjælpe-materialer samt andre eksterne omkostninger”.

Nettoomsætning

Nettoomsætningen ved salg af handelsvarer og færdigvarer indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang. Nettoomsætningen indregnes ekskl. moms og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter lønninger og øvrige lønrelaterede omkostninger, herunder sygedagpenge til virksomhedens ansatte med fradrag af lønrefusioner fra det offentlige.

Resultat af kapitalandele i tilknyttede og associerede virksomheder

I resultatopgørelsen indregnes den forholdsmæssige andel af de enkelte tilknyttede og associerede virksomheders resultater efter skat.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, finansielle omkostninger ved finansiel leasing, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, amortisering af realkreditlån samt tillæg og godtgørelser under a'contoskatteordningen mv. Udbytte fra andre kapitalandele indtægtsføres i det regnskabsår, hvor udbyttet deklarerer.

Skat af årets resultat

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

Moderselskabet og de danske koncernvirksomheder er sambeskattede. Den danske selskabsskat fordeles mellem de sambeskattede danske selskaber i forhold til disses skattepligtige indkomster. Moderselskabet fungerer som administrationsselskab for sambeskatningskredsen, således at moderselskabet forestår afregning af skatter mv. til de danske skattemyndigheder.

BALANCEN

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles ved første indregning til kostpris og efterfølgende til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

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

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen samt omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til at blive taget i brug. For egenfremstillede aktiver omfatter kostprisen omkostninger til materialer, komponenter, underleverandører, direkte lønforbrug samt indirekte produktionsomkostninger.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

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

	<u>Brugstid</u>	<u>Restværdi</u>
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	3-10 år	0-20 %

Småanskaffelser under kr. 13.500 indregnes 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/andre driftsomkostninger.

Finansielle anlægsaktiver**Kapitalandele i tilknyttede virksomheder og associerede virksomheder**

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder indregnes i balancen til den forholdsmæssige andel af virksomhedernes regnskabsmæssige indre værdi opgjort efter moderselskabets regnskabspraksis med fradrag eller tillæg af urealiserede koncerninterne avancer og tab og med tillæg eller fradrag af resterende værdi af positiv eller negativ goodwill opgjort efter overtagelsesmetoden.

Nettoopskrivning af kapitalandele i tilknyttede virksomheder vises som reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode i egenkapitalen i det omfang, den regnskabsmæssige værdi overstiger kostprisen.

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris efter FIFO-metoden. I tilfælde, hvor nettorealisationsværdien er lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi.

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

Netto-realisationsværdien for varebeholdninger opgøres som salgspris med fradrag af færdiggørelsesomkostninger og omkostninger, der afholdes for at effektuere salget, og fastsættes under hensyntagen til omsættelighed, ukurans og udvikling i forventet salgspris.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominal værdi. Værdien reduceres med nedskrivning til imødegåelse af forventede tab.

Nedskrivninger til tab opgøres på grundlag af en individuel vurdering af de enkelte tilgodehavender.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

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

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

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

Reserven kan ikke indregnes med et negativt beløb.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Selskabsskat og udskudt skat

Selskabet hæfter som administrationsselskab for tilknyttede virksomheders selskabsskatter over for skattemyndighederne.

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 a'contoskatter.

Skyldige og tilgodehavende sambeskatningsbidrag indregnes i balancen som et "Tilgodehavende sambeskatningsbidrag" eller "Skyldigt sambeskatningsbidrag."

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser. I de tilfælde, f.eks. vedrørende aktier, hvor opgørelse af skatteværdien kan foretages efter alternative beskatningsregler, måles udskudt skat på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

Gældsforpligtelser

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

Andre gældsforpligtelser, som omfatter gæld til leverandører, tilknyttede og associerede virksomheder samt anden gæld, måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominal værdi.

Pengestrømsopgørelse

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

Pengestrøm fra driftsaktivitet

Pengestrøm fra driftsaktiviteten opgøres som årets resultat reguleret for ændring i driftskapitalen og ikke-kontante resultatposter som af- og nedskrivninger og hensatte forpligtelser. Driftskapitalen omfatter omsætningsaktiver minus kortfristede gældsforpligtelser - eksklusive de poster, der indgår i likvider.

Pengestrøm fra investeringsaktivitet

Pengestrøm fra investeringsaktiviteten omfatter pengestrømme fra køb og salg af immaterielle, materielle og finansielle anlægsaktiver.

Pengestrøm fra finansieringsaktivitet

Pengestrøm fra finansieringsaktiviteten omfatter pengestrømme fra optagelse og tilbagebetaling af langfristede gældsforpligtelser samt ind- og udbetalinger til og fra selskabsdeltagerne.

Likvider

Likvide midler består af posterne "Likvide beholdninger" og virksomhedens driftskreditter, der er indregnet i posten "Kreditinstitutter" under kortfristede gældsforpligtelser.

Pengestrømsopgørelsen kan ikke udledes alene af det offentliggjorte regnskabsmateriale.

RESULTATOPGØRELSE 1. JANUAR TIL 31. DECEMBER

	2018 Koncern	2017 Koncern	2018 Moder	2017 Moder
BRUTTOFORTJENESTE	5.257.685	8.574.875	-15.800	-8.200
1 Personaleomkostninger	-3.938.015	-3.279.368	0	0
Afskrivninger.....	-153.692	-129.336	0	0
DRIFTSRESULTAT	1.165.978	5.166.171	-15.800	-8.200
Resultat af kapitalandele i tilknyttede virksomheder.....	0	0	842.933	3.522.354
Andre finansielle indtægter	40.846	0	0	0
Finansielle omkostninger, der hidrører fra tilknyttede virksomheder.....	0	0	-10.403	-24.252
Andre finansielle omkostninger	-159.147	-721.248	-10.690	0
RESULTAT FØR SKAT	1.047.677	4.444.923	806.040	3.489.902
Beregnete skatter	-235.873	-938.295	5.764	16.726
ÅRETS RESULTAT	811.804	3.506.628	811.804	3.506.628

BALANCE PR. 31. DECEMBER

	2018 Koncern	2017 Koncern	2018 Moder	2017 Moder
AKTIVER				
2 Grunde og bygninger	2.429.797	2.472.249	0	0
2 Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	301.966	368.206	0	0
Materielle anlægsaktiver..	2.731.763	2.840.455	0	0
3 Kapitalandele i tilknyttede virksomheder.....	0	0	75.653.739	74.810.806
Andre tilgodehavender.....	822.467	927.512	0	0
Finansielle anlægsaktiver	822.467	927.512	75.653.739	74.810.806
ANLÆGSAKTIVER.....	3.554.230	3.767.967	75.653.739	74.810.806
Varelager	24.755.700	17.288.080	0	0
Varebeholdninger	24.755.700	17.288.080	0	0
4 Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	43.955.857	52.206.239	0	0
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder.....	0	0	381.568	545.996
Selskabsskat	0	0	0	0
Andre tilgodehavender.....	15.342.997	7.643.448	150.000	0
5 Periodeafgrænsningsposter .	153.127	100.794	0	0
Tilgodehavender	59.451.981	59.950.481	531.568	545.996
Likvide beholdninger	1.308.523	3.696.107	6	306
OMSÆTNINGSAKTIVER	85.516.204	80.934.668	531.574	546.302
AKTIVER	89.070.434	84.702.635	76.185.313	75.357.108

BALANCE PR. 31. DECEMBER

	2018 Koncern	2017 Koncern	2018 Moder	2017 Moder
PASSIVER				
Virksomhedskapital.....	125.000	125.000	125.000	125.000
Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode.....	0	0	75.528.739	74.685.806
Overført resultat	75.317.013	74.505.210	-211.726	-180.597
EGENKAPITAL.....	75.442.013	74.630.210	75.442.013	74.630.209
Hensættelse til udskudt skat	32.131	172.062	0	0
HENSATTE FORPLIGTELSER	32.131	172.062	0	0
Leverandører af varer og tjenesteydelser	12.807.517	8.890.987	8.750	7.500
Gæld til tilknyttede virksomheder.....	0	0	564.746	374.531
Selskabsskat	169.804	344.868	169.804	344.868
Anden gæld.....	618.969	664.508	0	0
Kortfristede gældsforpligtelser	13.596.290	9.900.363	743.300	726.899
GÆLDSFORPLIGTELSER	13.596.290	9.900.363	743.300	726.899
PASSIVER	89.070.434	84.702.635	76.185.313	75.357.108

- 6 Kontraktlige forpligtelser og eventualposter mv.
- 7 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser
- 8 Nærtstående parter

EGENKAPITALOPGØRELSE

	2018 Koncern	2017 Koncern	2018 Moder	2017 Moder
Virksomhedskapital primo..	125.000	125.000	125.000	125.000
Virksomhedskapital ultimo	125.000	125.000	125.000	125.000
Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode primo..	0	0	74.685.806	71.163.452
Årets bevægelse.....	0	0	842.933	3.522.354
Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode ultimo	0	0	75.528.739	74.685.806
Overført resultat, primo	74.505.209	70.998.582	-180.597	-164.871
Årets resultat	811.804	3.506.628	-31.129	-15.726
Overført resultat ultimo ...	75.317.013	74.505.210	-211.726	-180.597
9 EGENKAPITAL.....	75.442.013	74.630.210	75.442.013	74.630.209
10 Forslag til resultat- disponering.....	811.804	3.506.628	811.804	3.506.628

PENGESTRØMSOPGØRELSE

	2018 Koncern	2017 Koncern
DRIFTSAKTIVITET		
Resultat før skat	1.047.677	4.444.923
Afskrivninger og fortjeneste salg driftsmidler	153.692	-325.247
Ændringer i varelager	-7.467.620	2.455.788
Ændringer i tilgodehavender	498.500	-5.177.235
Ændringer i leverandører og anden gæld	3.870.990	-53.017
Betalt selskabsskat.....	-550.868	-678.918
PENGESTRØMME FRA DRIFTSAKTIVITET	-2.447.629	666.294
INVESTERINGSAKTIVITET		
Køb af materielle anlægsaktiver.....	-45.000	-166.668
Køb af finansielle anlægsaktiver.....	0	-927.512
Salg af finansielle anlægsaktiver.....	105.045	1.500.000
PENGESTRØMME FRAINVESTERINGSAKTIVITET ...	60.045	405.820
FINANSIERING		
Betalt udbytte.....	0	0
PENGESTRØMME FRA FINANSIERINGSAKTIVITET ...	0	0
ÆNDRINGER I LIKVIDER.....	-2.387.584	1.072.114
Likvider primo.....	3.696.107	2.623.993
LIKVIDER ULTIMO	1.308.523	3.696.107

NOTER

	2018 Koncern	2017 Koncern	2018 Moder	2017 Moder
1 Personaleomkostninger				
Antal personer beskæftiget..	11	9	0	0
Lønninger.....	3.341.042	2.747.409	0	0
Pensioner	485.275	407.583	0	0
Andre omkostninger til social sikring.....	111.698	124.376	0	0
	<u>3.938.015</u>	<u>3.279.368</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
2 Materielle anlægsaktiver			Grunde og bygninger	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar
Kostpris, primo.....			2.861.993	1.903.337
Tilgang i årets løb			0	45.000
Kostpris 31. december 2018.....			<u>2.861.993</u>	<u>1.948.337</u>
Af-/nedskrivninger, primo.....			-389.744	-1.535.131
Årets af-/nedskrivninger.....			-42.452	-111.240
Af-/nedskrivninger 31. december 2018.....			<u>-432.196</u>	<u>-1.646.371</u>
Bogført værdi ultimo.....			<u>2.429.797</u>	<u>301.966</u>

NOTER

	2018 Moder	2017 Moder
3 Kapitalandele i tilknyttede virksomheder		
Kostpris, primo.....	125.000	125.000
Kostpris 31. december 2018.....	125.000	125.000
Værdiregulering, primo.....	74.685.806	71.163.452
Årets værdiregulering.....	842.933	3.522.354
Værdiregulering 31. december 2018.....	75.528.739	74.685.806
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2018	75.653.739	74.810.806

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder kan specificeres således:

Navn	Hjemsted	Ejerandel
Autohuset Faaborg ApS	Faaborg-Midtfyn	100 %

	2018 Koncern	2017 Koncern
4 Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser.....	46.455.857	53.906.239
Hensat til forventet tab.....	-2.500.000	-1.700.000
	43.955.857	52.206.239
5 Periodeafgrænsningsposter		
Periodeafgrænsningsposter	153.127	100.794
	153.127	100.794

Periodeafgrænsningsposter omfatter forudbetalte omkostninger.

NOTER

6 Kontraktlige forpligtelser og eventualposter mv.**Koncernen**

Garantiforpligtelser:	Betalingsgaranti SKAT kr. 500.000 Betalingsgaranti Applus + Bilsyn kr. 15.000
Kautionsforpligtelser:	Ingen
Huslejeforpligtelser:	Månedlig leje kr. 55.000, opsigelsesvarsel 6 måneder Kvartalsvis leje kr. 11.100, opsigelsesvarsel 6 måneder Årlige leje kr. 22.000, opsigelsesvarsel 6 måneder
Leasingforpligtelser:	Månedlig ydelse kr. 35.898 i 21 måneder
Udskudt skat	Forskellen mellem udskudt skat primo og ultimo kr. 139.931 er indregnet i resultatopgørelsen

Moderselskabet

Garantiforpligtelser:	Ingen
Kautionsforpligtelser:	Selskabet har kautioneret for dattervirksomhedens mellemværende med pengeinstitut, som pr. 31. december 2018 udgør i alt kr. 0.
Huslejeforpligtelser:	Ingen
Leasingforpligtelser:	Ingen

Selskabet er sambeskattet med de øvrige selskaber i koncernen. Selskabet hæfter ubegrænset og solidarisk med de øvrige selskaber i koncernen for danske selskabsskatter og kildeskatter på udbytte, rente og royalties inden for sambeskatningskredsen. Skyldige selskabsskatter og kildeskatter inden for sambeskatningskredsen udgør pr. 31. december 2018 kr. 169.804. Eventuelle korrektioner af den skattepligtige sambeskatningsindkomst eller kildeskatter vil kunne medføre, at selskabets hæftelse udgør et større beløb.

7 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser**Virksomhedspant****Koncernen**

Til sikkerhed for mellemværende med pengeinstitut m.v., er der deponeret skadesløsbrev på kr. 5.000.000, med sikkerhed i følgende aktiver med regnskabsmæssige værdier pr. 31. december 2018:

Simple fordringer, hidrørende fra salg af vare og tjenesteydelse	43.955.858
Varelager	24.755.700
Driftsmateriel og inventar	301.965

8 Nærtstående parter

Følgende kapitalejere er noteret i selskabets ejerbog som ejende minimum 5 % af stemmerne eller minimum 5 % af aktiekapitalen:

Søren Lillemark Bild, Ruevænget 23, 5600 Faaborg

Transaktioner med nærtstående parter

Udover koncerninterne transaktioner, der er elimineret i koncernregnskabet, og normalt ledelsesvederlag har der ikke været gennemført transaktioner med nærtstående parter.

NOTER

9 Egenkapital

Koncern

Kapitalen på kr. 125.000 er fordelt på 100 stk. á kr. 1.000.

	2018	2017	2018	2017
	Koncern	Koncern	Moder	Moder
10 Forslag til resultatdisponering				
Årets nettoopskrivning efter den indre værdis metode.....	0	0	842.933	3.522.354
Overført resultat.....	811.804	3.506.628	-31.129	-15.726
	<u>811.804</u>	<u>3.506.628</u>	<u>811.804</u>	<u>3.506.628</u>

12. juni 2019

SS/SN/LB/1