

Autohallen, Kalundborg A/S

Slagelsevej 242, 4400 Kalundborg

CVR-nr. 33 54 68 15

Årsrapport

2017/18

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 26. november 2018.

Bruno Kjær Jensen
dirigent

Holstebro

Hostrupsvej 4 · 7500 Holstebro
T 9610 6161

Struer

Torvegade 2 · 7600 Struer
T 9684 2000

kroyerpedersen.dk

Medlem af RevisorGruppen Danmark
CVR 89 22 49 18

Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Påtegninger	
Ledelsespåtegning	1
Den uafhængige revisors revisionspåtegning	2
Ledelsesberetning	
Selskabsoplysninger	5
Hovedtal og nøgletal	6
Ledelsesberetning	7
Årsregnskab 1. oktober 2017 - 30. september 2018	
Anvendt regnskabspraksis	8
Resultatopgørelse	13
Balance	14
Pengestrømsopgørelse	16
Noter	17

Ledelsespåtegning

Bestyrelse og direktion har dags dato aflagt årsrapporten for 2017/18 for Autohallen, Kalundborg 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. september 2018 samt af resultatet af selskabets aktiviteter og pengestrømme for regnskabsåret 1. oktober 2017 - 30. september 2018.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Kalundborg, den 26. november 2018

Direktion

Roberto da Cruz
adm. direktør

Bestyrelse

Bruno Kjær Jensen
formand

Roberto da Cruz

Sebastian Ingversen

Arnold Dalsgaard Johansen

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

Til aktionærerne i Autohallen, Kalundborg A/S

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for Autohallen, Kalundborg A/S for regnskabsåret 1. oktober 2017 - 30. september 2018, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance, pengestrømsopgørelse 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. september 2018 samt af resultatet af selskabets aktiviteter og pengestrømme for regnskabsåret 1. oktober 2017 - 30. september 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.

Holstebro, den 26. november 2018

KRØYER PEDERSEN

Statsautoriserede Revisorer I/S
CVR-nr. 89 22 49 18

Søren Knudsen
statsautoriseret revisor
mne29385

Selskabsoplysninger

Selskabet	Autohallen, Kalundborg A/S Slagelsevej 242 4400 Kalundborg Telefon: 59510982 Telefax: 59515050 Hjemmeside: www.toyota-kalundborg.dk E-mail: kalundborg@toyota.dk CVR-nr.: 33 54 68 15 Stiftet: 30. juni 1972 Hjemsted: Kalundborg Regnskabsår: 1. oktober - 30. september 47. regnskabsår
Bestyrelse	Bruno Kjær Jensen, formand Roberto da Cruz Sebastian Ingversen Arnold Dalsgaard Johansen
Direktion	Roberto da Cruz, adm. direktør
Revision	KRØYER PEDERSEN Statsautoriserede Revisorer I/S
Bankforbindelse	Spar Nord
Modervirksomhed	RS Holding 2 ApS
Associeret virksomhed	Niels H. Ebdrup Automobiler A/S, Holbæk

Hovedtal og nøgletal

	2017/18 t.kr.	2016/17 t.kr.	2015/16 t.kr.	2014/15 t.kr.	2013/14 t.kr.
Resultatopgørelse:					
Bruttofortjeneste	10.551	9.907	9.661	9.596	8.447
Resultat før finansielle poster	3.751	2.988	3.106	3.158	1.838
Finansielle poster, netto	66	-107	-91	-149	-392
Årets resultat	3.012	2.228	2.347	2.293	1.082
Balance:					
Balancesum	21.108	21.858	20.328	19.746	20.341
Investeringer i materielle anlægsaktiver	74	355	770	154	197
Egenkapital	5.908	5.095	5.067	4.920	3.627
Pengestrømme:					
Driftsaktivitet	4.803	2.292	2.933	-2.008	2.733
Investeringsaktivitet	-34	-2.515	-770	-154	-197
Finansieringsaktivitet	-1.834	-2.112	-2.338	-1.342	-1.682
Medarbejdere:					
Gennemsnitligt antal heltidsansatte medarbejdere	38	37	35	33	33
Nøgletal i %:					
Soliditetsgrad	28,0	23,3	24,9	24,9	17,8
Egenkapitalforrentning	54,7	43,8	47,0	53,7	30,2

Beregningen af hoved- og nøgletal følger i al væsentlighed Finansforeningens anbefalinger og afviger kun på nogle punkter herfra.

De i hoved- og nøgletalsoversigten anførte nøgletal er beregnet således:

Soliditetsgrad	$\frac{\text{Egenkapital ultimo} \times 100}{\text{Aktiver i alt ultimo}}$
Egenkapitalforrentning	$\frac{\text{Årets resultat} \times 100}{\text{Gennemsnitlig egenkapital}}$

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Hovedaktiviteten har i lighed med tidligere år bestået i salg og reparation af biler som autoriseret Toyota-forhandler fra selskabets to forretningssteder i Kalundborg og Slagelse.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets bruttofortjeneste udgør 10.551 t.kr. mod 9.907 t.kr. sidste år.

Stigningen i bruttofortjenesten skyldes væsentligst en stigende aktivitet.

Årets resultat udgør 3.012 t.kr. mod 2.228 t.kr. sidste år.

Årets resultat og den økonomiske udvikling anses af ledelsen for meget tilfredsstillende.

Selskabets balance udviser en samlet aktivmasse på balancedagen på 21.108 t.kr. mod 21.858 t.kr. sidste år, svarende til et fald på 750 t.kr. Faldet i balancesummen skyldes væsentligst et fald i tilgodehavender, som i nogen grad modsvares af en stigning i likvide beholdninger.

Egenkapitalen udgør på balancedagen 5.908 t.kr., svarende til en egenfinansiering på 28,0 % af de samlede aktiver på 21.108 t.kr., hvilket er en stigning på 4,7 procentpoint i forhold til sidste år.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Autohallen, Kalundborg 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.

Selskabet har ved opstilling af resultatopgørelsen valgt, under henvisning til årsregnskabslovens § 11, at fravige den skematiske opstillingspligt, idet den anvendte opstillingsform efter selskabets opfattelse giver det mest retvisende billede af virksomhedens drift.

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

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste

Bruttofortjeneste indeholder nettoomsætning, vareforbrug, arbejds løn og afdelingsomkostninger.

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.

Vareforbrug, arbejds løn og afdelingsomkostninger omfatter vareforbrug og omkostninger, herunder lønning og gager samt afskrivninger, der afholdes for at opnå årets nettoomsætning.

Fælles- og administrationsomkostninger

I fælles- og administrationsomkostninger indregnes omkostninger, der er afholdt i året til ledelse og administration, herunder omkostninger til det administrative personale, ledelsen, kontorlokaler, kontoromkostninger samt afskrivninger, der ikke kan fordeles direkte på de andre funktioner.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger. Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

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

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.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af eventuel forventet restværdi efter afsluttet brugstid. Afskrivningsperioden og restværdien fastsættes på anskaffelsestidspunktet og revurderes årligt.

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:

Maskiner, inventar og biler	3-10 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 driftsomkostninger.

Nedskrivning på anlægsaktiver

Den regnskabsmæssige værdi af materielle anlægsaktiver samt kapitalandel i associeret virksomhed 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.

Som genindvindingsværdi anvendes den højeste værdi af nettosalgspris og kapitalværdi. Kapitalværdien opgøres som nutidsværdien af de forventede nettopengestrømme fra anvendelsen af aktivet eller aktivgruppen.

Finansielle anlægsaktiver

Kapitalandel i associeret virksomhed

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

Anvendt regnskabspraksis

Varebeholdninger

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

Kostpris for nye vogne måles til anskaffelsespris med tillæg af hjemtagelsesomkostninger.

Kostpris for brugte vogne måles til anskaffelsespriser eller vurderingspriser, hvor disse er lavere.

Reservedele (og øvrige varebeholdninger) måles til kostpris på grundlag af vejede gennemsnitspriser eller genanskaffelsespriser, hvor disse er lavere.

Leasingkontrakter vedrørende demovogne, 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 som diskonteringsfaktor eller en tilnærmet værdi for denne. Finansielt leasede demovogne behandles herefter som selskabets øvrige varebeholdninger.

Den kapitaliserede restleasingforpligtelse indregnes i balancen som en gældsforpligtelse, og leasingydelsens rentedel indregnes over kontraktens løbetid i resultatopgørelsen.

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 vedrører værkstedsarbejde og måles til salgsværdien af det på balancedagen udførte arbejde (produktionsmetoden) fratrukket foretagne acontofaktureringer. Salgsværdien måles på baggrund af færdiggørelsesgraden på balancedagen og de samlede forventede indtægter på det enkelte igangværende arbejde. Det enkelte igangværende arbejde indregnes i balancen under tilgodehavender eller forpligtelser, afhængig af om nettoværdien udgør et tilgodehavende eller en forpligtelse.

Værdipapirer

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

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter indeståender i pengeinstitut og kontantbeholdninger.

Anvendt regnskabspraksis

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 Autohallen, Kalundborg A/S forholdsmæssigt 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.

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

Pengestrømsopgørelse

Pengestrømsopgørelsen viser selskabets pengestrømme for året fordelt på driftsaktivitet, investeringsaktivitet og finansieringsaktivitet for året, årets forskydning i likvider samt likvider ved årets begyndelse og afslutning.

Anvendt regnskabspraksis

Pengestrømme fra driftsaktivitet

Pengestrømme fra driftsaktivitet opgøres som årets resultat reguleret for ikke-kontante driftsposter, ændring i driftskapital samt betalt selskabsskat.

Pengestrømme fra investeringsaktivitet

Pengestrømme fra investeringsaktivitet omfatter betaling i forbindelse med køb og salg af virksomheder og aktiviteter samt køb og salg af immaterielle, materielle og finansielle anlægsaktiver.

Pengestrømme fra finansieringsaktivitet

Pengestrømme fra finansieringsaktivitet omfatter ændringer i størrelse eller sammensætning af selskabskapital og omkostninger forbundet hermed. Herudover omfatter pengestrømmene optagelse af lån, afdrag på rentebærende gæld og betaling af udbytte til selskabsdeltagere.

Likvider

Likvider omfatter likvide beholdninger med fradrag af kortfristet gæld til pengeinstitutter samt kortfristede værdipapirer med en løbetid under 3 måneder, der uden hindring kan omsættes til likvide beholdninger, og som kun er forbundet med ubetydelig risiko for værdiændringer.

Resultatopgørelse 1. oktober - 30. september

<u>Note</u>	<u>2017/18</u>	<u>2016/17</u>
Bruttofortjeneste	10.550.690	9.906.805
2 Fælles- og administrationsomkostninger	-6.799.288	-6.918.321
Resultat før finansielle poster	3.751.402	2.988.484
Indtægt af kapitalandel i associeret virksomhed	200.000	0
Finansielle indtægter	139.103	193.566
3 Finansielle omkostninger	-273.097	-300.166
Resultat før skat	3.817.408	2.881.884
Skat af årets resultat	-805.240	-653.918
Årets resultat	3.012.168	2.227.966
Forslag til resultatdisponering:		
Udbytte for regnskabsåret	2.200.000	2.200.000
Overføres til overført resultat	812.168	27.966
Disponeret i alt	3.012.168	2.227.966

Balance 30. september

Aktiver		<u>2018</u>	<u>2017</u>
<u>Note</u>			
Anlægsaktiver			
4	Maskiner, inventar og biler	994.860	1.275.327
	Materielle anlægsaktiver i alt	<u>994.860</u>	<u>1.275.327</u>
5	Kapitalandel i associeret virksomhed	2.160.000	2.160.000
6	Deposita	160.620	0
	Finansielle anlægsaktiver i alt	<u>2.320.620</u>	<u>2.160.000</u>
	Anlægsaktiver i alt	<u>3.315.480</u>	<u>3.435.327</u>
Omsætningsaktiver			
	Handelsvarer	11.493.586	11.880.473
	Varebeholdninger i alt	<u>11.493.586</u>	<u>11.880.473</u>
	Tilgodehavender fra salg	3.852.980	5.464.860
7	Igangværende arbejder for fremmed regning	206.479	155.311
	Andre tilgodehavender	671.250	589.462
	Tilgodehavender i alt	<u>4.730.709</u>	<u>6.209.633</u>
	Værdipapirer	61.890	74.792
	Værdipapirer i alt	<u>61.890</u>	<u>74.792</u>
	Likvide beholdninger	1.505.839	258.024
	Omsætningsaktiver i alt	<u>17.792.024</u>	<u>18.422.922</u>
	Aktiver i alt	<u>21.107.504</u>	<u>21.858.249</u>

Balance 30. september

Passiver		2018	2017
Note		<u> </u>	<u> </u>
Egenkapital			
	Aktiekapital	500.000	500.000
8	Overført resultat	3.207.552	2.395.384
9	Foreslået udbytte for regnskabsåret	2.200.000	2.200.000
	Egenkapital i alt	<u>5.907.552</u>	<u>5.095.384</u>
Hensatte forpligtelser			
	Hensættelser til udskudt skat	101.800	115.400
	Hensatte forpligtelser i alt	<u>101.800</u>	<u>115.400</u>
Gældsforpligtelser			
10	Ansvarlig lånekapital	2.068.283	2.271.483
11	Leasingforpligtelser	159.986	45.919
	Langfristede gældsforpligtelser i alt	<u>2.228.269</u>	<u>2.317.402</u>
12	Kortfristet del af langfristet gæld	638.000	183.000
	Gæld til pengeinstitut	0	1.699.294
	Modtagne forudbetalinger fra kunder	750.096	734.503
	Leverandører af varer og tjenesteydelser	1.717.312	1.827.804
	Gæld til tilknyttet virksomhed	393.006	864.157
	Selskabsskat	739.840	630.747
	Anden gæld	8.631.629	8.390.558
	Kortfristede gældsforpligtelser i alt	<u>12.869.883</u>	<u>14.330.063</u>
	Gældsforpligtelser i alt	<u>15.098.152</u>	<u>16.647.465</u>
	Passiver i alt	<u>21.107.504</u>	<u>21.858.249</u>

1 Medarbejderforhold

13 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

14 Eventualposter

15 Nærtstående parter

Pengestrømsopgørelse 1. oktober - 30. september

<u>Note</u>	<u>2017/18</u>	<u>2016/17</u>
Årets resultat	3.012.168	2.227.966
16 Reguleringer	1.093.261	1.089.434
17 Ændring i driftskapital	1.540.832	-244.686
Pengestrømme fra drift før finansielle poster	5.646.261	3.072.714
Renteindbetalinger og lignende	139.103	193.566
Renteudbetalinger og lignende	-273.097	-300.166
Pengestrøm fra ordinær drift	5.512.267	2.966.114
Betalt selskabsskat	-709.747	-674.359
Pengestrømme fra driftsaktivitet	4.802.520	2.291.755
Køb af materielle anlægsaktiver	-73.560	-355.012
Køb af finansielle anlægsaktiver	-160.620	-2.160.000
Modtagne udbytter	200.000	0
Pengestrømme fra investeringsaktivitet	-34.180	-2.515.012
Afdrag på langfristet gæld	-203.200	-141.014
Betalt udbytte	-2.200.000	-2.200.000
Ændring i leasingforpligtelse	569.067	228.919
Pengestrømme fra finansieringsaktivitet	-1.834.133	-2.112.095
Ændring i likvider	2.934.207	-2.335.352
Likvider 1. oktober	-1.366.478	968.874
Likvider 30. september	1.567.729	-1.366.478
Likvider		
Likvide beholdninger	1.505.839	258.024
Kortfristet gæld til pengeinstitut	0	-1.699.294
Værdipapirer	61.890	74.792
Likvider 30. september	1.567.729	-1.366.478

Noter

	<u>2017/18</u>	<u>2016/17</u>
1. Medarbejderforhold		
Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	<u>38</u>	<u>37</u>
2. Fælles- og administrationsomkostninger		
Distributionsomkostninger	96.267	108.677
Administrationsomkostninger	<u>6.703.021</u>	<u>6.809.644</u>
	<u>6.799.288</u>	<u>6.918.321</u>
3. Finansielle omkostninger		
Finansielle omkostninger, tilknyttet virksomhed	22.102	26.643
Andre finansielle omkostninger	<u>250.995</u>	<u>273.523</u>
	<u>273.097</u>	<u>300.166</u>
	<u>30/9 2018</u>	<u>30/9 2017</u>
4. Maskiner, inventar og biler		
Kostpris 1. oktober	7.838.498	7.483.486
Tilgang i årets løb	<u>73.560</u>	<u>355.012</u>
Kostpris 30. september	<u>7.912.058</u>	<u>7.838.498</u>
Af- og nedskrivninger 1. oktober	-6.563.171	-6.234.255
Årets af-/nedskrivninger	<u>-354.027</u>	<u>-328.916</u>
Af- og nedskrivninger 30. september	<u>-6.917.198</u>	<u>-6.563.171</u>
Regnskabsmæssig værdi 30. september	<u>994.860</u>	<u>1.275.327</u>

Noter

	<u>30/9 2018</u>	<u>30/9 2017</u>
5. Kapitalandel i associeret virksomhed		
Anskaffelsessum 1. oktober	2.160.000	0
Tilgang i årets løb	<u>0</u>	<u>2.160.000</u>
Kostpris 30. september	<u>2.160.000</u>	<u>2.160.000</u>
Regnskabsmæssig værdi 30. september	<u>2.160.000</u>	<u>2.160.000</u>

Hovedtallene for virksomheden ifølge den seneste godkendte årsrapport

	Ejerandel	Egenkapital	Årets resultat	Regnskabs- mæssig værdi hos Autohallen, Kalundborg A/S
Niels H. Ebdrup Automobiler A/S, Holbæk	20 %	8.129.871	1.849.730	2.160.000

	<u>30/9 2018</u>	<u>30/9 2017</u>
6. Deposita		
Kostpris 1. oktober	0	0
Tilgang i årets løb	<u>160.620</u>	<u>0</u>
Kostpris 30. september	<u>160.620</u>	<u>0</u>
Regnskabsmæssig værdi 30. september	<u>160.620</u>	<u>0</u>

7. Igangværende arbejder for fremmed regning

Der er ikke modtaget forudbetalinger, som er modregnet i igangværende arbejder for fremmed regning.

	<u>30/9 2018</u>	<u>30/9 2017</u>
8. Overført resultat		
Overført resultat 1. oktober	2.395.384	2.367.418
Årets overførte resultat	<u>812.168</u>	<u>27.966</u>
	<u>3.207.552</u>	<u>2.395.384</u>

Noter

	<u>30/9 2018</u>	<u>30/9 2017</u>
9. Foreslået udbytte for regnskabsåret		
Udbytte 1. oktober	2.200.000	2.200.000
Udbetalt udbytte	-2.200.000	-2.200.000
Udbytte for regnskabsåret	<u>2.200.000</u>	<u>2.200.000</u>
	2.200.000	2.200.000
10. Ansvarlig lånekapital		
Autohallen, Kalundborg Holding ApS	<u>2.068.283</u>	<u>2.271.483</u>
	2.068.283	2.271.483
Heraf forfalder 200 t.kr. inden for 1 år.		
Andel af gæld, der forfalder efter 5 år udgør 1.068 t.kr.		
11. Leasingforpligtelser		
Leasingforpligtelser i alt	797.986	228.919
Heraf forfalder inden for 1 år	<u>-638.000</u>	<u>-183.000</u>
	159.986	45.919
Andel af gæld, der forfalder efter 5 år	<u>0</u>	<u>0</u>
12. Kortfristet del af langfristet gæld		
Kortfristet del af leasingforpligtelser	<u>638.000</u>	<u>183.000</u>
	638.000	183.000

Noter

13. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Til sikkerhed for toldgaranti på 500 t.kr. er der stillet sikkerhed i likvide beholdninger, hvis regnskabsmæssige værdi pr. 30. september 2018 udgør 500 t.kr.

14. Eventualposter

Eventualforpligtelser

Selskabet har kautioneret for den tilknyttede virksomheds gæld til kreditinstitut. Den tilknyttede virksomheds gæld til kreditinstitut udgør pr. 30. september 2018 i alt 13.383 t.kr.

Kautionsforpligtelser

Kautionsforpligtelse på solgte leasingvogne andrager i t.kr.	15.596
Kautionsforpligtelse på solgte vogne på købekontrakt andrager	<u>555</u>

Selskabets ledelse skønner, at vognenes samlede realisationsværdi minimum er på niveau med kautionsforpligtelsen, hvorfor den reelle forpligtelse skønnes at ligge omkring 0 kr.

Lejekontrakter

Selskabet har indgået huslejekontrakt med søstervirksomheden om årlig pristalsreguleret husleje på 1.794 t.kr.

Garantiforpligtelser

Selskabet har garantiforpligtelser på de solgte vogne og værkstedsarbejder i overensstemmelse med branchens normale garantiregler. Da der ikke forventes garantiarbejder ud over normalt omfang, er der ikke afsat beløb til imødegåelse af garantiforpligtelser på solgte vogne og værkstedsarbejder.

Tilbagekøbsforpligtelse

Selskabet har overfor kunder stillet tilbagekøbsgaranti på solgte vogne for i alt 8.010 t.kr. Tilbagekøbsforpligtelsen forventes at blive aktuel i perioden 1. juli 2019 - 31. maj 2020. Selskabets ledelse skønner, at den samlede realisationsværdi minimum er på niveau med tilbagekøbsgarantien, hvorfor den reelle forpligtelse skønnes at ligge omkring 0 kr.

Sambeskatning

Selskabet indgår i den nationale sambeskatning med RS Holding 2 ApS, CVR-nr. 29 68 62 11 som administrationselskab og hæfter forholdsmæssigt for skattekrav i sambeskatningen.

Selskabet hæfter forholdsmæssigt for eventuelle forpligtelser til at indeholde kildeskat på renter, royalties og udbytter for de sambeskattede selskaber.

Noter

14. Eventualposter (fortsat)

Sambeskatning (fortsat)

Hæftelserne udgør maksimalt et beløb svarende til den andel af kapitalen i selskabet, der ejes direkte eller indirekte af det ultimative moderselskab.

Den samlede skyldige skat i sambeskatningen udgør 708 t.kr.

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

15. Nærtstående parter

Bestemmende indflydelse

RS Holding 2 ApS, Kalundborg

Hovedaktionær

Roberto Simao da Cruz, Kalundborg

Bestyrelsesmedlem/direktør

16. Reguleringer

Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver

2017/18

2016/17

354.027

328.916

Indtægt af kapitalandel i associeret virksomhed

-200.000

0

Finansielle indtægter

-139.103

-193.566

Finansielle omkostninger

273.097

300.166

Skat af årets resultat

805.240

653.918

1.093.261

1.089.434

17. Ændring i driftskapital

Ændring i varebeholdninger

386.887

1.787.184

Ændring i tilgodehavender

1.478.924

-1.767.099

Ændring i leverandørgæld og anden gæld

-324.979

-264.771

1.540.832

-244.686