

VORES BILER ApS

Hårupvej 22
8600 Silkeborg

Årsrapport
1. januar 2018 - 31. december 2018

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den

02/04/2019

Kim Hyldahl Madsen
Dirigent

Indhold**Virksomhedsoplysninger**

Virksomhedsoplysninger	3
------------------------------	---

Påtegninger

Ledelsespåtegning	4
-------------------------	---

Erklæringer

Den uafhængige revisors revisionspåtegning	5
--	---

Ledelsesberetning

Ledelsesberetning	7
-------------------------	---

Årsregnskab

Anvendt regnskabspraksis	8
--------------------------------	---

Resultatopgørelse	13
-------------------------	----

Balance	14
---------------	----

Egenkapitalopgørelse	16
----------------------------	----

Noter	17
-------------	----

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden

VORES BILER ApS

Hårupvej 22

8600 Silkeborg

Telefonnummer: 28715000

CVR-nr: 35039708

Regnskabsår: 01/01/2018 - 31/12/2018

Revisor

KJELD LINNEBJERG REGISTRERET REVISIONSANPARTSSELSKAB

Strandvejen 7

8600 Silkeborg

DK Danmark

CVR-nr: 15587008

P-enhed: 1000947616

Ledespåtegning

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2018 for Vores Biler ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

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

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Hårup, den 21/03/2019

Direktion

Rasmus Lykke Lauritsen

Kim Hyldahl Madsen

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

Til kapitalejerne i Vores Biler ApS

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for Vores Biler ApS for regnskabsåret 1. januar 2018 - 31. december 2018, der omfatter resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse og noter, herunder anvendt regnskabspraksis. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

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

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 for 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 regnskabet

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 regnskabsbrugerne træffer på grundlag af årsregnskabet.

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.

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.

Sejs-Svejbæk, 21/03/2019

Kjeld Linnebjerg , mne959

Registreret revisor

KJELD LINNEBJERG REGISTRERET REVISIONSANPARTSELKAB

CVR: 15587008

Ledelsesberetning

Hovedaktiviteter

Selskabets hovedaktivitet består i lighed med tidligere i køb og salg af brugte automobiler.

Usikkerhed ved indregning og måling

Som følge af den generelle pris- og salgsmæssige udvikling på markedet er der i sagens natur en væsentlig usikkerhed vedrørende vurderingen af dagsværdien af selskabets ejendom. Ledelsen vurderer, at værdien af ejendommen i årsregnskabet giver et retvisende billede heraf og har som dokumentation indhentet vurderingsrapport fra en uafhængig ejendomsmægler.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat blev et overskud på 789 t.kr. mod et overskud på 151 t.kr. i det foregående regnskabsår. Resultatet anses for tilfredsstillende.

Årets første måneder var turbulente som følge af afgiftsændringerne i efteråret 2017 og den effekt, den nedsatte registreringsafgift havde på avancerne ved de efterfølgende salg af brugte biler. Efter markedet igen er stabiliseret, har aktiviteten og indtjeningen i selskabet udviklet sig positivt.

De lejede forretningslokaler, hvorfra virksomheden tidligere blev drevet, nedbrændte i foråret 2018. Selskabet har modtaget fuld erstatning fra forsikringselskaber til genanskaffelse af de aktiver, der blev ødelagt ved branden.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for Regnskabsklasse B. Der er foretaget tilvalg af enkelte regler i regnskabsklasse C.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til foregående periode. Der er foretaget visse tekstmæssige præciseringer af den anvendte regnskabspraksis.

GENERELT OM INDREGNING OG MÅLING

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.

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

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med, at de indtjenes. Herunder 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.

OMREGNING AF FREMMED VALUTA

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

Tilgodehavender, gæld og andre monetære poster, som ikke er afregnet på balancedagen, omregnes til balancedagens valutakurs. Forskellen mellem balancedagens kurs og transaktionsdagens kurs indregnes i resultatopgørelsen som en finansiell post.

Resultatopgørelse

Nettoomsætning

Nettoomsætning fra salg af automobiler indregnes i resultatopgørelsen, når levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang, eller når der er indgået bindende, skriftlig aftale om salg inden årets udgang, og såfremt indtægten kan opgøres pålideligt, og forventes modtaget. Nettoomsætning fra salg af reservedele og udstyr til automobiler 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.

Bruttofortjeneste/bruttotab

Bruttofortjeneste/bruttotab omfatter nettoomsætning, ændring i lager af færdigvarer, andre driftsindtægter, vareforbrug samt andre eksterne omkostninger.

Andre driftsindtægter omfatter regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedens hovedaktivitet, herunder fortjeneste ved salg af materielle anlægsaktiver.

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

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til distribution, salg, reklame, lokaler, administration og tab på debitorer.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gage samt sociale omkostninger og pension m.m. til selskabets personale. I posten er fratrukket eventuelle modtagne godtgørelser fra offentlige myndigheder.

Andre driftsomkostninger

Andre driftsomkostninger omfatter regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedens hovedaktivitet, herunder tab ved salg af materielle anlægsaktiver.

Indtægter af kapitalandele tilknyttede virksomheder

Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder indregnes efter den indre værdis metode.

I resultatopgørelsen indregnes den forholdsmæssige andel af den tilknyttede virksomheds resultat efter skat efter eliminering af forholdsmæssig andel af intern avance eller tab og efter fradrag af afskrivning på goodwill, der knytter sig til kapitalandelene.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og –omkostninger samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen m.m.

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 posteringer direkte på egenkapitalen. Aktuel skat beregnes med udgangspunkt i årets resultat før skat, korrigeret for ikke skattepligtige indtægter og omkostninger.

Selskabet er omfattet af de danske regler om tvungen sambeskatning med tilknyttede virksomheder.

Den aktuelle danske selskabsskat fordeles ved afregning af sambeskatningsbidrag mellem de sambeskattede virksomheder i forhold til disses skattepligtige indkomster. Moderselskabet fungerer som administrationselskab for sambeskatningskredsen, således at moderselskabet forestår afregning af skatter m.v. til de danske skattemyndigheder.

Balance

Grunde og bygninger

Grunde og bygninger måles til dagsværdi og afskrives over forventet brugstid. Årets ændring i dagsværdi indregnes i balancen uden at passere resultatopgørelsen. Den udskudte skat, der opstår ved opskrivningen, indregnes direkte under "Udskudte skatteaktiver" eller "Hensættelse til udskudt skat". Den resterende del af opskrivningsbeløbet indregnes på "Reserve for opskrivninger".

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.

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

Bygninger (Restværdi 0 pct. af kostpris): 40 år
 Installationer (Restværdi 0 pct. af kostpris): 25 år

Der afskrives ikke på grunde.

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af grunde og bygninger opgøres som forskellen mellem salgspris med fradrag af handelsomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste eller tab indregnes i resultatopgørelsen under andre driftsindtægter henholdsvis andre driftsomkostninger.

Indretning af lejede lokaler

Indretning af lejede lokaler måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger. Der foretages lineære afskrivninger baseret på en vurdering af aktivets forventede brugstid, der er sat til 5 - 10 år. Restværdi efter afsluttet brugstid er sat til 0 kr.

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar

Erhvervede aktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger og nedskrivninger. Der afskrives ikke på grunde.

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

Kostprisen på et samlet aktiv opdeles i separate bestanddele, der afskrives hver for sig, hvis brugstiden for de enkelte bestanddele er forskellig.

Afskrivningsgrundlaget opgøres som kostpris med fradrag af eventuel restværdi efter afsluttet brugstid. Afskrivningsperioden og restværdien fastsættes på anskaffelsestidspunktet og revurderes årligt. Overstiger restværdien aktivets regnskabsmæssige værdi, ophører afskrivningen.

Ved ændring i afskrivningsperioden eller restværdien indregnes virkningen for afskrivninger fremadrettet som en ændring i regnskabsmæssigt skøn.

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

Produktionsanlæg og maskiner (Restværdi 0- 20 pct. af kostpris): 5 år
 Driftsmidler og inventar (Restværdi 0-20 pct. af kostpris): 3-5 år

Mindre aktiver med en forventet levetid under 1 år indregnes som omkostninger i resultatopgørelsen i anskaffelsesåret.

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgspris med fradrag af handelsomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste eller tab indregnes i resultatopgørelsen under andre driftsindtægter henholdsvis andre driftsomkostninger.

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder indregnes og måles efter den indre værdis metode.

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder måles med udgangspunkt i de tilknyttede virksomheders regnskabsmæssige indre værdi på balancedagen. Resterende goodwill-beløb indgår i værdien. Hvor ejerandelen er mindre end 100 pct., indregnes en forholdsmæssig andel af kapitalandelene.

I resultatopgørelsen indregnes resultatet fra tilknyttede virksomheder. Hvor ejerandelen er mindre end 100 pct., indregnes en forholdsmæssig resultatandel. Årets afskrivning på eventuel goodwill, er fratrukket i de indregnede resultatandele.

Et beløb svarende til den samlede nettoopskrivning af kapitalandelenes værdi indregnes under egenkapitalposten ”Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode”.

Nedskrivning på anlægsaktiver

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

Foreligger der indikationer på værdiforringelse, foretages nedskrivningstests 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 nettoindtægter fra anvendelsen af aktivet eller aktivgruppen.

Leasingkontrakter

Leasingkontrakter betragtes som operationel leasing. Ydelser i forbindelse med operationel leasing indregnes lineært i resultatopgørelsen over kontraktens løbetid. Selskabets samlede forpligtelser vedrørende operationel leasing og lejeaftaler oplyses under eventualforpligtelser.

Varebeholdninger

Beholdning af handelsvarer (automobiler indkøbt for videresalg) måles til kostpris eller nettorealisationseværdien, hvis denne er lavere end kostprisen.

Kostpriser for automobiler omfatter anskaffelsespris med tillæg af hjemtagelses- og klargøringsomkostninger.

Nettorealisationseværdien for automobiler opgøres til det beløb, som forventes at kunne indbringes ved salg i normal drift med fradrag af 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, der sædvanligvis svarer til nominel 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, der vedrører efterfølgende regnskabsår. Periodeafgrænsningsposter måles til kostpris.

Skyldig skat og udskudt skat

Aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavende aktuel skat 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 samtidigt.

Efter sambeskatningsreglerne hæfter selskabet 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 fremførselsberettigede skattemæssige 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.

Udbytte

Ledelsens forslag til udbytte indregnes som en særskilt post under egenkapitalen. Foreslået udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på generalforsamlingen.

Gældsforpligtelser

Finansielle forpligtelser indregnes ved låneoptagelse til kostpris, svarende til det modtagne provenu efter fradrag af afholdte transaktionsomkostninger. I de 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.

Gæld til realkreditinstitutter og finansieringsinstitutter er således målt til 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 afdragstiden foretaget afskrivning foretaget afskrivning af lånets kursregulering på optagelsestidspunktet.

Øvrige gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, der i al væsentlighed svarer til nominel værdi.

Resultatopgørelse 1. jan. 2018 - 31. dec. 2018

	Note	2018 kr.	2017 kr.
Bruttofortjeneste/Bruttotab		3.580.103	2.454.615
Personaleomkostninger	1	-2.214.849	-1.918.033
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		-201.564	-69.346
Andre driftsomkostninger		0	-2.175
Resultat af ordinær primær drift		1.163.690	465.061
Indtægter af kapitalandele i tilknyttede og associerede virksomheder	2	0	-4.907
Andre finansielle indtægter fra tilknyttede virksomheder		285	166
Andre finansielle indtægter		37	82
Finansielle omkostninger, der hidrører fra tilknyttede virksomheder		-194	0
Andre finansielle omkostninger		-148.772	-255.570
Ordinært resultat før skat		1.015.046	204.832
Skat af årets resultat		-225.971	-53.626
Årets resultat		789.075	151.206
Forslag til resultatdisponering			
Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen		500.000	0
Ekstraordinært udbytte indregnet under egenkapitalen		300.000	165.000
Overført resultat		-10.925	-13.794
I alt		789.075	151.206

Balance 31. december 2018

Aktiver

	Note	2018 kr.	2017 kr.
Grunde og bygninger		3.796.136	3.700.000
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		249.025	385.088
Indretning af lejede lokaler		398.159	0
Materielle anlægsaktiver i alt	3	4.443.320	4.085.088
Kapitalandele i tilknyttede virksomheder		0	40.634
Deposita		30.000	34.500
Finansielle anlægsaktiver i alt	4	30.000	75.134
Anlægsaktiver i alt		4.473.320	4.160.222
Fremstillede varer og handelsvarer		6.650.985	7.335.187
Varebeholdninger i alt		6.650.985	7.335.187
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		1.003.131	1.065.789
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		0	5.250
Tilgodehavende skat		0	59.162
Andre tilgodehavender		781.974	496.934
Periodeafgrænsningsposter		58.680	41.938
Tilgodehavender i alt		1.843.785	1.669.073
Likvide beholdninger		158.890	70.300
Omsætningsaktiver i alt		8.653.660	9.074.560
Aktiver i alt		13.126.980	13.234.782

Balance 31. december 2018

Passiver

	Note	2018 kr.	2017 kr.
Registreret kapital mv.		80.000	80.000
Reserve for opskrivninger		495.562	508.777
Overført resultat		4.274.317	4.272.027
Forslag til udbytte		500.000	0
Egenkapital i alt		5.349.879	4.860.804
Hensættelse til udskudt skat		170.395	170.606
Hensatte forpligtelser i alt		170.395	170.606
Gæld til realkreditinstitutter		2.439.642	2.574.023
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		1.000.000	1.000.000
Langfristede gældsforpligtelser i alt	5	3.439.642	3.574.023
Gæld til realkreditinstitutter		134.381	134.130
Gæld til banker		1.128	2.081.277
Modtagne forudbetalinger fra kunder		71.895	25.000
Leverandører af varer og tjenesteydelser		981.748	566.930
Gældsforpligtelser til tilknyttede virksomheder		0	176.923
Skyldig selskabsskat		226.182	0
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		2.749.648	1.643.065
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse		2.082	2.024
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		4.167.064	4.629.349
Gældsforpligtelser i alt		7.606.706	8.203.372
Passiver i alt		13.126.980	13.234.782
	Note		
Oplysning om forudsætninger for dagsværdiberegninger af aktiver og forpligtelser	6		

Egenkapitalopgørelse 1. jan. 2018 - 31. dec. 2018

	Registreret kapital mv.	Reserve for opskrivninger	Overført resultat	Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen	I alt
	kr.	kr.	kr.	kr.	kr.
Egenkapital, primo	80.000	508.777	4.272.027	0	4.860.804
Betalt udbytte	0	0	0	-300.000	-300.000
Årets resultat	0	0	-10.925	800.000	789.075
Opløsning af tidligere års opskrivning	0	-13.215	13.215	0	0
Egenkapital, ultimo	80.000	495.562	4.274.317	500.000	5.349.879

Noter

1. Personaleomkostninger

	2018	2017
	kr.	kr.
Løn og gager	2.139.399	1.870.876
Pensionsbidrag	33.600	16.150
Andre omkostninger til social sikring	41.850	31.007
	2.214.849	1.918.033

2. Indtægter af kapitalandele i tilknyttede og associerede virksomheder

	2018	2017
	kr.	kr.
Andel af resultat efter skat, tilknyttede virksomheder	0	-4.907
	0	-4.907

3. Materielle anlægsaktiver i alt

	Grunde og bygninger kr.	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar kr.	Indretning af lejede lokaler
Kostpris 1. januar 2018	3.107.167	419.087	0
Årets tilgang til kostpris	193.452	171.436	404.908
Årets afgang til kostpris	0	-250.000	0
Kostpris 31. december 2018	3.300.619	340.523	404.908
Opskrivninger 1. januar 2018	622.278	0	0
Årets opskrivning	0	0	0
Opskrivninger 31. december 2018	652.278	0	0
Af- og nedskrivninger 1. januar 2018	-59.445	-33.999	0
Årets afskrivning	-97.316	-97.499	-6.749
Afskrivninger på solgte aktiver	0	40.000	0
Af- og nedskrivninger 31. december 2018	-156.761	-91.498	-6.749
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2018	3.796.136	249.025	398.159

Regnskabsmæssig værdi af grunde og bygninger - hvis opskrivning ikke var foretaget - udgør 3.160.800 kr. pr. 31. december 2018.

4. Finansielle anlægsaktiver i alt

	Kapitalandele i tilknyttede virksomheder kr.	Deposita kr.
Kostpris 1. januar 2018	50.000	34.500
Årets tilgang til kostpris	0	30.000
Årets afgang til kostpris	-50.000	-34.500
Kostpris 31. december 2018	0	30.000
Nettoopskrivninger 1. januar 2018	-9.366	0
Nettoopskrivninger på afståede kapitalandele i tilknyttede virksomheder	9.366	0
Nettoopskrivninger 31. december 2018	0	0
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2018	0	30.000

5. Langfristede gældsforpligtelser i alt

	Gæld i alt ultimo kr.	Afdrag næste år kr.	Langfristet andel kr.	Restgæld efter 5 år kr.
Gæld til realkreditinstitut	2.574.023	134.381	2.439.642	1.899.595
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse	1.000.000	0	1.000.000	0
	3.574.023	134.381	3.439.642	1.899.595

6. Oplysning om forudsætninger for dagsværdiberegninger af aktiver og forpligtelser

Som følge af den generelle pris- og salgsmæssige udvikling på markedet er der i sagens natur en væsentlig usikkerhed vedrørende vurderingen af dagsværdien af selskabets ejendom. Ledelsen vurderer, at værdien af ejendommen i årsregnskabet giver et retvisende billede heraf og har som dokumentation indhentet vurderingsrapport fra en uafhængig ejendomsmægler.

7. Oplysning om eventualforpligtelser

Selskabet har indgået en huslejekontrakt med en årlig leje på 120 t.kr. Selskabet kan opsig huslejekontrakten med 6 måneders varsel. Den samlede huslejeforpligtelse udgør 60 t.kr. pr. 31. december 2018.

Selskabet hæfter over for Krone Kapital A/S for betaling af leasingydelser i tilfælde af tredjemands misligholdelse af leasingaftaler.

Selskabet indgår i den nationale sambeskatning med Kim Hyldahl Madsen Holding ApS, CVR-nr. 38 93 69 64 som administrationsselskab. Selskabet hæfter subsidært for skat af koncernens sambeskattede indkomst og for visse eventuelle kildeskatter som udbytteskat og royaltyskat. Hæftelsen er begrænset til den ejerandel, hvormed selskabet indgår i koncernen.

8. Oplysning om sikkerhedsstillelser og aktiver pantsat som sikkerhed

Til sikkerhed for gæld til realkreditinstitut på 2.574 t.kr. er der givet pant i grunde og bygninger, hvis regnskabsmæssige værdi udgør 3.796 t.kr. pr. 31. december 2018.

Selskabet har til sikkerhed for gæld til Sparekassen Kronjylland, maks. 3.750 t.kr, stillet virksomhedspant på nominelt 2 mio. kr. Virksomhedspantet er givet i beholdning af brugte køretøjer, hvis regnskabsmæssige værdi udgør i alt 6.651 t.kr. pr. 31. december 2018.

9. Oplysning om pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Der er til sikkerhed for betaling af registreringsafgift af motorkøretøjer stillet bankgaranti på 500 t.kr. overfor Skat.

Til sikkerhed for opfyldelse af selskabets forpligtelser over for Krone Kapital A/S i tilfælde af tredjemands misligholdelse af leasingaftaler har selskabets pengeinstitut stillet en rammegaranti på 25. mio. kr.

10. Information om gennemsnitligt antal ansatte

	2018
Gennemsnitligt antal ansatte	5