

# Auto-G Viborg A/S

Fanøvej 9 - 8800 Viborg

Tlf. 86 62 59 66 · Mail: rk.viborg@auto-g.dk · www.auto-g.dk



## **AUTO-G, Viborg A/S**

**Fanøvej 9C  
8800 Viborg**

**CVR-nr. 36 49 38 95**

**Årsrapport for 2016/17  
(3. regnskabsår)**

Årsrapporten er fremlagt og godkendt  
på selskabets ordinære generalforsam-  
ling den 28. februar 2018

---

Jan Folden Christensen  
Dirigent

## Indholdsfortegnelse

	<b>Side</b>
<b>Påtegninger</b>	
Ledelsespåtegning	1
Den uafhængige revisors erklæringer	2
<b>Ledelsesberetning</b>	
Selskabsoplysninger	4
Ledelsesberetning	5
<b>Årsregnskab</b>	
Anvendt regnskabspraksis	6
Resultatopgørelse 1. oktober - 30. september	11
Balance 30. september	12
Egenkapitalopgørelse	14
Pengestrømsopgørelse 1. oktober - 30. september	15
Noter til årsrapporten	16

## Ledelsespåtegning

Bestyrelsen og direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. oktober 2016 - 30. september 2017 for AUTO-G, Viborg A/S.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. september 2017 og resultatet af selskabets aktiviteter samt af selskabets pengestrømme for regnskabsåret 1. oktober 2016 - 30. september 2017.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Viborg, den 17. januar 2018

### Direktion

René Knudsen  
direktør

### Bestyrelse

John-Ole Rasmussen

Jan Folden Christensen

Erik Nymann

René Knudsen

## Den uafhængige revisors erklæringer

### Til kapitalejeren i AUTO-G, Viborg A/S

#### Erklæring om udvidet gennemgang af årsregnskabet

Vi har udført udvidet gennemgang af årsregnskabet for AUTO-G, Viborg A/S for regnskabsåret 1. oktober 2016 - 30. september 2017. Årsregnskabet, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse, pengestrømsopgørelse og noter, udarbejdes efter årsregnskabsloven.

#### Ledelsens ansvar for årsregnskabet

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

#### Revisors ansvar

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

Dette kræver, at vi overholder revisorloven og FSR - danske revisorerers Ethiske regler samt planlægger og udfører handlinger med henblik på at opnå begrænset sikkerhed for vor konklusion om årsregnskabet og derudover udfører specifikt krævede supplerende handlinger med henblik på at opnå yderligere sikkerhed for vor konklusion.

En udvidet gennemgang omfatter handlinger, der primært består af forespørgsler til ledelsen og, hvor det er hensigtsmæssigt, andre i virksomheden, analytiske handlinger og de specifikt krævede supplerende handlinger samt vurdering af det opnåede bevis.

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

#### Konklusion

Baseret på det udførte arbejde er det vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. september 2017 samt af resultatet af selskabets aktiviteter og pengestrømme for regnskabsåret 1. oktober 2016 - 30. september 2017 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

## Den uafhængige revisors erklæringer

### Udtalelse om ledelsesberetningen

Vi har i henhold til årsregnskabsloven gennemlæst ledelsesberetningen. Vi har ikke foretaget yderligere handlinger i tillæg til den udførte udvidede gennemgang af årsregnskabet. Det er på denne baggrund vor opfattelse, at oplysningerne i ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Vor konklusion om regnskabet omfatter ikke ledelsesberetningen, og vi udtrykker ingen form for konklusion med sikkerhed om ledelsesberetningen.

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

Vor ansvar er derudover at overveje, om ledelsesberetningen indeholder krævede oplysninger i henhold til årsregnskabsloven.

Baseret på det udførte arbejde er det vor opfattelse, at ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet og er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens krav. Vi har ikke fundet væsentlig fejlinformation i ledelsesberetningen.

Silkeborg, den 17. januar 2018

Kreston SR  
Statsautoriseret Revisionspartnerselskab  
CVR-nr. 33 94 87 94

Jens Villemann  
Statsautoriseret revisor  
MNE-nr. mne34151

## Selskabsoplysninger

<b>Selskabet</b>	AUTO-G, Viborg A/S Fanøvej 9C 8800 Viborg  CVR-nr.: 36 49 38 95  Regnskabsperiode: 1. oktober 2016 - 30. september 2017 Stiftet: 19. januar 2015 Regnskabsår: 3. regnskabsår  Hjemsted: Viborg
<b>Bestyrelse</b>	John-Ole Rasmussen Jan Folden Christensen Erik Nymann René Knudsen
<b>Direktion</b>	René Knudsen, direktør
<b>Revision</b>	Kreston SR Statsautoriseret Revisionspartnerselskab Torvet 7, 1. 8600 Silkeborg
<b>Pengeinstitut</b>	Sparekassen Kronjylland Tronholmen 1 8960 Randers SØ

## **Ledelsesberetning**

### **Selskabets væsentligste aktiviteter**

Selskabets formål er forhandle autoreservedele samt værkstedsinventar mv. samt hermed tilknyttet virksomhed.

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

Selskabets resultatopgørelse for 2016/17 udviser et underskud på kr. 1.347.608, og selskabets balance pr. 30. september 2017 udviser en egenkapital på kr. 957.764.

Året er resulteret i et underskud, hvilket ikke er tilfredsstillende. Selskabets indtjeningsevne forventes at blive forbedret markant i årene frem.

### ***Finansiering***

Selskabet råder over tilstrækkelige finansielle ressourcer, idet ejerkredsen stiller midler til rådighed i det omfang der er behov herfor.

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

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

## Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for AUTO-G, Viborg A/S for 2016/17 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B med tilvalg fra højere klasser.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Årsrapporten for 2016/17 er aflagt i kr.

### Generelt om indregning og måling

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

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

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

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

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

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

## Resultatopgørelsen

### Bruttofortjeneste

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

Bruttofortjeneste er et sammendrag af nettoomsætning, ændring i lagre af færdigvarer og varer under fremstilling samt andre driftsindtægter med fradrag af omkostninger til råvarer og hjælpematerialer og andre eksterne omkostninger.



## **Anvendt regnskabspraksis**

### **Nettoomsætning**

Indtægter ved salg af handelsvarer og serviceydelser indregnes i resultatopgørelsen, hvis risikoovergang, normalt ved levering til køber, har fundet sted, og hvis indtægten kan opgøres pålideligt og forventes modtaget.

Nettoomsætningen måles til dagsværdien af det aftalte vederlag ekskl. moms og afgifter opkrævet på vegne af tredjepart. Alle former for afgivne rabatter indregnes i omsætningen.

### **Personaleomkostninger**

Personaleomkostninger omfatter løn og gager, inklusive feriepenge og pensioner samt andre omkostninger til social sikring m.v. til selskabets medarbejdere. I personaleomkostninger er fratrukket modtagne godtgørelser fra offentlige myndigheder.

### **Af- og nedskrivninger**

Af- og nedskrivninger indeholder årets af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver.

### **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 mv.

### **Skat af årets resultat**

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

## **Balancen**

### **Immaterielle anlægsaktiver**

#### ***Goodwill***

Goodwill afskrives over den vurderede økonomiske levetid, der fastlægges på baggrund af ledelsens erfaringer inden for de enkelte forretningsområder. Goodwill afskrives lineært over afskrivningsperioden, der udgør 10 år. Afskrivningsperioden er fastlagt ud fra en vurdering af, at der er tale om strategisk erhvervede virksomheder med en stærk markedsposition og langsigtet indtjeningsprofil.

### **Materielle anlægsaktiver**

Produktionsanlæg og maskiner samt andre anlæg, driftsmateriel og inventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

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

## Anvendt regnskabspraksis

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

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

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

	Brugstid	Restværdi
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	0-15 år	0-15 %

Fortjeneste eller tab ved salg af materielle anlægsaktiver indregnes i resultatopgørelsen under andre driftsindtægter henholdsvis andre driftsomkostninger.

### Leasingkontrakter

Alle leasingkontrakter er operationel leasing. Ydelser i forbindelse med operationel leasing og øvrige lejeaftaler indregnes i resultatopgørelsen over kontraktens løbetid. Selskabets samlede forpligtelse vedrørende operationelle leasing- og lejeaftaler oplyses under eventualposter mv.

### Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris efter vejet gennemsnit metoden. Er nettorealiseringsværdien lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi.

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

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

### Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris.

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

### Periodeafgrænsningsposter

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

## Anvendt regnskabspraksis

### Egenkapital

#### Udbytte

Foreslået udbytte vises som en særskilt post under egenkapitalen. Udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på generalforsamlingen.

#### Selskabsskat og udskudt skat

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

Skyldige og tilgodehavende sambeskatningsbidrag indregnes i balancen som 'Tilgodehavende sambeskatningsbidrag' eller 'Skyldige sambeskatningsbidrag'.

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

Udskudt skat måles på grundlag af de skatteregler og skattesatser i de respektive lande, der med balancedagens lovgivning vil være gældende, når den udskudte skat forventes udløst som aktuel skat. Ændring i udskudt skat som følge af ændringer i skattesatser indregnes i resultatopgørelsen bortset fra poster, der føres direkte på egenkapitalen.

#### Gældsforpligtelser

Finansielle forpligtelser indregnes ved lånoptagelse til det modtagne provenu efter 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, så forskellen mellem provenuet og den nominelle værdi indregnes i resultatopgørelsen over låneperioden.

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

#### Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter omfatter periodiserede indtægter vedrørende fremtidige perioder.

#### Omregning af fremmed valuta

Transaktioner i fremmed valuta omregnes ved første indregning til transaktionsdagens kurs. Valutakursdifferencer, der opstår mellem transaktionsdagens kurs og kursen på betalingsdagen, indregnes i resultatopgørelsen som en finansiel post. Hvis valutapositioner anses for sikring af fremtidige pengestrømme, indregnes værdireguleringerne direkte på egenkapitalen.

## Anvendt regnskabspraksis

Tilgodehavender, gæld og andre monetære poster i fremmed valuta omregnes til balancedagens valutakurs. Forskellen mellem balancedagens kurs og kursen på tidspunktet for tilgodehavendets eller gældsforpligtelsens opståen eller indregning i seneste årsregnskab indregnes i resultatopgørelsen under finansielle indtægter og omkostninger.

### Pengestrømsopgørelse

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

Likviditetsvirkningen af køb og salg af virksomheder vises separat under pengestrømme fra investeringsaktivitet. I pengestrømsopgørelsen indregnes pengestrømme vedrørende købte virksomheder fra anskaffelsestidspunktet, og pengestrømme vedrørende solgte virksomheder indregnes frem til salgstidspunktet.

### Pengestrøm fra driftsaktivitet

Pengestrømme fra driftsaktivitet opgøres som selskabets resultatet reguleret for ikke-kontante driftsposter, ændring i driftskapital og betalt selskabsskat.

### Pengestrøm 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.

### Pengestrøm fra finansieringsaktivitet

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

### Likvider

Likvider omfatter likvide beholdninger og kortfristede værdipapirer med en løbetid under 3 måneder, og som uden hindring kan omsættes til likvide beholdninger, og hvorpå der kun er ubetydelige risici for værdiændringer.

## Resultatopgørelse 1. oktober - 30. september

	<u>Note</u>	<u>2016/17</u> kr.	<u>2015/16</u> kr.
<b>Bruttofortjeneste</b>		<b>3.861.054</b>	<b>5.733.967</b>
Personaleomkostninger	1	-4.685.485	-5.466.456
<b>Resultat før af- og nedskrivninger (EBITDA)</b>		<b>-824.431</b>	<b>267.511</b>
Af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver		-474.105	-477.012
Andre driftsomkostninger		-80.712	0
<b>Resultat før finansielle poster</b>		<b>-1.379.248</b>	<b>-209.501</b>
Finansielle indtægter		97.386	49.517
Finansielle omkostninger		-439.746	-354.900
<b>Resultat før skat</b>		<b>-1.721.608</b>	<b>-514.884</b>
Skat af årets resultat	2	374.000	111.000
<b>Årets resultat</b>		<b>-1.347.608</b>	<b>-403.884</b>
<b>Forslag til resultatdisponering</b>			
Overført resultat		-1.347.608	-403.884
		<b>-1.347.608</b>	<b>-403.884</b>

## Balance 30. september

	<u>Note</u>	<u>2016/17</u> kr.	<u>2015/16</u> kr.
<b>Aktiver</b>			
Goodwill		1.230.000	1.394.000
<b>Immaterielle anlægsaktiver</b>	3	<b>1.230.000</b>	<b>1.394.000</b>
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		1.221.418	1.589.280
<b>Materielle anlægsaktiver</b>	4	<b>1.221.418</b>	<b>1.589.280</b>
Andre værdipapirer og kapitalandele		25.000	25.000
<b>Finansielle anlægsaktiver</b>		<b>25.000</b>	<b>25.000</b>
<b>Anlægsaktiver i alt</b>		<b>2.476.418</b>	<b>3.008.280</b>
Færdigvarer og handelsvarer		6.577.540	6.457.803
<b>Varebeholdninger</b>		<b>6.577.540</b>	<b>6.457.803</b>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	5	2.168.360	2.019.563
Andre tilgodehavender		940.197	1.215.550
Udskudt skatteaktiv		565.600	191.600
Periodeafgrænsningsposter		43.053	47.421
<b>Tilgodehavender</b>		<b>3.717.210</b>	<b>3.474.134</b>
<b>Likvide beholdninger</b>		<b>20.065</b>	<b>16.033</b>
<b>Omsætningsaktiver i alt</b>		<b>10.314.815</b>	<b>9.947.970</b>
<b>Aktiver i alt</b>		<b>12.791.233</b>	<b>12.956.250</b>

## Balance 30. september

	<u>Note</u>	<u>2016/17</u> kr.	<u>2015/16</u> kr.
<b>Passiver</b>			
Virksomhedskapital		500.000	2.000.000
Overført resultat		457.764	-694.628
<b>Egenkapital</b>	<b>6</b>	<b><u>957.764</u></b>	<b><u>1.305.372</u></b>
Andre kreditinstitutter		<u>2.611.460</u>	<u>2.960.460</u>
<b>Langfristede gældsforpligtelser</b>	<b>7</b>	<b><u>2.611.460</u></b>	<b><u>2.960.460</u></b>
Kortfristet del af langfristede gældsforpligtelser	7	480.000	480.000
Kreditinstitutter		3.823.580	3.849.133
Leverandører af varer og tjenesteydelser		3.276.227	2.567.454
Gæld til associerede virksomheder		155.046	148.972
Anden gæld		832.676	717.619
Periodeafgrænsningsposter		<u>654.480</u>	<u>927.240</u>
<b>Kortfristede gældsforpligtelser</b>		<b><u>9.222.009</u></b>	<b><u>8.690.418</u></b>
<b>Gældsforpligtelser i alt</b>		<b><u>11.833.469</u></b>	<b><u>11.650.878</u></b>
<b>Passiver i alt</b>		<b><u>12.791.233</u></b>	<b><u>12.956.250</u></b>
Eventualposter m.v.	8		
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	9		
Nærtstående parter og ejerforhold	10		

## Egenkapitalopgørelse

	Virksomheds- kapital	Overført resultat	I alt
Egenkapital 1. oktober 2016	2.000.000	-694.628	1.305.372
Kontant kapitalforhøjelse	250.000	750.000	1.000.000
Årets resultat	0	-1.347.608	-1.347.608
Overførsel til dækning af tab	-1.750.000	1.750.000	0
<b>Egenkapital 30. september 2017</b>	<b>500.000</b>	<b>457.764</b>	<b>957.764</b>

	Virksomheds- kapital	Overført resultat	I alt
Egenkapital 1. oktober 2015	2.000.000	-290.744	1.709.256
Årets resultat	0	-403.884	-403.884
<b>Egenkapital 30. september 2016</b>	<b>2.000.000</b>	<b>-694.628</b>	<b>1.305.372</b>



## Pengestrømsopgørelse 1. oktober - 30. september

	Note	2016/17 kr.	2015/16 kr.
Årets resultat		-1.347.608	-403.884
Reguleringer	11	497.098	629.754
Ændring i driftskapital	12	562.257	-1.746.635
<b>Pengestrømme fra drift før finansielle poster</b>		<b>-288.253</b>	<b>-1.520.765</b>
Renteindbetalinger og lignende		97.386	49.517
Renteudbetalinger og lignende		-439.746	-354.900
<b>Pengestrømme fra driftsaktivitet</b>		<b>-630.613</b>	<b>-1.826.148</b>
Køb af materielle anlægsaktiver		-26.876	-61.986
Køb af finansielle anlægsaktiver m.v.		0	-25.000
Salg af materielle anlægsaktiver		30.000	0
<b>Pengestrømme fra investeringsaktivitet</b>		<b>3.124</b>	<b>-86.986</b>
Tilbagebetaling af gæld til kreditinstitutter		-374.553	0
Optagelse af gæld hos tilknyttede virksomheder		0	1.908.615
Optagelse af gæld hos associerede virksomheder		6.074	3.314
Kontant kapitalforhøjelse		1.000.000	0
<b>Pengestrømme fra finansieringsaktivitet</b>		<b>631.521</b>	<b>1.911.929</b>
<b>Ændring i likvider</b>		<b>4.032</b>	<b>-1.205</b>
Likvider 1. oktober 2016		16.033	17.238
<b>Likvider 30. september 2017</b>		<b>20.065</b>	<b>16.033</b>
Likvider specificeres således:			
Likvide beholdninger		20.065	16.033
<b>Likvider 30. september 2017</b>		<b>20.065</b>	<b>16.033</b>

## Noter

	<u>2016/17</u>	<u>2015/16</u>
	kr.	kr.
<b>1 Personaleomkostninger</b>		
Lønninger	4.088.761	4.758.603
Pensioner	387.239	480.410
Andre omkostninger til social sikring	101.022	123.086
Andre personaleomkostninger	<u>108.463</u>	<u>104.357</u>
	<b><u>4.685.485</u></b>	<b><u>5.466.456</u></b>
Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	<u>12</u>	<u>13</u>
<b>2 Skat af årets resultat</b>		
Årets udskudte skat	<u>-374.000</u>	<u>-111.000</u>
	<b><u>-374.000</u></b>	<b><u>-111.000</u></b>
Skat af årets resultat fordeles således:		
Beregnet 22% skat af årets resultat før skat	-378.754	-113.274
Skatteeffekt af:		
Skat ikke fradragsberettigede omkostninger og ikke skattepligtige indtægter	4.715	2.288
Afrundinger	<u>39</u>	<u>-14</u>
	<b><u>-374.000</u></b>	<b><u>-111.000</u></b>

## Noter

### 3 Immaterielle anlægsaktiver

	<u>Goodwill</u>
Kostpris 1. oktober 2016	1.640.000
Kostpris 30. september 2017	<u>1.640.000</u>
Af- og nedskrivninger 1. oktober 2016	246.000
Årets afskrivninger	<u>164.000</u>
Af- og nedskrivninger 30. september 2017	<u>410.000</u>
<b>Regnskabsmæssig værdi 30. september 2017</b>	<b><u><u>1.230.000</u></u></b>

### 4 Materielle anlægsaktiver

	<u>Andre anlæg, driftsmateriel og inventar</u>
Kostpris 1. oktober 2016	1.975.229
Tilgang i årets løb	26.876
Afgang i årets løb	<u>-157.597</u>
Kostpris 30. september 2017	<u>1.844.508</u>
Af- og nedskrivninger 1. oktober 2016	385.949
Årets afskrivninger	284.026
Årets af- og nedskrivninger på afhændede aktiver	<u>-46.885</u>
Af- og nedskrivninger 30. september 2017	<u>623.090</u>
<b>Regnskabsmæssig værdi 30. september 2017</b>	<b><u><u>1.221.418</u></u></b>

## Noter

	<u>2016/17</u>	<u>2015/16</u>
	kr.	kr.
<b>5 Tilgodehavender</b>		
Af de samlede tilgodehavender fra salg forfalder følgende beløb til betaling mere end 1 år efter regnskabsårets udløb	490.000	87.000
Af de samlede andre tilgodehavender forfalder følgende beløb til betaling mere end 1 år efter regnskabsårets udløb	<u>385.000</u>	<u>385.000</u>

Udskudt skatteaktiv indtjenes i takt med, at selskabet præsterer positive resultater. Ledelsen forventer, at aktivet forbruges over en kortere årrække

## 6 Egenkapital

Selskabskapitalen består af 50 aktier à nominelt kr. 10.000. Ingen aktier er tillagt særlige rettigheder.

Selskabskapitalen har udviklet sig således:

	<u>2016/17</u>	<u>2015/16</u>	<u>2014/15</u>	<u>2013/14</u>	<u>2012/13</u>
	kr.	kr.	kr.	kr.	kr.
Virksomhedskapital 1. oktober 2016	2.000.000	2.000.000	2.000.000	0	0
Tilgang i året	250.000	0	0	0	0
Afgang i året	-1.750.000	0	0	0	0
<b>Virksomhedskapital</b>	<b><u>500.000</u></b>	<b><u>2.000.000</u></b>	<b><u>2.000.000</u></b>	<b><u>0</u></b>	<b><u>0</u></b>

## 7 Langfristede gældsforpligtelser

	Gæld 1. oktober 2016	Gæld 30. september 2017	Afdrag næste år	Restgæld efter 5 år
	<u>                    </u>	<u>                    </u>	<u>                    </u>	<u>                    </u>
Andre kreditinstitutter	3.440.460	3.091.460	480.000	0
	<b><u>3.440.460</u></b>	<b><u>3.091.460</u></b>	<b><u>480.000</u></b>	<b><u>0</u></b>

## 8 Eventualposter m.v.

Selskabet hæftet for sædvanlige garantier på solgte varer.

## Noter

### 8 Eventualposter m.v. (fortsat)

Selskabet har indgået operationelle leje- og leasingaftaler for følgende beløb

Gennemsnitlig restløbetid i 39 mdr. med en gennemsnitlig ydelse på tkr. 4, og med en samlet restforpligtelse på i alt t.kr 327.

Herudover har selskabet indgået lokalelejeaftale, hvilken tidligst kan opsiges i 2022. Lejeforpligtelsen udgør 3,6 mio. kr.

### 9 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Til sikkerhed for bankgæld har selskabet givet pant i nuværende og fremtidige erhvervelser af materielle anlægsaktiver herunder køretøjer, goodwill, varelager og varedebitorer efter reglerne om virksomhedspant (flydende pant). Pantet udgør 4,5 mio. kr.

### 10 Nærtstående parter og ejerforhold

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

Folden Holding ApS, Ørneborgvej 19, 8960 Randers SØ  
Sæby Invest ApS, Grynderupvej 30, 7870 Roslev  
Erik Nymann Holding A/S, Ebdrupvej 25, 8560 Kolind

### 11 Pengestrømsopgørelse - reguleringer

	2016/17	2015/16
	kr.	kr.
Finansielle indtægter	-97.386	-49.517
Finansielle omkostninger	439.746	354.900
Af- og nedskrivninger	528.738	435.371
Skat af årets resultat	-374.000	-111.000
	<u>497.098</u>	<u>629.754</u>

### 12 Pengestrømsopgørelse - ændring i driftskapital

Ændring i varebeholdninger	-119.737	-472.389
Ændring i tilgodehavender	130.924	-521.042
Ændring i leverandører mv.	551.070	-753.204
	<u>562.257</u>	<u>-1.746.635</u>

# PENNEO

Underskrifterne i dette dokument er juridisk bindende. Dokumentet er underskrevet via Penneo™ sikker digital underskrift. Underskrivernes identiteter er blevet registreret, og informationerne er listet herunder.

“Med min underskrift bekræfter jeg indholdet og alle datoer i dette dokument.”

## Jens Villemann

### Statsautoriseret revisor

På vegne af: Kreston SR Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

Serienummer: CVR:33948794-RID:12466187

IP: 78.156.99.143

2018-03-01 09:25:17Z

NEM ID 

## Erik Nymann

### Bestyrelsesmedlem

Serienummer: PID:9208-2002-2-012511288433

IP: 83.91.109.110

2018-03-01 11:04:37Z

NEM ID 

## Jan Folden Christensen

### Dirigent

Serienummer: PID:9208-2002-2-936576473943

IP: 91.144.252.190

2018-03-01 11:40:15Z

NEM ID 

## Jan Folden Christensen

### Bestyrelsesmedlem

Serienummer: PID:9208-2002-2-936576473943

IP: 91.144.252.190

2018-03-01 11:40:15Z

NEM ID 

## John-Ole Rasmussen

### Bestyrelsesmedlem

Serienummer: PID:9208-2002-2-136266332029

IP: 87.58.248.178

2018-03-03 13:58:45Z

NEM ID 

## René Knudsen

### Direktør

Serienummer: PID:9208-2002-2-091171976065

IP: 78.156.113.153

2018-03-06 07:20:35Z

NEM ID 

## René Knudsen

### Bestyrelsesmedlem

Serienummer: PID:9208-2002-2-091171976065

IP: 78.156.113.153

2018-03-06 07:20:35Z

NEM ID 

Penneo dokumentnøgle: WZY03-EEDVZ-5EALK-EJ567-45TX-3TKEW

Dette dokument er underskrevet digitalt via **Penneo.com**. Signeringsbeviserne i dokumentet er sikret og valideret ved anvendelse af den matematiske hashværdi af det originale dokument. Dokumentet er låst for ændringer og tidsstempelt med et certifikat fra en betroet tredjepart. Alle kryptografiske signeringsbeviser er indlejret i denne PDF, i tilfælde af de skal anvendes til validering i fremtiden.

#### Sådan kan du sikre, at dokumentet er originalt

Dette dokument er beskyttet med et Adobe CDS certifikat. Når du åbner dokumentet

i Adobe Reader, kan du se, at dokumentet er certificeret af **Penneo e-signature service** <[penneo@penneo.com](mailto:penneo@penneo.com)>. Dette er din garanti for, at indholdet af dokumentet er uændret.

Du har mulighed for at efterprøve de kryptografiske signeringsbeviser indlejret i dokumentet ved at anvende Penneos validator på følgende websted: <https://penneo.com/validate>