

# 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

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

**Årsrapport for 2017/18**

**(4. regnskabsår)**

Årsrapporten er fremlagt og godkendt  
på selskabets ordinære generalforsam-  
ling den 27. februar 2019

---

Jan Folden Christensen  
Dirigent

## Indholdsfortegnelse

	<b>Side</b>
<b>Påtegninger</b>	
Ledelsespåtegning	1
Den uafhængige revisors erklæring om udvidet gennemgang	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 2017 - 30. september 2018 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 2018 og resultatet af selskabets aktiviteter samt af selskabets pengestrømme for regnskabsåret 1. oktober 2017 - 30. september 2018.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Viborg, den 18. februar 2019

### **Direktion**

René Knudsen  
direktør

### **Bestyrelse**

John-Ole Rasmussen

Jan Folden Christensen

Erik Nymann

René Knudsen

# Den uafhængige revisors erklæring om udvidet gennemgang

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

### **Konklusion**

Vi har udført udvidet gennemgang af årsregnskabet for AUTO-G, Viborg A/S for regnskabsåret 1. oktober 2017 - 30. september 2018, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse, pengestrømsopgørelse og noter. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Baseret på det udførte arbejde er det vor 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 vor udvidede gennemgang i overensstemmelse med Erhvervsstyrelsens erklæringsstandard for små virksomheder og FSR - danske revisors standard om udvidet gennemgang af årsregnskaber, der udarbejdes efter årsregnskabsloven. Vort ansvar ifølge disse standarder og krav er nærmere beskrevet i afsnittet "Revisors ansvar for den udvidede gennemgang 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 vore øvrige etiske forpligtelser i henhold til disse regler og krav. Det er vor opfattelse, at det opnåede bevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vor 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 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 den udvidede gennemgang af årsregnskabet**

Vort ansvar er at udtrykke en konklusion om årsregnskabet. Dette kræver, at vi 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.

## **Den uafhængige revisors erklæring om udvidet gennemgang**

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.

### **Udtalelse om ledelsesberetningen**

Ledelsen er ansvarlig for ledelsesberetningen.

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

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

Vort 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 18. februar 2019

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 2017 - 30. september 2018 Stiftet: 19. januar 2015 Regnskabsår: 4. regnskabsår  Hjemsted: Viborg
<b>Bestyrelse</b>	John-Ole Rasmussen Jan Folden Christensen Erik Nymann René Knudsen
<b>Direktion</b>	René Knudsen, direktør
<b>Revisor</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 2017/18 udviser et underskud på kr. 1.122.504, og selskabets balance pr. 30. september 2018 udviser en egenkapital på kr. 960.260.

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

### ***Finansiering***

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

### ***Investeringer***

Selskabet har ultimo regnskabsåret overtaget aktiviteten i MBK Autodele (AUTOG). Selskabet har overtaget og videreført MBK Autodele's aktiviteter i Silkeborg og Herning. Selskabet har endvidere overtaget ejerskabet af AUTO-G, Holstebro A/S pr. 1/12 2018. Det forventes, at aktiviteten i det erhvervede selskab overføres til virksomheden, som så drives som et selskab. Dette for at styrke selskabets kundegrundlag og opnå stordriftsfordele.

### **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 2017/18 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 2017/18 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***

Erhvervet goodwill måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

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.

## Anvendt regnskabspraksis

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

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 nettorealisationsværdien lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi.

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

Nettorealisationsværdien 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.

### Værdiforringelse af anlægsaktiver

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

### Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris.

## Anvendt regnskabspraksis

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.

### 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.

## Anvendt regnskabspraksis

### 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.

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.

### Pengestrømme fra driftsaktivitet

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

	Note	2017/18 kr.	2016/17 kr.
<b>Bruttofortjeneste</b>		<b>4.325.582</b>	<b>3.861.054</b>
Personaleomkostninger	1	-4.901.137	-4.685.485
<b>Resultat før af- og nedskrivninger (EBITDA)</b>		<b>-575.555</b>	<b>-824.431</b>
Af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver		-436.333	-474.105
Andre driftsomkostninger		-40.418	-80.712
<b>Resultat før finansielle poster</b>		<b>-1.052.306</b>	<b>-1.379.248</b>
Finansielle indtægter		143.761	97.386
Finansielle omkostninger		-526.559	-439.746
<b>Resultat før skat</b>		<b>-1.435.104</b>	<b>-1.721.608</b>
Skat af årets resultat	2	312.600	374.000
<b>Årets resultat</b>		<b>-1.122.504</b>	<b>-1.347.608</b>
 <b>Forslag til resultatdisponering</b>			
Overført resultat		-1.122.504	-1.347.608
		<b>-1.122.504</b>	<b>-1.347.608</b>

## Balance 30. september

	Note	2017/18 kr.	2016/17 kr.
<b>Aktiver</b>			
Goodwill		3.152.467	1.230.000
<b>Immaterielle anlægsaktiver</b>	3	<b>3.152.467</b>	<b>1.230.000</b>
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		1.990.540	1.221.418
<b>Materielle anlægsaktiver</b>	4	<b>1.990.540</b>	<b>1.221.418</b>
Andre værdipapirer og kapitalandele		50.000	25.000
<b>Finansielle anlægsaktiver</b>		<b>50.000</b>	<b>25.000</b>
<b>Anlægsaktiver i alt</b>		<b>5.193.007</b>	<b>2.476.418</b>
Færdigvarer og handelsvarer		10.424.086	6.577.540
<b>Varebeholdninger</b>		<b>10.424.086</b>	<b>6.577.540</b>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	5	2.528.291	2.168.360
Andre tilgodehavender		973.783	940.197
Udskudt skatteaktiv		878.200	565.600
Periodeafgrænsningsposter		71.657	43.053
<b>Tilgodehavender</b>		<b>4.451.931</b>	<b>3.717.210</b>
<b>Likvide beholdninger</b>		<b>32.971</b>	<b>20.065</b>
<b>Omsætningsaktiver i alt</b>		<b>14.908.988</b>	<b>10.314.815</b>
<b>Aktiver i alt</b>		<b>20.101.995</b>	<b>12.791.233</b>

## Balance 30. september

	<u>Note</u>	<u>2017/18</u> kr.	<u>2016/17</u> kr.
<b>Passiver</b>			
Virksomhedskapital		687.500	500.000
Overført resultat		<u>272.760</u>	<u>457.764</u>
<b>Egenkapital</b>	<b>6</b>	<b><u>960.260</u></b>	<b><u>957.764</u></b>
Andre kreditinstitutter		6.411.971	1.611.460
Selskabsdeltagere og ledelse		<u>5.575.000</u>	<u>1.000.000</u>
<b>Langfristede gældsforpligtelser</b>	<b>7</b>	<b><u>11.986.971</u></b>	<b><u>2.611.460</u></b>
Kortfristet del af langfristede gældsforpligtelser	7	1.385.000	480.000
Kreditinstitutter		1.562.237	3.823.580
Leverandører af varer og tjenesteydelser		2.430.219	3.276.227
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse		552.690	261.713
Anden gæld		842.898	726.009
Periodeafgrænsningsposter		<u>381.720</u>	<u>654.480</u>
<b>Kortfristede gældsforpligtelser</b>		<b><u>7.154.764</u></b>	<b><u>9.222.009</u></b>
<b>Gældsforpligtelser i alt</b>		<b><u>19.141.735</u></b>	<b><u>11.833.469</u></b>
<b>Passiver i alt</b>		<b><u>20.101.995</u></b>	<b><u>12.791.233</u></b>
Eventualposter mv.	8		
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	9		
Nærtstående parter og ejerforhold	10		

## Egenkapitalopgørelse

	Virksomheds- kapital	Overført resultat	I alt
Egenkapital 1. oktober 2017	500.000	457.764	957.764
Kontant kapitalforhøjelse	187.500	937.500	1.125.000
Årets resultat	0	-1.122.504	-1.122.504
<b>Egenkapital 30. september 2018</b>	<b>687.500</b>	<b>272.760</b>	<b>960.260</b>

	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>



## Pengestrømsopgørelse 1. oktober - 30. september

	Note	2017/18 kr.	2016/17 kr.
Årets resultat		-1.122.504	-1.347.608
Reguleringer	11	484.506	416.386
Ændring i driftskapital	12	-5.216.577	501.589
<b>Pengestrømme fra drift før finansielle poster</b>		<b>-5.854.575</b>	<b>-429.633</b>
Renteindbetalinger og lignende		143.761	97.386
Renteudbetalinger og lignende		-400.785	-379.078
<b>Pengestrømme fra driftsaktivitet</b>		<b>-6.111.599</b>	<b>-711.325</b>
Køb af immaterielle anlægsaktiver		-2.154.000	0
Køb af materielle anlægsaktiver		-1.025.064	53.836
Salg af materielle anlægsaktiver		23.167	30.000
<b>Pengestrømme fra investeringsaktivitet</b>		<b>-3.155.897</b>	<b>83.836</b>
Tilbagebetaling af gæld til kreditinstitutter		0	-374.553
Låneoptagelse ved ejerkreds		1.136.233	6.074
Optagelse af gæld til kreditinstitutter		7.019.169	0
Kontant kapitalforhøjelse		1.125.000	1.000.000
<b>Pengestrømme fra finansieringsaktivitet</b>		<b>9.280.402</b>	<b>631.521</b>
<b>Ændring i likvider</b>		<b>12.906</b>	<b>4.032</b>
Likvider 1. oktober 2017		20.065	16.033
<b>Likvider 30. september 2018</b>		<b>32.971</b>	<b>20.065</b>
Likvider specificeres således:			
Likvide beholdninger		32.971	20.065
<b>Likvider 30. september 2018</b>		<b>32.971</b>	<b>20.065</b>

## Noter

	<u>2017/18</u>	<u>2016/17</u>
	kr.	kr.
<b>1 Personalemkostninger</b>		
Lønninger	4.249.321	4.088.761
Pensioner	412.959	387.239
Andre omkostninger til social sikring	113.596	101.022
Andre personaleomkostninger	125.261	108.463
	<u><b>4.901.137</b></u>	<u><b>4.685.485</b></u>
Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	<u>13</u>	<u>12</u>
<b>2 Skat af årets resultat</b>		
Årets udskudte skat	<u>-312.600</u>	<u>-374.000</u>
	<u><b>-312.600</b></u>	<u><b>-374.000</b></u>
<b>3 Immaterielle anlægsaktiver</b>		
		<u>Goodwill</u>
Kostpris 1. oktober 2017		1.640.000
Tilgang i årets løb		<u>2.104.000</u>
Kostpris 30. september 2018		<u>3.744.000</u>
Af- og nedskrivninger 1. oktober 2017		410.000
Årets afskrivninger		<u>181.533</u>
Af- og nedskrivninger 30. september 2018		<u>591.533</u>
<b>Regnskabsmæssig værdi 30. september 2018</b>		<u><b>3.152.467</b></u>

## Noter

### 4 Materielle anlægsaktiver

	<u>Andre anlæg, driftsmateriel og inventar</u>
Kostpris 1. oktober 2017	1.844.508
Tilgang i årets løb	1.065.482
Afgang i årets løb	<u>-157.000</u>
Kostpris 30. september 2018	<u>2.752.990</u>
Af- og nedskrivninger 1. oktober 2017	623.090
Årets afskrivninger	232.775
Tilbageførte ned- og afskrivninger på afhændede aktiver	<u>-93.415</u>
Af- og nedskrivninger 30. september 2018	<u>762.450</u>
<b>Regnskabsmæssig værdi 30. september 2018</b>	<b><u><u>1.990.540</u></u></b>

	<u>2017/18</u>	<u>2016/17</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	363.000	490.000
Af den samlede andre tilgodehavende forfalder følgende beløb til betaling mere end 1 år efter regnskabsårets udløb	<u>410.000</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

## Noter

### 6 Egenkapital

Virksomhedskapitalen består af 68,75 aktier à nominelt kr. 10.000. Ingen aktier er tillagt særlige rettigheder.

Virksomhedskapitalen har udviklet sig således:

	2017/18	2016/17	2015/16	2014/15	2013/14
	kr.	kr.	kr.	kr.	kr.
Virksomhedskapital 1. oktober 2017	500.000	2.000.000	2.000.000	2.000.000	0
Tilgang i året	187.500	250.000	0	0	0
Afgang i året	0	-1.750.000	0	0	0
<b>Virksomhedskapital</b>	<b>687.500</b>	<b>500.000</b>	<b>2.000.000</b>	<b>2.000.000</b>	<b>0</b>

### 7 Langfristede gældsforpligtelser

	Gæld 1. oktober 2017	Gæld 30. september 2018	Afdrag næste år	Restgæld efter 5 år
Andre kreditinstitutter	2.091.460	7.796.971	1.385.000	0
Selskabsdeltagere og ledelse	1.000.000	5.575.000	0	0
	<b>3.091.460</b>	<b>13.371.971</b>	<b>1.385.000</b>	<b>0</b>

### 8 Eventualposter mv.

Selskabet hæftet for sædvanlige garantier på solgte varer.

Selskabet har indgået operationelle leje- og leasingaftaler for følgende beløb

Gennemsnitlig restløbetid i 31 mdr. med en gennemsnitlig ydelse på tkr. 3, og med en samlet restforpligtelse på i alt t.kr 309.

Herudover har selskabet indgået lokalelejeaftale, med varierende opsigelsesperioder. Lejeforpligtelsen udgør 4,0 mio. kr. pr. 30. september 2019.

## Noter

### 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 7,5 mio. kr.

### 10 Nærtstående parter og ejerforhold

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

Folden Holding ApS, Ørneborgvej 19, 8960 Randers SØ  
Erik Nymann Holding A/S, Ebdrupvej 25, 8560 Kolind  
Sæby Invest ApS, Grynderupvej 30, 7870 Roslev  
Bent Rasmussen Finans ApS, Skellet 25, 4700 Næstved

### 11 Pengestrømsopgørelse - reguleringer

	2017/18	2016/17
	kr.	kr.
Finansielle indtægter	-143.761	-97.386
Finansielle omkostninger	526.559	439.746
Af- og nedskrivninger	414.308	448.026
Skat af årets resultat	-312.600	-374.000
	<b><u>484.506</u></b>	<b><u>416.386</u></b>

### 12 Pengestrømsopgørelse - ændring i driftskapital

Ændring i varebeholdninger	-3.846.545	-119.737
Ændring i tilgodehavender	-397.045	130.924
Ændring i leverandører mv.	-972.987	490.402
	<b><u>-5.216.577</u></b>	<b><u>501.589</u></b>

# 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.xxx.xxx

2019-02-28 10:21:00Z

NEM ID 

## René Knudsen

### Direktør

Serienummer: PID:9208-2002-2-091171976065

IP: 176.22.xxx.xxx

2019-02-28 12:21:46Z

NEM ID 

## René Knudsen

### Bestyrelsesmedlem

Serienummer: PID:9208-2002-2-091171976065

IP: 176.22.xxx.xxx

2019-02-28 12:21:46Z

NEM ID 

## Erik Nymann

### Bestyrelsesmedlem

Serienummer: PID:9208-2002-2-012511288433

IP: 176.22.xxx.xxx

2019-02-28 14:35:29Z

NEM ID 

## John-Ole Rasmussen

### Bestyrelsesmedlem

Serienummer: PID:9208-2002-2-136266332029

IP: 87.58.xxx.xxx

2019-03-03 16:49:17Z

NEM ID 

## Jan Folden Christensen

### Dirigent

Serienummer: PID:9208-2002-2-936576473943

IP: 91.144.xxx.xxx

2019-03-05 06:19:51Z

NEM ID 

## Jan Folden Christensen

### Bestyrelsesmedlem

Serienummer: PID:9208-2002-2-936576473943

IP: 91.144.xxx.xxx

2019-03-05 06:19:51Z

NEM ID 

Penneo dokumentnøgle: MTE53-E1BUC-N386L-5PLQ7-ONHFU-I5E3C

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>