

Auto-G Viborg A/S

Fanøvej 9 - 8800 Viborg

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



Årsrapport for 2022/23

AUTO-G, Viborg A/S

Fanøvej 9C, 8800 Viborg

CVR-nr. 36 49 38 95

(9. regnskabsår)

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den
4. april 2024

Jan Folden Christensen
dirigent

Indholdsfortegnelse

	Side
Påtegninger	
Ledelsespåtegning	1
Den uafhængige revisors erklæring om udvidet gennemgang	2
Ledelsesberetning	
Selskabsoplysninger	4
Ledelsesberetning	5
Årsregnskab	
Anvendt regnskabspraksis	6
Resultatopgørelse 1. oktober - 30. september	11
Balance 30. september	12
Egenkapitalopgørelse	14
Noter	15

Ledelsespåtegning

Bestyrelsen og direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. oktober 2022 - 30. september 2023 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 2023 og resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. oktober 2022 - 30. september 2023.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Viborg, den 2. april 2024

Direktion

Jan Folden Christensen
direktør

Bestyrelse

John-Ole Rasmussen

Jan Folden Christensen

Rikke Kristina Nymann

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 2022 - 30. september 2023, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse 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 2023 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. oktober 2022 - 30. september 2023 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Grundlag for konklusion

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. 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 International Ethics Standards Board for Accountants' internationale retningslinjer for revisorerers etiske adfærd (IESBA Code) og de yderligere etiske krav, der er gældende i Danmark, ligesom vi har opfyldt vore øvrige etiske forpligtelser i henhold til disse krav og IESBA Code. 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 2. april 2024

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

Jens Villemann
Statsautoriseret revisor
mne34151

Selskabsoplysninger

Selskabet

AUTO-G, Viborg A/S
Fanøvej 9C
8800 Viborg

CVR-nr.: 36 49 38 95

Regnskabsperiode: 1. oktober 2022 - 30. september 2023

Stiftet: 19. januar 2015

Regnskabsår: 9. regnskabsår

Hjemsted: Viborg

Bestyrelse

John-Ole Rasmussen
Jan Folden Christensen
Rikke Kristina Nymann

Direktion

Jan Folden Christensen, direktør

Revisor

Kreston SR
Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
Torvet 7, 1.
8600 Silkeborg

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets formål er at forhandle autoreservedele samt værktødsinventar mv. samt hermed tilknyttet virksomhed.

Usædvanlige forhold

Selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. september 2023 samt resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 2022/23 er ikke påvirket af usædvanlige forhold.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultatopgørelse for 2022/23 udviser et underskud på DKK 1.751.794, og selskabets balance pr. 30. september 2023 udviser en negativ egenkapital på DKK 281.243.

Året er resulteret i et underskud, hvilket ikke er tilfredsstillende. Ledelsen har igangsat initiativer, som skal medføre forbedret indtjeningsevne 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

Selskabet har efter statusdagen afhændet aktiviteten. Selskabet er herefter hvilende og ledelsen overvejer dets videre fremtid. Der henvises yderligere til noten om forudsætning for fortsat drift.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for AUTO-G, Viborg A/S for 2022/23 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B med tilvalg af regler fra regnskabsklasse C.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Årsrapporten for 2022/23 er aflagt i DKK

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 mv. til selskabets medarbejdere.

Af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver

Af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver 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.

Indtægter af kapitalandele i dattervirksomheder, associerede virksomheder og kapitalinteresser

I virksomhedens resultatopgørelse indregnes den forholdsmæssige andel af de enkelte dattervirksomheders resultat efter skat efter fuld eliminering af intern avance/tab.

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

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.

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

Anvendt regnskabspraksis

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	0-20 %

Fortjeneste og tab ved salg af materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgsprisen med fradrag af salgsomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet.

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.

Kapitalandele i dattervirksomheder, associerede virksomheder og kapitalinteresser

Kapitalandele i dattervirksomheder, associerede virksomheder og kapitalinteresser måles til den forholdsmæssige andel af virksomhedernes indre værdi opgjort efter koncernens regnskabspraksis med fradrag eller tillæg af urealiserede koncerninterne avancer og tab og med tillæg af resterende merværdier og positiv goodwill opgjort efter overtagelsesmetoden. Negativ goodwill indregnes i resultatopgørelsen ved købet af kapitalandelen. Vedrører den negative goodwill overtagne eventualforpligtelser, indtægtsføres negativ goodwill først, når eventualforpligtelserne er afviklet eller bortfaldet.

Kapitalandele i dattervirksomheder, associerede virksomheder og kapitalinteresser med regnskabsmæssig negativ indre værdi måles til kr. 0, og et eventuelt tilgodehavende hos disse virksomheder nedskrives, i det omfang tilgodehavendet er uerholdeligt. I det omfang modervirksomheden har en retlig eller faktisk forpligtelse til at dække en underbalance, der overstiger tilgodehavendet, indregnes det resterende beløb under hensatte forpligtelser.

Nettoopskrivning af kapitalandele i dattervirksomheder, associerede virksomheder og kapitalinteresser bindes som reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode under egenkapitalen, i det omfang den regnskabsmæssige værdi overstiger kostprisen. Udbytter fra dattervirksomheder, der forventes vedtaget inden godkendelsen af årsrapporten for AUTO-G, Viborg A/S, bindes ikke på opskrivningsreserven.

Anvendt regnskabspraksis

Ved køb af virksomheder anvendes overtagelsesmetoden, jf. beskrivelse ovenfor under koncernregnskab og opgørelse af goodwill.

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 forventet salgspris med fradrag af direkte 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, associerede virksomheder og kapitalinteresser vurderes årligt for indikationer på værdiforringelse, ud over det som udtrykkes ved afskrivning.

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.

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.

Anvendt regnskabspraksis

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 til nettorealisation sværdi.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettiget skattemæssigt under-skud, 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 juri-diske skatteenhed. Eventuelle udskudte nettoskatteaktiver måles til nettorealisation sværdi.

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 nettoprovenuet 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.

Feripengeforpligtelsen, som virksomhedens medarbejdere optjener i overgangsperioden 1. september 2019 – 31. august 2020, administreres af virksomheden, og indbetales til feriefonden før lønmodtagerens pensionsalder. Forpligtelsen indgår i posten Anden gæld, som langfristet gæld. Anden gæld måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominal værdi.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter, indregnet under kortfristede gældsforpligtelser, omfatter modtagne betalinger vedrørende indtægter i de efterfølgende år.

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 valutainstrumenter anvendes til sikring af fremtidige pengestrømme, indregnes urealiserede værdireguleringer direkte på egenkapitalen i dagsværdireserven.

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.

Resultatopgørelse 1. oktober - 30. september

	<u>Note</u>	<u>2022/23</u> DKK	<u>2021/22</u> DKK
Bruttofortjeneste		7.004.010	7.331.688
Personaleomkostninger	1	<u>-9.068.079</u>	<u>-9.327.898</u>
Resultat før af- og nedskrivninger (EBITDA)		-2.064.069	-1.996.210
Af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver		<u>-177.194</u>	<u>-2.992.916</u>
Resultat før finansielle poster		-2.241.263	-4.989.126
Finansielle indtægter		181.693	240.111
Finansielle omkostninger		<u>-992.224</u>	<u>-282.973</u>
Resultat før skat		-3.051.794	-5.031.988
Skat af årets resultat	2	<u>1.300.000</u>	<u>-2.013.500</u>
Årets resultat		<u>-1.751.794</u>	<u>-7.045.488</u>
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		<u>-1.751.794</u>	<u>-7.045.488</u>
		<u>-1.751.794</u>	<u>-7.045.488</u>

Balance 30. september

	<u>Note</u>	<u>2022/23</u> DKK	<u>2021/22</u> DKK
Aktiver			
Goodwill		0	0
Immaterielle anlægsaktiver	3	0	0
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	4	1.011.546	1.227.914
Indretning af lejede lokaler	4	8.444	12.849
Materielle anlægsaktiver		1.019.990	1.240.763
Kapitalandele i tilknyttede virksomheder	5	72	72
Andre værdipapirer og kapitalandele		50.000	50.000
Finansielle anlægsaktiver		50.072	50.072
Anlægsaktiver i alt		1.070.062	1.290.835
Færdigvarer og handelsvarer		12.218.360	12.396.154
Varebeholdninger		12.218.360	12.396.154
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		2.498.667	3.184.132
Andre tilgodehavender		836.034	1.087.942
Udskudt skatteaktiv		1.300.000	0
Periodeafgrænsningsposter		0	214.540
Tilgodehavender		4.634.701	4.486.614
Likvide beholdninger		117.199	160.665
Omsætningsaktiver i alt		16.970.260	17.043.433
Aktiver i alt		18.040.322	18.334.268

Balance 30. september

	<u>Note</u>	<u>2022/23</u> DKK	<u>2021/22</u> DKK
Passiver			
Virksomhedskapital		687.500	687.500
Overført resultat		-968.743	-10.716.949
Egenkapital		-281.243	-10.029.449
Andre kreditinstitutter		0	2.755.725
Anden gæld		604.759	1.850.239
Selskabsdeltagere og ledelse		3.736.667	14.256.667
Langfristede gældsforpligtelser	6	4.341.426	18.862.631
Kortfristet del af langfristede gældsforpligtelser	6	5.264.758	2.314.957
Kreditinstitutter		1.883.908	1.804.479
Leverandører af varer og tjenesteydelser		3.968.135	2.763.676
Gæld til tilknyttede virksomheder		72	72
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse		1.493.996	1.462.087
Anden gæld		1.369.270	1.155.815
Kortfristede gældsforpligtelser		13.980.139	9.501.086
Gældsforpligtelser i alt		18.321.565	28.363.717
Passiver i alt		18.040.322	18.334.268
Forudsætning for fortsat drift (going concern)	7		
Eventualforpligtelser	8		
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	9		
Nærtstående parter og ejerforhold	10		

Egenkapitaloppgørelse

	Virksomheds- kapital	Overført resultat	I alt
Egenkapital 1. oktober 2022	687.500	-10.716.949	-10.029.449
Årets resultat	0	-1.751.794	-1.751.794
Tilskud fra koncern	0	11.500.000	11.500.000
Egenkapital 30. september 2023	687.500	-968.743	-281.243

	Virksomheds- kapital	Overført resultat	I alt
Egenkapital 1. oktober 2021	687.500	-3.671.461	-2.983.961
Årets resultat	0	-7.045.488	-7.045.488
Egenkapital 30. september 2022	687.500	-10.716.949	-10.029.449

Noter

	<u>2022/23</u>	<u>2021/22</u>
	DKK	DKK
1 Personalemkostninger		
Lønninger	7.879.929	8.101.555
Pensioner	807.962	825.210
Andre omkostninger til social sikring	231.696	244.284
Andre personaleomkostninger	148.492	156.849
	<u>9.068.079</u>	<u>9.327.898</u>
Antal heltidsbeskæftigede personer i gennemsnit	<u>25</u>	<u>25</u>

Noter

	<u>2022/23</u>	<u>2021/22</u>
	DKK	DKK
2 Skat af årets resultat		
Årets udskudte skat	<u>-1.300.000</u>	<u>-1.010.300</u>
Skat af ordinært resultat	-1.300.000	-1.010.300
Nedskrivning af udskudt skatteaktiv	<u>0</u>	<u>3.023.800</u>
	<u>-1.300.000</u>	<u>2.013.500</u>
Skat af årets resultat fordeles således:		
Beregnet 22% skat af årets resultat før skat	-671.395	-1.107.037
Skatteeffekt af:		
Skat ikke fradragsberettigede omkostninger og ikke skattepligtige indtægter	26.447	96.736
Ikke aktiveret udskudt skat	-655.100	0
Afrundinger	48	1
Nedskrivning af udskudt skatteaktiv	<u>0</u>	<u>3.023.800</u>
	<u>-1.300.000</u>	<u>2.013.500</u>

Noter

3 Immaterielle anlægsaktiver

	<u>Goodwill</u>
Kostpris 1. oktober 2022	4.636.656
Kostpris 30. september 2023	4.636.656
Af- og nedskrivninger 1. oktober 2022	4.636.656
Af- og nedskrivninger 30. september 2023	4.636.656
Regnskabsmæssig værdi 30. september 2023	<u><u>0</u></u>

4 Materielle anlægsaktiver

	<u>Andre anlæg, driftsmateriel og inventar</u>	<u>Indretning af lejede lokaler</u>
Kostpris 1. oktober 2022	3.119.204	44.053
Tilgang i årets løb	20.000	0
Afgang i årets løb	-172.252	0
Kostpris 30. september 2023	2.966.952	44.053
Af- og nedskrivninger 1. oktober 2022	1.891.290	31.204
Årets afskrivninger	150.966	4.405
Tilbageførte ned- og afskrivninger på afhændede aktiver	-86.850	0
Af- og nedskrivninger 30. september 2023	1.955.406	35.609
Regnskabsmæssig værdi 30. september 2023	<u><u>1.011.546</u></u>	<u><u>8.444</u></u>

Noter

	<u>2022/23</u>	<u>2021/22</u>
	DKK	DKK
5 Kapitalandele i tilknyttede virksomheder		
Kostpris 1. oktober 2022	<u>166.667</u>	<u>166.667</u>
Kostpris 30. september 2023	<u>166.667</u>	<u>166.667</u>
Værdireguleringer 1. oktober 2022	<u>-166.595</u>	<u>-166.595</u>
Værdireguleringer 30. september 2023	<u>-166.595</u>	<u>-166.595</u>
Regnskabsmæssig værdi 30. september 2023	<u>72</u>	<u>72</u>

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder specificerer sig således:

Navn	Hjemsted	Selskabskapi		Egenkapital	Årets resultat
		tal	Ejerandel		
Auto-G Holstebro A/S	Holstebro		100%	72	0

6 Langfristede gældsforpligtelser

	Gæld 1. oktober 2022	Gæld 30. september 2023	Afdrag næste år	Restgæld efter 5 år
Andre kreditinstitutter	4.272.719	4.592.866	4.592.866	0
Selskabsdeltagere og ledelse	14.256.667	3.736.667	0	0
Anden gæld	<u>2.648.202</u>	<u>1.276.651</u>	<u>671.892</u>	<u>0</u>
	<u>21.177.588</u>	<u>9.606.184</u>	<u>5.264.758</u>	<u>0</u>

7 Forudsætning for fortsat drift (going concern)

Selskabets aktivitet er efter statusdagen solgt, hvilket bevirker at egenkapitalen, i efterfølgende periode, reetableres til fulde.

Noter

8 Eventualforpligtelser

Selskabet hæfter for sædvanlige garantier på solgte varer.

Selskabet er som administrationsselskab sambeskattet med øvrige danske tilknyttede virksomheder, og hæfter solidarisk med øvrige sambeskattede selskaber for betaling af selskabsskat, kildeskat på udbytter, renter og royalties.

Selskabet har indgået operationelle leje- og leasingaftaler for følgende beløb:

Gennemsnitlig restløbetid i 4 mdr. med en gennemsnitlig ydelse på tkr. 4, og med en samlet restforpligtelse på i alt t.kr 71.

Herudover har selskabet indgået lokalelejeaftale, med varierende opsigelsesperioder. Lejeforpligtelsen udgør t.kr. 600 pr. 30. september 2023.

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
Bent Rasmussen Finans ApS, Skellet 25, 4700 Næstved

Jan Folden Christensen

Navnet returneret af dansk MitID var:
Jan Folden Christensen
Direktør
ID: 16b5b997-f917-456e-ae85-60745a6efe70
Tidspunkt for underskrift: 23-04-2024 kl.: 09:25:53
Underskrevet med MitID



Jan Folden Christensen

Navnet returneret af dansk MitID var:
Jan Folden Christensen
Bestyrelsesmedlem
ID: 16b5b997-f917-456e-ae85-60745a6efe70
Tidspunkt for underskrift: 23-04-2024 kl.: 09:25:53
Underskrevet med MitID



Jan Folden Christensen

Navnet returneret af dansk MitID var:
Jan Folden Christensen
Dirigent
ID: 16b5b997-f917-456e-ae85-60745a6efe70
Tidspunkt for underskrift: 23-04-2024 kl.: 09:25:53
Underskrevet med MitID



Rikke Kristina Nymann

Navnet returneret af dansk MitID var:
Rikke Kristina Nymann
Bestyrelsesmedlem
ID: 8e825274-951f-4ad5-8a8c-8168a72375cf
Tidspunkt for underskrift: 18-04-2024 kl.: 15:53:35
Underskrevet med MitID



John-Ole Rasmussen

Navnet returneret af dansk MitID var:
John-Ole Rasmussen
Bestyrelsesmedlem
ID: 5c5d0021-c4d0-423d-a97e-698d7e7736f3
Tidspunkt for underskrift: 21-04-2024 kl.: 10:36:23
Underskrevet med MitID



Jens Villemann

Navnet returneret af dansk MitID var:
Jens Villemann
Revisor
ID: 12a273ad-c86b-49b7-91d7-60b22fb40bb7
Tidspunkt for underskrift: 23-04-2024 kl.: 09:46:51
Underskrevet med MitID

