

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 2021/22
(8. regnskabsår)

Årsrapporten er fremlagt og godkendt
på selskabets ordinære generalforsam-
ling den 24. april 2023

Jan Folden Christensen
dirigent

Indholdsfortegnelse

	Side
Påtegninger	
Ledespåtegning	1
Den uafhængige revisors erklæring om udvidet gennemgang	2
Ledelsesberetning	
Selskabsoplysninger	4
Ledelsesberetning	5
Årsregnskab	
Anvendt regnskabspraksis	6
Resultatopgørelse 1. oktober - 30. september	12
Balance 30. september	13
Egenkapitalopgørelse	15
Noter	16

Ledelsespåtegning

Bestyrelsen og direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. oktober 2021 - 30. september 2022 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 2022 og resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. oktober 2021 - 30. september 2022.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Viborg, den 24. april 2023

Direktion

Jan Folden Christensen
direktør

Bestyrelse

John-Ole Rasmussen

Jan Folden Christensen

Erik 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 2021 - 30. september 2022, 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 2022 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. oktober 2021 - 30. september 2022 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Grundlag for konklusion

Vi har udført vor udvidede gennemgang i overensstemmelse med Erhvervsstyrelsens erklæringsstandard for små virksomheder og FSR - danske revisorer 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 revisoreres 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.

Væsentlig usikkerhed vedrørende fortsat drift

Vi gør opmærksom på, at der er væsentlig usikkerhed, der kan rejse betydelig tvivl om selskabets mulighed for at fortsætte driften. Vi henviser til årsregnskabets note om going concern, hvoraf fremgår, at det for indværende er usikkert, om der opnås tilsagn om de begærede lån og aftaler til finansiering af driften i de førstkomende år, men at det er ledelsens vurdering, at et sådant tilsagn vil blive opnået, hvorfor årsregnskabet i overensstemmelse hermed er udarbejdet under forudsætning af selskabets fortsatte drift. Vores konklusion er ikke modificeret vedrørende dette forhold.

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.

Den uafhængige revisors erklæring om udvidet gennemgang

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.

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 24. april 2023

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

Jens Villemann
Statsautoriseret revisor
MNE-nr. mne34151

Selskabsoplysninger

Selskabet

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

CVR-nr.: 36 49 38 95

Regnskabsperiode: 1. oktober 2021 - 30. september 2022

Stiftet: 19. januar 2015

Regnskabsår: 8. regnskabsår

Hjemsted: Viborg

Bestyrelse

John-Ole Rasmussen
Jan Folden Christensen
Erik Nymann

Direktion

Jan Folden Christensen, direktør

Revisor

Kreston SR
Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
Torvet 7, 1.
8600 Silkeborg

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

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

Usædvanlige forhold

Regnskabsåret er positivt påvirket af gældseftergivelse fra selskabets ejerkreds. Gældseftergivelsen er bogført direkte på egenkapitalen med 5.694 t.kr. efter skat.

Henset til udviklingen af selskabets drift, har ledelsen valgt at foretage nedskrivningstest af goodwill. Årets resultat er således negativt påvirket af en nedskrivning på goodwill på 2.244 t.kr.

Derudover er selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. september 2022 samt resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 2021/22 ikke påvirket af usædvanlige forhold.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultatopgørelse for 2021/22 udviser et underskud på kr. 7.045.488, og selskabets balance pr. 30. september 2022 udviser en negativ egenkapital på kr. 10.029.449.

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

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 2021/22 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 2021/22 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.

Andre driftsindtægter

Andre driftsindtægter indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedens aktiviteter, herunder fortjeneste ved salg af immaterielle og materielle anlægsaktiver.

Andre driftsomkostninger

Andre driftsomkostninger indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedens aktiviteter, herunder tab ved salg af immaterielle og materielle anlægsaktiver.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager, inklusive feriepenge og pensioner samt andre omkostninger til social sikring mv. 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.

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.

Anvendt regnskabspraksis

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.

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.

Anvendt regnskabspraksis

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.

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

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris efter vejjet 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.

Anvendt regnskabspraksis

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.

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

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gældsmetode 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 netto-realisationseværdi.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettiget skattemæssigt underskud, måles til den værdi, hvortil aktivet forventes at kunne realiseres, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser inden for samme juridiske skatteenhed. Eventuelle udskudte nettoskatteaktiver måles til netto-realisationseværdi.

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 netto-provenuet og den nominelle værdi indregnes i resultatopgørelsen over låneperioden.

Anvendt regnskabspraksis

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

	Note	2021/22 kr.	2020/21 kr.
Bruttofortjeneste		7.331.688	7.770.491
Personaleomkostninger	1	-9.327.898	-9.578.826
Resultat før af- og nedskrivninger (EBITDA)		-1.996.210	-1.808.335
Af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver		-2.992.916	-757.160
Andre driftsomkostninger		0	-89
Resultat før finansielle poster		-4.989.126	-2.565.584
Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder		0	-2
Finansielle indtægter		240.111	149.605
Finansielle omkostninger		-282.973	-531.245
Resultat før skat		-5.031.988	-2.947.226
Skat af årets resultat	2	-2.013.500	637.200
Årets resultat		-7.045.488	-2.310.026
 Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		-7.045.488	-2.310.026
		-7.045.488	-2.310.026

Balance 30. september

	Note	2021/22 kr.	2020/21 kr.
Aktiver			
Goodwill		0	2.707.668
Immaterielle anlægsaktiver	3	0	2.707.668
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		1.227.914	1.415.080
Indretning af lejede lokaler		12.849	17.254
Materielle anlægsaktiver	4	1.240.763	1.432.334
Kapitalandele i tilknyttede virksomheder	5	72	72
Andre værdipapirer og kapitalandele		50.000	50.000
Finansielle anlægsaktiver		50.072	50.072
Anlægsaktiver i alt		1.290.835	4.190.074
Færdigvarer og handelsvarer		12.396.154	12.570.715
Varebeholdninger		12.396.154	12.570.715
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	6	3.184.132	3.597.907
Andre tilgodehavender		1.087.942	1.040.408
Udskudt skatteaktiv		0	2.013.500
Periodeafgrænsningsposter		214.540	150.793
Tilgodehavender		4.486.614	6.802.608
Likvide beholdninger		160.665	532.480
Omsætningsaktiver i alt		17.043.433	19.905.803
Aktiver i alt		18.334.268	24.095.877

Balance 30. september

	Note	2021/22 kr.	2020/21 kr.
Passiver			
Virksomhedskapital		687.500	687.500
Overført resultat		-10.716.949	-3.671.461
Egenkapital	7	-10.029.449	-2.983.961
Andre kreditinstitutter		2.755.725	4.068.716
Anden gæld		1.850.239	3.078.348
Selskabsdeltagere og ledelse		14.256.667	10.456.667
Langfristede gældsforpligtelser	8	18.862.631	17.603.731
Kortfristet del af langfristede gældsforpligtelser	8	2.314.957	1.294.228
Kreditinstitutter		1.804.479	665.082
Leverandører af varer og tjenesteydelser		2.763.676	4.937.030
Gæld til tilknyttede virksomheder		72	72
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse		1.462.087	938.598
Anden gæld		1.155.815	1.641.097
Kortfristede gældsforpligtelser		9.501.086	9.476.107
Gældsforpligtelser i alt		28.363.717	27.079.838
Passiver i alt		18.334.268	24.095.877
Eventualforpligtelser	10		
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	11		
Nærtstående parter og ejerforhold	12		

Egenkapitaloppgørelse

	<u>Virksomheds- kapital</u>	<u>Overført re- sultat</u>	<u>I alt</u>
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	<u>687.500</u>	<u>-10.716.949</u>	<u>-10.029.449</u>

	<u>Virksomheds- kapital</u>	<u>Overført re- sultat</u>	<u>I alt</u>
Egenkapital 1. oktober 2020	687.500	-1.361.435	-673.935
Årets resultat	0	-2.310.026	-2.310.026
Egenkapital 30. september 2021	<u>687.500</u>	<u>-3.671.461</u>	<u>-2.983.961</u>

Noter

	<u>2021/22</u>	<u>2020/21</u>
	kr.	kr.
1 Personaleomkostninger		
Lønninger	8.101.555	8.357.190
Pensioner	825.210	806.702
Andre omkostninger til social sikring	244.284	238.763
Andre personaleomkostninger	156.849	176.171
	<u>9.327.898</u>	<u>9.578.826</u>
Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	<u>25</u>	<u>26</u>
2 Skat af årets resultat		
Årets udskudte skat	<u>-1.010.300</u>	<u>-637.200</u>
Skat af ordinært resultat	<u>-1.010.300</u>	<u>-637.200</u>
Nedskrivning af udskudt skatteaktiv	<u>3.023.800</u>	<u>0</u>
	<u>2.013.500</u>	<u>-637.200</u>
Skat af årets resultat fordeles således:		
Beregnet 22% skat af årets resultat før skat	-1.107.037	-648.390
Skatteeffekt af:		
Skat ikke fradragsberettigede omkostninger og ikke skattepligtige indtægter	96.736	11.222
Afrundinger	1	-32
Nedskrivning af udskudt skatteaktiv	<u>3.023.800</u>	<u>0</u>
	<u>2.013.500</u>	<u>-637.200</u>

Noter

3 Immaterielle anlægsaktiver

	<u>Goodwill</u>
Kostpris 1. oktober 2021	4.636.656
Kostpris 30. september 2022	4.636.656
Af- og nedskrivninger 1. oktober 2021	1.928.988
Årets nedskrivninger	2.244.002
Årets afskrivninger	463.666
Af- og nedskrivninger 30. september 2022	4.636.656
Regnskabsmæssig værdi 30. september 2022	<u><u>0</u></u>

4 Materielle anlægsaktiver

	<u>Andre anlæg, driftsmateriel og inventar</u>	<u>Indretning af lejede lokaler</u>
Kostpris 1. oktober 2021	3.074.204	44.053
Tilgang i årets løb	55.000	0
Afgang i årets løb	-10.000	0
Kostpris 30. september 2022	3.119.204	44.053
Af- og nedskrivninger 1. oktober 2021	1.659.123	26.799
Årets afskrivninger	237.409	4.405
Tilbageførte ned- og afskrivninger på afhændede aktiver	-5.242	0
Af- og nedskrivninger 30. september 2022	1.891.290	31.204
Regnskabsmæssig værdi 30. september 2022	<u><u>1.227.914</u></u>	<u><u>12.849</u></u>

Noter

	<u>2021/22</u>	<u>2020/21</u>
	kr.	kr.
5 Kapitalandele i tilknyttede virksomheder		
Kostpris 1. oktober 2021	<u>166.667</u>	<u>166.667</u>
Kostpris 30. september 2022	<u>166.667</u>	<u>166.667</u>
Værdireguleringer 1. oktober 2021	-166.595	-166.593
Årets resultat	<u>0</u>	<u>-2</u>
Værdireguleringer 30. september 2022	<u>-166.595</u>	<u>-166.595</u>
Regnskabsmæssig værdi 30. september 2022	<u>72</u>	<u>72</u>

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder specificerer sig således:

<u>Navn</u>	<u>Hjemsted</u>	<u>Ejerandel</u>	<u>Egenkapital</u>	<u>Årets resultat</u>
Auto-G Holstebro A/S	Holstebro	100%	72	0

	<u>2021/22</u>	<u>2020/21</u>
	kr.	kr.
6 Tilgodehavende fra salg og tjenesteydelser		
Af de samlede tilgodehavender fra salg forfalder følgende beløb til betaling mere end 1 år efter regnskabsårets udløb	712.000	517.000
Af den samlede andre tilgodehavende forfalder følgende beløb til betaling mere end 1 år efter regnskabsårets udløb	<u>385.000</u>	<u>385.000</u>

Noter

7 Egenkapital

Virksomhedskapitalen består af 69 aktier à nominelt kr. 10.000. Ingen aktier er tillagt særlige rettigheder.

Virksomhedskapitalen har udviklet sig således:

	2021/22	2020/21	2019/20	2018/19	2017/18
	kr.	kr.	kr.	kr.	kr.
Virksomhedskapital 1. oktober 2021	687.500	687.500	687.500	687.500	500.000
Tilgang i året	0	0	0	0	187.500
Virksomhedskapital	687.500	687.500	687.500	687.500	687.500

8 Langfristede gældsforpligtelser

	Gæld 1. oktober 2021	Gæld 30. september 2022	Afdrag næste år	Restgæld efter 5 år
Andre kreditinstitutter	5.362.944	4.272.719	1.516.994	0
Selskabsdeltagere og ledelse	10.456.667	14.256.667	0	0
Anden gæld	3.599.817	2.648.202	797.963	0
	19.419.428	21.177.588	2.314.957	0

9 Usikkerhed om fortsat drift (going concern)

Forhandlinger med selskabets långivere, strategiske partnere og ejerkreds er ikke afsluttet ved regnskabsafslæggelsen. Det er ledelsens forventning, at disse falder positivt ud, således at selskabets fremtid er sikret, men vurderingen er forbundet med naturlig forretningsmæssig risici.

Noter

10 Eventualforpligtelser

Selskabet hæftet for sædvanlige garantier på solgte varer.

Selskabet er som administrationselskab 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 22 mdr. med en gennemsnitlig ydelse på tkr. 3, og med en samlet restlforpligtelse på i alt t.kr 650.

Herudover har selskabet indgået lokalelejeaftale, med varierende opsigelsesperioder. Lejeforpligtelsen udgør t.kr. 700 pr. 30. september 2021.

11 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.

12 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: 02-05-2023 kl.: 22:39:59

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: 02-05-2023 kl.: 22:39:59

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: 02-05-2023 kl.: 22:39:59

Underskrevet med MitID



Erik Nymann

Navnet returneret af dansk NemID var:

Erik Nymann

Bestyrelsesmedlem

ID: 9208-2002-2-012511288433

Tidspunkt for underskrift: 03-05-2023 kl.: 08:44:30

Underskrevet med NemID

NEM ID

John-ole Rasmussen

Navnet returneret af dansk MitID var:

John-Ole Rasmussen

Bestyrelsesmedlem

ID: 5c5d0021-c4d0-423d-a97e-698d7e7736f3

Tidspunkt for underskrift: 03-05-2023 kl.: 07:42:52

Underskrevet med MitID



Jens Villemann

Navnet returneret af dansk MitID var:

Jens Villemann

Statsautoriseret revisor

På vegne af Kreston SR Statsautoriseret Revisionspartners...

ID: 12a273ad-c86b-49b7-91d7-60b22fb40bb7

Tidspunkt for underskrift: 03-05-2023 kl.: 08:49:30

Underskrevet med MitID

