



## Next Mobility Sønderborg A/S

Ringgade 211  
6400 Sønderborg  
CVR-nr. 40445765

## Årsrapport 2020

Godkendt på selskabets generalforsamling, den  
25.03.2021

---

**Torben Madsen**  
Dirigent

# Indhold

Virksomhedsoplysninger	2
Ledespåtegning	3
Den uafhængige revisors erklæring om udvidet gennemgang	4
Ledelsesberetning	6
Resultatopgørelse for 2020	7
Balance pr. 31.12.2020	8
Egenkapitalopgørelse for 2020	10
Noter	11
Anvendt regnskabspraksis	14

# Virksomhedsoplysninger

## Virksomhed

Next Mobility Sønderborg A/S

Ringgade 211

6400 Sønderborg

CVR-nr.: 40445765

Hjemsted: Sønderborg

Regnskabsår: 01.01.2020 - 31.12.2020

## Bestyrelse

Torben Madsen, formand

Christen Agerley

Brian Hansen

## Direktion

Mogens Tryk Kastbjerg, direktør

## Revisor

Deloitte Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

Dokken 8

Postboks 200

6701 Esbjerg

# Ledelsespåtegning

Bestyrelsen og direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 01.01.2020 - 31.12.2020 for Next Mobility Sønderborg A/S.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af virksomhedens aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31.12.2020 samt af resultatet af virksomhedens aktiviteter for regnskabsåret 01.01.2020 - 31.12.2020.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Sønderborg, den 25.03.2021

## Direktion

**Mogens Tryk Kastbjerg**

direktør

## Bestyrelse

**Torben Madsen**

formand

**Christen Agerley**

**Brian Hansen**

# Den uafhængige revisors erklæring om udvidet gennemgang

## Til kapitalejerne i Next Mobility Sønderborg A/S

### Konklusion

Vi har udført udvidet gennemgang af årsregnskabet for Next Mobility Sønderborg A/S for regnskabsåret 01.01.2020 - 31.12.2020, der omfatter resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse og noter, herunder anvendt regnskabspraksis. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Baseret på det udførte arbejde er det vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31.12.2020 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 01.01.2020 - 31.12.2020 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

### Grundlag for konklusion

Vi har udført vores udvidede gennemgang i overensstemmelse med Erhvervsstyrelsens erklæringsstandard for små virksomheder og FSR – danske revisors standard om udvidet gennemgang af årsregnskaber, der udarbejdes efter årsregnskabsloven. Vores 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 vores øvrige etiske forpligtelser i henhold til disse regler og krav. Det er vores opfattelse, at det opnåede bevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores 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

Vores ansvar er at udtrykke en konklusion om årsregnskabet. Dette kræver, at vi planlægger og udfører handlinger med henblik på at opnå begrænset sikkerhed for vores konklusion om årsregnskabet og derudover udfører specifikt krævede supplerende handlinger med henblik på at opnå yderligere sikkerhed for vores 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.

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

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

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

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

Esbjerg, den 25.03.2021

### **Deloitte**

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

CVR-nr. 33963556

### **Henrik Harbo Andersen**

Statsautoriseret revisor

MNE-nr. mne19699

# Ledelsesberetning

## Virksomhedens væsentligste aktiviteter

Selskabets hovedaktivitet består i salg og reparation af hovedsageligt VW-automobiler.

## Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

2020 blev et mindre tilfredsstillende år for selskabet. Årets resultat blev et overskud på 640 t.kr. mod et overskud på 540 t.kr. i 2019 (6 måneders drift).

Resultatet i 2020 er påvirket negativt som følge af Corona situationen.

Selskabets egenkapital udgør 5.180 t.kr. pr. 31.12.2020.

# Resultatopgørelse for 2020

	Note	2020 kr.	2019 kr.
<b>Bruttofortjeneste/-tab</b>	1	<b>9.104.470</b>	<b>4.537.079</b>
Personaleomkostninger	2	(7.219.031)	(3.390.013)
Af- og nedskrivninger		(745.305)	(271.057)
<b>Driftsresultat</b>		<b>1.140.134</b>	<b>876.009</b>
Andre finansielle indtægter		2.585	11.256
Andre finansielle omkostninger		(322.306)	(194.537)
<b>Resultat før skat</b>		<b>820.413</b>	<b>692.728</b>
Skat af årets resultat	3	(180.000)	(153.000)
<b>Årets resultat</b>		<b>640.413</b>	<b>539.728</b>
<b>Forslag til resultatdisponering</b>			
Overført resultat		640.413	539.728
<b>Resultatdisponering</b>		<b>640.413</b>	<b>539.728</b>



# Balance pr. 31.12.2020

## Aktiver

	Note	2020 kr.	2019 kr.
Goodwill		3.825.000	4.275.000
<b>Immaterielle aktiver</b>	4	<b>3.825.000</b>	<b>4.275.000</b>
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		1.179.370	687.649
Indretning af lejede lokaler		277.095	97.275
<b>Materielle aktiver</b>	5	<b>1.456.465</b>	<b>784.924</b>
Andre værdipapirer og kapitalandele		20.000	20.000
<b>Finansielle aktiver</b>	6	<b>20.000</b>	<b>20.000</b>
<b>Anlægsaktiver</b>		<b>5.301.465</b>	<b>5.079.924</b>
Fremstillede varer og handelsvarer		18.572.467	11.481.654
<b>Varebeholdninger</b>		<b>18.572.467</b>	<b>11.481.654</b>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		3.414.696	2.673.177
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		24.796	0
Andre tilgodehavender		375.290	1.677.695
<b>Tilgodehavender</b>		<b>3.814.782</b>	<b>4.350.872</b>
<b>Likvide beholdninger</b>		<b>11.793</b>	<b>9.864</b>
<b>Omsætningsaktiver</b>		<b>22.399.042</b>	<b>15.842.390</b>
<b>Aktiver</b>		<b>27.700.507</b>	<b>20.922.314</b>

**Passiver**

	Note	2020 kr.	2019 kr.
Virksomhedskapital		400.000	400.000
Overført overskud eller underskud		4.780.141	4.139.728
<b>Egenkapital</b>		<b>5.180.141</b>	<b>4.539.728</b>
Udskudt skat		166.000	104.000
<b>Hensatte forpligtelser</b>		<b>166.000</b>	<b>104.000</b>
Anden gæld		408.282	0
<b>Langfristede gældsforpligtelser</b>	7	<b>408.282</b>	<b>0</b>
Bankgæld		16.826.312	12.805.631
Modtagne forudbetalinger fra kunder		303.367	0
Leverandører af varer og tjenesteydelser		775.444	1.381.730
Gæld til tilknyttede virksomheder		49.000	269.076
Skyldige sambeskatningsbidrag		118.000	49.000
Anden gæld	8	3.873.961	1.773.149
<b>Kortfristede gældsforpligtelser</b>		<b>21.946.084</b>	<b>16.278.586</b>
<b>Gældsforpligtelser</b>		<b>22.354.366</b>	<b>16.278.586</b>
<b>Passiver</b>		<b>27.700.507</b>	<b>20.922.314</b>
Ikke-indregnede leje- og leasingforpligtelser	9		
Eventualforpligtelser	10		
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	11		

# Egenkapitalopgørelse for 2020

	Virksomheds- kapital kr.	Overført overskud eller underskud kr.	I alt kr.
Egenkapital primo	400.000	4.139.728	4.539.728
Årets resultat	0	640.413	640.413
<b>Egenkapital ultimo</b>	<b>400.000</b>	<b>4.780.141</b>	<b>5.180.141</b>

# Noter

## 1 Bruttofortjeneste/-tab

Andre driftsindtægter, der indgår i bruttofortjenesten, omfatter blandt andet modtaget kompensation fra den støtteordning vedrørende løn, der blev etableret som følge af udbruddet og spredningen af COVID-19 i 2020, med 423 t.kr.

## 2 Personaleomkostninger

	<b>2020</b>	<b>2019</b>
	<b>kr.</b>	<b>kr.</b>
Gager og lønninger	6.416.086	2.969.729
Pensioner	741.180	399.035
Andre omkostninger til social sikring	61.765	21.249
	<b>7.219.031</b>	<b>3.390.013</b>
Gennemsnitligt antal fuldtidsansatte medarbejdere	21	22

## 3 Skat af årets resultat

	<b>2020</b>	<b>2019</b>
	<b>kr.</b>	<b>kr.</b>
Aktuel skat	118.000	49.000
Ændring af udskudt skat	62.000	104.000
	<b>180.000</b>	<b>153.000</b>

## 4 Immaterielle aktiver

	<b>Goodwill</b>
	<b>kr.</b>
Kostpris primo	4.500.000
<b>Kostpris ultimo</b>	<b>4.500.000</b>
Af- og nedskrivninger primo	(225.000)
Årets afskrivninger	(450.000)
<b>Af- og nedskrivninger ultimo</b>	<b>(675.000)</b>
<b>Regnskabsmæssig værdi ultimo</b>	<b>3.825.000</b>

## 5 Materielle aktiver

	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar kr.	Indretning af lejede lokaler kr.
Kostpris primo	732.071	98.910
Tilgange	729.133	237.714
<b>Kostpris ultimo</b>	<b>1.461.204</b>	<b>336.624</b>
Af- og nedskrivninger primo	(44.422)	(1.635)
Årets afskrivninger	(237.412)	(57.894)
<b>Af- og nedskrivninger ultimo</b>	<b>(281.834)</b>	<b>(59.529)</b>
<b>Regnskabsmæssig værdi ultimo</b>	<b>1.179.370</b>	<b>277.095</b>

## 6 Finansielle aktiver

	Andre værdipapirer og kapital- andele kr.
Kostpris primo	20.000
<b>Kostpris ultimo</b>	<b>20.000</b>
<b>Regnskabsmæssig værdi ultimo</b>	<b>20.000</b>

## 7 Langfristede forpligtelser

	Forfald efter 12 måneder 2020 kr.
Anden gæld	408.282
	<b>408.282</b>

## 8 Anden gæld

	2020 kr.	2019 kr.
Moms og afgifter	2.426.250	627.794
Skyldig løn, A-skat, sociale bidrag m.m.	937.518	1.071.095
Anden gæld i øvrigt	510.193	74.260
	<b>3.873.961</b>	<b>1.773.149</b>

## 9 Ikke-indregnede leje- og leasingforpligtelser

	2020 kr.	2019 kr.
Forpligtelser i henhold til leje- eller leasingkontrakter frem til udløb i alt	13.600.000	15.200.000

Forpligtelsen på 13.600 t.kr. omfatter husleje til Christian Agerley Sønderborg A/S, som er uopsigelige 8,5 år efter balancedagen.

## 10 Eventualforpligtelser

Selskabet indgår i en dansk sambeskatning med Next Mobility Holding A/S som administrationselskab. Selskabet hæfter derfor i henhold til selskabsskatteovens regler herom for indkomstskatter mv. for de sambeskattede selskaber og ligeledes for eventuelle forpligtelser til at indeholde kildeskat på renter, royalties og udbytter for de sambeskattede selskaber. De sambeskattede selskabers samlede kendte nettoforpligtelse i sambeskatningen fremgår af administrationselskabets årsregnskab.

## 11 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Til sikkerhed for bankengagement er deponeret skadeløsbrev nom. 5.000 t.kr.

Virksomhedspantet omfatter brugte køretøjer, motorkøretøjer der ikke er eller tidligere har været registreret, lagre af råvarer, halvfabrikata og færdigvarer, simple fordringer hidrørende fra salg af varer og tjenesteydelser, driftsinventar og driftsmateriel samt goodwill, domænenavne og rettigheder i henhold til patentloven, varemærkeloven, designloven, brugsmodelloven, mønsterloven, ophavsretsloven og lov om beskyttelse af halvlederprodukters udformning.

Den regnskabsmæssige værdi af aktiver omfattet af virksomhedspantet udgør 26.992 t.kr.

Selskabets pengeinstitut har stillet betalingsgarantier vedrørende skyldig registreringsafgift, huslejedepositum og leverandørgæld på i alt 4.400 t.kr.

## Sikkerhedsstillelser over for tilknyttede virksomheder

Virksomheden har afgivet selvskyldnerkaution overfor bankengagement i tilknyttede virksomheder. Bankengagement i tilknyttede virksomheder udgør 17.091 t.kr.

# Anvendt regnskabspraksis

## Regnskabsklasse

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

## Offentlige tilskud

Offentlige tilskud indregnes, når der er opnået endeligt tilsagn fra tilskudsgiver, og det er sandsynligt, at de betingelser, der er knyttet til tilskuddet, vil blive opfyldt. Tilskud indregnes som indtægt i resultatopgørelsen, i takt med at de indtjenes.

## Resultatopgørelsen

### Bruttofortjeneste eller -tab

Bruttofortjeneste eller -tab omfatter nettoomsætning, andre driftsindtægter, vareforbrug og eksterne omkostninger.

### Nettoomsætning

Nettoomsætning ved salg af handelsvarer og færdigvarer indregnes i resultatopgørelsen, når levering og risikoovergang til køber har fundet sted. Nettoomsætning indregnes eksklusive moms, afgifter og rabatter i forbindelse med salget og måles til dagsværdien af det fastsatte vederlag.

### Andre driftsindtægter

Andre driftsindtægter omfatter indtægter af sekundær karakter set i forhold til virksomhedens hovedaktivitet.

### Vareforbrug

Vareforbrug omfatter regnskabsårets vareforbrug målt til kostpris, reguleret for sædvanlige lagernedskrivninger.

### Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger, der vedrører virksomhedens primære aktiviteter, herunder lokaleomkostninger, kontorholdsomkostninger, salgsfremmende omkostninger mv. I posten indgår endvidere nedskrivninger af tilgodehavender indregnet under omsætningsaktiver.

### Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager såvel som omkostninger til social sikring, pensioner o.l. for virksomhedens medarbejdere.

### Af- og nedskrivninger

Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle aktiver består af regnskabsårets af- og nedskrivninger og af gevinster og tab ved salg af materielle samt immaterielle aktiver.

### Andre finansielle indtægter

Andre finansielle indtægter består af renteindtægter fra debitorer

### Andre finansielle omkostninger

Andre finansielle omkostninger består af renteomkostninger til bank og offentlige myndigheder, garantiprovisioner og bankgebyr

### Skat

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

Selskabet er sambeskattet med moderselskabet og alle dets danske tilknyttede virksomheder. Den aktuelle danske selskabsskat fordeles mellem de sambeskattede virksomheder i forhold til disses skattepligtige indkomster (fuld fordeling med refusion vedrørende skattemæssige underskud).

### Balancen

#### Goodwill

Goodwill omfatter erhvervet goodwill. Goodwill afskrives lineært over den vurderede brugstid, der fastlægges på baggrund af ledelsens erfaringer inden for de enkelte forretningsområder. Det har ikke været muligt at skønne brugstiden pålideligt, og denne er derfor fastsat til 10 år.

Goodwill nedskrives til genindvindingsværdi, hvis denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

#### Materielle aktiver

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

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

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid. Der foretages lineær afskrivninger baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider:

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	5 år
Indretning af lejede lokaler	5 år

For indretning af lejede lokaler og aktiver omfattet af finansielle leasingaftaler udgør afskrivningsperioden maksimalt aftaleperioden.

Forventede brugstider og restværdier revurderes årligt.

Materielle aktiver nedskrives til genindvindingsværdi, hvis denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

#### Andre værdipapirer og kapitalandele

Andre værdipapirer og kapitalandele omfatter unoterede kapitalandele, der måles til kostpris eller nettorealiseringsværdi, hvis denne er lavere.

#### Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris, opgjort efter gennemsnitsmetoden, eller nettorealiseringsværdi, hvis denne er lavere.

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen med tillæg af hjemtagelsesomkostninger.

Nettorealiseringsværdi for varebeholdninger opgøres som forventet salgspris med fradrag af færdiggørelsesomkostninger, og omkostninger der skal afholdes for at effektuere salget.



**Tilgodehavender**

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominal værdi, med fradrag af nedskrivninger til imødegåelse af forventede tab.

**Likvide beholdninger**

Likvide beholdninger omfatter kontante beholdninger og bankindeståender.

**Udskudt skat**

Udskudt skat indregnes af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier af aktiver og forpligtelser, hvor den skattemæssige værdi af aktiverne opgøres med udgangspunkt i den planlagte anvendelse af det enkelte aktiv.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettigede, skattemæssige underskud, indregnes i balancen med den værdi, aktivet forventes at kunne realiseres til, enten ved modregning i udskudte skatteforpligtelser eller som nettoskatteaktiver.

**Andre finansielle forpligtelser**

Andre finansielle forpligtelser måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominal værdi.

**Modtagne forudbetalinger fra kunder**

Modtagne forudbetalinger fra kunder omfatter beløb, der er modtaget fra kunder forud for leveringstidspunktet.

**Skyldig og tilgodehavende sambeskatningsbidrag**

Aktuelle skatteforpligtelser eller tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen opgjort som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst.