



Next Mobility Sønderborg A/S

Ringgade 211
6400 Sønderborg
CVR-nr. 40445765

Årsrapport 12.04.2019 - 31.12.2019

Godkendt på selskabets generalforsamling, den
02.06.2020

Torben Madsen
Dirigent

Indhold

Virksomhedsoplysninger	2
Ledespåtegning	3
Den uafhængige revisors erklæring om udvidet gennemgang	4
Ledelsesberetning	6
Resultatopgørelse for 2019	7
Balance pr. 31.12.2019	8
Egenkapitalopgørelse for 2019	10
Noter	11
Anvendt regnskabspraksis	14

Virksomhedsoplysninger

Virksomhed

Next Mobility Sønderborg A/S

Ringgade 211

6400 Sønderborg

CVR-nr.: 40445765

Hjemsted: Sønderborg

Regnskabsår: 12.04.2019 - 31.12.2019

Bestyrelse

Torben Madsen, formand

Brian Hansen

Christen Agerley

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 12.04.2019 - 31.12.2019 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. 31.12.2019 samt af resultatet af virksomhedens aktiviteter for regnskabsåret 12.04.2019 - 31.12.2019.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Sønderborg, den 02.06.2020

Direktion

Mogens Tryk Kastbjerg

direktør

Bestyrelse

Torben Madsen

formand

Brian Hansen

Christen Agerley

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 12.04.2019 - 31.12.2019, 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. 31.12.2019 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 12.04.2019 - 31.12.2019 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 02.06.2020

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

Resultatet i 2019 blev et overskud på 540 t.kr.

Selskabets egenkapital udgør 4.540 t.kr. pr. 31.12.2019

Selskabet er stiftet 12.04.2019 med en kontant egenkapital på 4.000 t.kr.

Selskabet har pr. 30.06.2019 købt driftsaktiviteten i Christen Agerley Sønderborg A/S. Der har således været drift i Next Mobility Sønderborg A/S i 6 måneder i regnskabsåret.

Begivenheder efter balancedagen

Efter regnskabsårets afslutning er der sket udbrud af sygdommen COVID 19 som følge af spredningen af Coronavirus. Selskabets aktivitetsniveau og dermed 2020 resultatet påvirkes negativt af pandemien, men det er endnu ikke muligt, at vurdere de endelige økonomiske konsekvenser for det kommende regnskabsår.

Der har ikke været andre begivenheder efter regnskabsårets udløb, som vil kunne forrykke selskabets finansielle stilling.

Resultatopgørelse for 2019

	Note	2019 kr.
Bruttofortjeneste/-tab		4.537.079
Personaleomkostninger	1	(3.390.013)
Af- og nedskrivninger		(271.057)
Driftsresultat		876.009
Andre finansielle indtægter		11.256
Andre finansielle omkostninger		(194.537)
Resultat før skat		692.728
Skat af årets resultat	2	(153.000)
Årets resultat		539.728
Forslag til resultatdisponering		
Overført resultat		539.728
Resultatdisponering		539.728

Balance pr. 31.12.2019

Aktiver

	Note	2019 kr.
Goodwill		4.275.000
Immaterielle aktiver	3	4.275.000
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		687.649
Indretning af lejede lokaler		97.275
Materielle aktiver	4	784.924
Andre værdipapirer og kapitalandele		20.000
Finansielle aktiver	5	20.000
Anlægsaktiver		5.079.924
Fremstillede varer og handelsvarer		11.481.654
Varebeholdninger		11.481.654
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		2.673.177
Andre tilgodehavender		1.677.695
Tilgodehavender		4.350.872
Likvide beholdninger		9.864
Omsætningsaktiver		15.842.390
Aktiver		20.922.314

Passiver

	Note	2019 kr.
Virksomhedskapital		400.000
Overført overskud eller underskud		4.139.728
Egenkapital		4.539.728
Udskudt skat		104.000
Hensatte forpligtelser		104.000
Bankgæld		12.805.631
Leverandører af varer og tjenesteydelser		1.381.730
Gæld til tilknyttede virksomheder		269.076
Skyldige sambeskatningsbidrag		49.000
Anden gæld	6	1.773.149
Kortfristede gældsforpligtelser		16.278.586
Gældsforpligtelser		16.278.586
Passiver		20.922.314
Ikke-indregnede leje- og leasingforpligtelser	7	
Eventualforpligtelser	8	
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	9	

Egenkapitalopgørelse for 2019

	Virksomheds- kapital kr.	Overkurs ved emission kr.	Overført overskud eller underskud kr.	I alt kr.
Indskudt ved stiftelse	400.000	3.600.000	0	4.000.000
Overført fra overkurs	0	(3.600.000)	3.600.000	0
Årets resultat	0	0	539.728	539.728
Egenkapital ultimo	400.000	0	4.139.728	4.539.728

Noter

1 Personaleomkostninger

	2019
	kr.
Gager og lønninger	2.969.729
Pensioner	399.035
Andre omkostninger til social sikring	21.249
	3.390.013
<hr/>	
Gennemsnitligt antal fuldtidsansatte medarbejdere	22

2 Skat af årets resultat

	2019
	kr.
Aktuel skat	49.000
Ændring af udskudt skat	104.000
	153.000

3 Immaterielle aktiver

	Goodwill
	kr.
Tilgange	4.500.000
Kostpris ultimo	4.500.000
Årets afskrivninger	(225.000)
Af- og nedskrivninger ultimo	(225.000)
Regnskabsmæssig værdi ultimo	4.275.000

4 Materielle aktiver

	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar kr.	Indretning af lejede lokaler kr.
Tilgange	732.071	98.910
Kostpris ultimo	732.071	98.910
Årets afskrivninger	(44.422)	(1.635)
Af- og nedskrivninger ultimo	(44.422)	(1.635)
Regnskabsmæssig værdi ultimo	687.649	97.275

5 Finansielle aktiver

	Andre værdipapirer og kapital- andele kr.
Tilgange	20.000
Kostpris ultimo	20.000
Regnskabsmæssig værdi ultimo	20.000

6 Anden gæld

	2019 kr.
Moms og afgifter	627.794
Skyldig løn, A-skat, sociale bidrag m.m.	1.071.095
Anden gæld i øvrigt	74.260
	1.773.149

7 Ikke-indregnede leje- og leasingforpligtelser

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

Forpligtelsen på 15.200 t.kr. omfatter husleje til Christian Agerley Sønderborg A/S, som er uopsigelige 9,5 år efter balancedagen.

8 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.

9 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 19.117 t.kr.

Selskabets pengeinstitut har stillet betalingsgarantier vedrørende skyldig registreringsafgift, huslejedepositum og leverandørgæld på i alt 2.400 t.kr.

Sikkerhedsstillelser over for tilknyttede virksomheder

Virksomheden har afgivet selvskyldnerkaution overfor bankengagement i tilknyttede virksomheder.

Bankengagement i tilknyttede virksomheder udgør 12.611 t.kr.

Anvendt regnskabspraksis

Regnskabsklasse

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

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 nominel 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 nominel værdi.

Skyldig og tilgodehavende sambeskatningsbidrag

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