



J. H. Auto A/S

**Baldersbækvej 4a
2635 Ishøj**

CVR nr. 75 17 32 10

Årsrapport for 2017/2018
34. Regnskabsår

Godkendt på selskabets generalforsamling den 24. oktober 2018
Dirigent

Navn: Mogens Pedersen

Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Påtegninger	
Ledespåtegning	2
Den uafhængige revisors revisionspåtegning	3
Selskabsoplysninger	
Selskabsoplysninger	5
Ledelsesberetning	6
Årsregnskab for perioden 1. juli 2017 til 30. juni 2018	
Anvendt regnskabspraksis	7
Resultatopgørelse for 2017/2018	12
Balance pr. 30. juni 2018	13
Egenkapitalopgørelse for 2017/2018	15
Pengestrømsopgørelse for 2017/2018	16
Noter	17

Ledespåtegning

Ledespåtegning

Bestyrelsen og direktionen har dags dato aflagt årsrapporten for J. H. Auto A/S for regnskabsåret 2017/2018.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2018, samt af resultatet af selskabets aktiviteter og pengestrømme for regnskabsåret 1. juli 2017 til 30. juni 2018.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Ishøj, den 23. august 2018

Direktion:

Mogens Pedersen

Bestyrelsen:

Jan Green Hansen
Bestyrelsesformand

Dennis Jan Green Hansen

Anja Green Hansen

Mogens Pedersen

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

Til kapitalejerne i J. H. Auto A/S

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for J. H. Auto A/S for regnskabsåret 1. juli 2017 til 30. juni 2018, der omfatter resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse, pengestrømsopgørelse og noter, herunder anvendt regnskabspraksis. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2018, samt af resultatet af selskabets aktiviteter og pengestrømme for regnskabsåret 1. juli 2017 til 30. juni 2018 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Grundlag for konklusion

Vi har udført vores revision i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark. Vores ansvar ifølge disse standarder og krav er nærmere beskrevet i revisionspåtegningens afsnit "Revisors ansvar for revisionen 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 revisionsbevis 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 revisionen af årsregnskabet

Vores mål er at opnå høj grad af sikkerhed for, om årsregnskabet som helhed er uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl, og at afgive en revisionspåtegning med en konklusion. Høj grad af sikkerhed er et højt niveau af sikkerhed, men er ikke en garanti for, at en revision, der udføres i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, altid vil afdække væsentlig fejlinformation, når sådan findes. Fejlinformationer kan opstå som følge af besvigelser eller fejl og kan betragtes som væsentlige, hvis det med rimelighed kan forventes, at de enkeltvis eller samlet har indflydelse på de økonomiske beslutninger, som regnskabsbrugerne træffer på grundlag af årsregnskabet.

Som led i en revision, der udføres i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, foretager vi faglige vurderinger og opretholder professionel skepsis under revisionen. Herudover:

- Identificerer og vurderer vi risikoen for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl, udformer og udfører revisionshandlinger som reaktion på disse risici samt opnår revisionsbevis, der er tilstrækkeligt og egnet til at danne grundlag for vores konklusion. Risikoen for ikke at opdage væsentlig fejlinformation forårsaget af besvigelser er højere end ved væsentlig fejlinformation forårsaget af fejl, idet besvigelser kan omfatte sammensværgelser, dokumentfalsk, bevidste udeladelser, vildledning eller tilsidesættelse af intern kontrol.

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

- Opnår vi forståelse af den interne kontrol med relevans for revisionen for at kunne udforme revisionshandlinger, der er passende efter omstændighederne, men ikke for at kunne udtrykke en konklusion om effektiviteten af selskabets interne kontrol.
- Tager vi stilling til, om den regnskabspraksis, som er anvendt af ledelsen, er passende, samt om de regnskabsmæssige skøn og tilknyttede oplysninger, som ledelsen har udarbejdet, er rimelige.
- Konkluderer vi, om ledelsens udarbejdelse af årsregnskabet på grundlag af regnskabsprincippet om fortsat drift er passende, samt om der på grundlag af det opnåede revisionsbevis er væsentlig usikkerhed forbundet med begivenheder eller forhold, der kan skabe betydelig tvivl om selskabets evne til at fortsætte driften. Hvis vi konkluderer, at der er en væsentlig usikkerhed, skal vi i vores revisionspåtegning gøre opmærksom på oplysninger herom i årsregnskabet eller, hvis sådanne oplysninger ikke er tilstrækkelige, modificere vores konklusion. Vores konklusioner er baseret på det revisionsbevis, der er opnået frem til datoen for vores revisionspåtegning. Fremtidige begivenheder eller forhold kan dog medføre, at selskabet ikke længere kan fortsætte driften.
- Tager vi stilling til den samlede præsentation, struktur og indhold af årsregnskabet, herunder noteoplysningerne, samt om årsregnskabet afspejler de underliggende transaktioner og begivenheder på en sådan måde, at der gives et retvisende billede heraf.

Vi kommunikerer med den øverste ledelse om blandt andet det planlagte omfang og den tidsmæssige placering af revisionen samt betydelige revisionsmæssige observationer, herunder eventuelle betydelige mangler i intern kontrol, som vi identificerer under revisionen.

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 revision 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 revisionen 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.

Albertslund, den 23. august 2018

Bille & Buch-Andersen

CVR nr. 18 28 20 46

Registreret Revisionsaktieselskab, FSR - danske revisorer

Peter Jensen

Registreret revisor

mne26742

Selskabsoplysninger

Aktieselskabet:

J. H. Auto A/S
Baldersbækvej 4a
2635 Ishøj

Telefon: 36 44 10 44
Hjemmeside: www.skoda-ishoej.dk

CVR nr.: 75 17 32 10
Stiftet: 30. juni 1984
Hjemsted: Ishøj
Regnskabsår: 1. juli - 30. juni

Bestyrelse:

Jan Green Hansen, Kastanievej 2, Ell Kohave, 4573 Højby
Dennis Jan Green Hansen, c/o Furendal, Stationsvej 39, 3650 Ølstykke
Anja Green Hansen, Ingerslevsgade 106, st.th., 1705 København V
Mogens Pedersen, Bjælkevangen 7, 2690 Karlslunde

Direktion:

Mogens Pedersen, Bjælkevangen 7, 2690 Karlslunde

Revisor:

Bille & Buch-Andersen
Registreret Revisionsaktieselskab, FSR - danske revisorer
Holsbjergvej 31-33, 2620 Albertslund
CVR nr. 18 28 20 46

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets formål er automobilhandel og værkstedsdrift samt anden virksomhed i naturlig tilknytning dertil.

Usædvanlige forhold

Der er ingen usædvanlige forhold.

Usikkerhed ved indregning eller måling

Der er ingen usikkerhed ved indregning og måling.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat blev et overskud før skat på tkr. 509, og et overskud på tkr. 544 efter skat.

Årets resultat anses for tilfredsstillende, og ledelsen forventer at udviklingen fortsætter i indeværende regnskabsår.

Selskabets ejendom er pr. 1. juli 2017 overdraget til et andet selskab, J. H. Ejendomme Ishøj ApS, i forbindelse med en spaltning.

Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

Der er ikke indtruffet betydningsfulde hændelser efter regnskabsårets afslutning, som forrykker årsrapportens udsagn.

Anvendt regnskabspraksis

Regnskabsklasse

Årsrapporten for J. H. Auto A/S for 2017/2018 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder med tilvalg af enkelte bestemmelser for klasse C-virksomheder.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes, mens omkostninger indregnes med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Aktiver indregnes i balancen, når det som følge af en tidligere begivenhed er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil tilflyde virksomheden, og aktivets værdi kan måles pålideligt.

Forpligtelser indregnes i balancen, når virksomheden som følge af en tidligere begivenhed har en retlig eller faktisk forpligtelse, og det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil fragå virksomheden, 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 risici og tab, der fremkommer inden årsrapporten aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterede på balancedagen.

Resultatopgørelse

Nettoomsætning

Nettoomsætning indregnes i resultatopgørelsen, når levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang. Nettoomsætning indregnes ekskl. moms, afgifter og rabatter i forbindelse med salget og måles til dagsværdien af det fastsatte vederlag.

Vareforbrug

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

Andre driftsindtægter og -omkostninger

Andre driftsindtægter og omkostninger indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedens hovedaktivitet.

Andre eksterne omkostninger

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

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager, inkl. feriepenge og pensioner, samt andre omkostninger til social sikring m.v. af virksomhedens medarbejdere. I personaleomkostninger er fratrukket modtagne godtgørelser fra offentlige myndigheder.

Anvendt regnskabspraksis

Af- og nedskrivninger

Af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver består af regnskabsårets af- og nedskrivninger opgjort ud fra henholdsvis de fastsatte restværdier og brugstider for de enkelte aktiver og eventuelle gennemførte nedskrivningstest.

Andre finansielle indtægter og omkostninger

Andre finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Andre finansielle poster omfatter gebyrer og låneomkostninger, renteindtægter og -omkostninger samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen mv.

Skat af årets resultat

Årets skat, som består af årets aktuelle skat og forskydning i 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.

Balancen

Immaterielle anlægsaktiver

Erhvervet goodwill måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger. Goodwill afskrives lineært over den vurderede økonomiske brugstid, der fastlægges på baggrund af ledelsens erfaringer inden for de enkelte forretningsområder. Goodwill afskrives over 10 år, hvilket svarer til den forventede indtjeningsperiode for den indregnede goodwill. Afskrivningsperioden er fastlagt ud fra en vurdering af, at der er tale om strategisk erhvervede virksomheder med en stærk markedsposition og langsigtet indtjeningsprofil.

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

Fortjeneste og tab ved salg af immaterielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgsprisen med fradrag af salgsomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste og tab indregnes i resultatopgørelsen under andre driftsindtægter eller andre driftsomkostninger.

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid. Der afskrives ikke på grunde.

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.

For finansielt leasede aktiver udgør kostprisen den laveste værdi af dagsværdien af aktivet og nutidsværdien af de fremtidige leasingydelse.

Der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider og restværdier:

	<u>Brugstid</u>	<u>Restværdi</u>
Bygninger	20-50 år	20%
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	5 år	0-20%

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgspris med fradrag af salgsomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste eller tab indregnes i resultatopgørelsen under henholdsvis andre driftsindtægter og andre driftsomkostninger.

Anvendt regnskabspraksis

Leasingkontrakter

Leasingkontrakter vedrørende materielle anlægsaktiver og lager af nye biler, hvor virksomheden har alle væsentlige risici og fordele forbundet med ejendomsretten (finansiel leasing) indregnes i balancen som aktiver. Aktiverne måles ved første indregning til opgjort kostpris svarende til dagsværdien eller (hvis lavere) til nutidsværdien af de fremtidige leasingydelser. Ved beregningen af nutidsværdien anvendes leasingaftalens interne rentefod som diskonteringsfaktor eller en tilnærmet værdi for denne. Finansielt leasede materielle anlægsaktiver afskrives som øvrige tilsvarende materielle anlægsaktiver.

Den kapitaliserede restleasingforpligtelse indregnes i balancen som en gældsforpligtelse, og leasingydelsens rentedel indregnes over kontraktens løbetid i resultatopgørelsen.

Alle øvrige leasingkontrakter betragtes som operationel leasing. Ydelser i forbindelse med operationel leasing og øvrige lejeaftaler indregnes i resultatopgørelsen over kontraktens løbetid. Den samlede forpligtelse vedrørende operationelle leasing- og lejeaftaler oplyses under eventualposter mv.

Andre værdipapirer og kapitalandele

Andre værdipapirer og kapitalandele indregnet under finansielle anlægsaktiver omfatter egenkapitalandele i virksomheder, der ikke er dattervirksomheder, associerede virksomheder eller joint ventures.

Andre værdipapirer og kapitalandele optages til dagsværdien på statustidspunktet. For andre værdipapirer og kapitalandele der ikke er noteret på en børs, værdiansættes disse andre værdipapirer og kapitalandele efter equity-metoden, som vurderes at være det bedste udtryk for dagsværdien.

Værdiforringelse af anlægsaktiver

Den regnskabsmæssige værdi af immaterielle og materielle anlægsaktiver vurderes årligt for indikationer på værdiforringelse, ud over det som udtrykkes ved afskrivning.

Foreligger der indikationer på værdiforringelse, foretages nedskrivningstest af hvert enkelt aktiv henholdsvis gruppe af aktiver. Der foretages nedskrivning til genindvindingsværdien, hvis denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

Som genindvindingsværdi anvendes den højeste værdi af nettosalgspris og kapitalværdi. Kapitalværdien opgøres som nutidsværdien af de forventede nettopengestrømme fra anvendelsen af aktivet eller aktivgruppen.

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris efter FIFO-metoden. Nye og brugte biler måles efter FIFO-metoden og reservedelslager måles efter vejede gennemsnitspriser. I tilfælde, hvor nettorealiseringsværdien er lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi.

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

Nettorealiseringsværdi for varebeholdninger opgøres som salgspris med fradrag af færdiggørelsesomkostninger og omkostninger, der afholdes for at effektuere salget, og fastsættes under hensyntagen til omsættelighed, ukurans og udvikling i forventet salgspris.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi. Værdien reduceres med nedskrivning til imødegåelse af forventede tab.

Anvendt regnskabspraksis

Udbytte

Udbytte, som forventes udbetalt for året, vises som en særskilt post under egenkapitalen. Foreslået udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på generalforsamlingen.

Hensatte forpligtelser og eventualforpligtelser

Hensatte forpligtelser indregnes i balancen når selskabet på balancedagen har en retlig eller en faktisk forpligtelse som resultat af en tidligere begivenhed, og det er sandsynligt, at afviklingen heraf vil medføre et træk på selskabets økonomiske ressourcer, samt at der kan foretages en pålidelig beløbsmæssig måling af forpligtelsen.

Modtagne forudbetalinger fra kunder

Modtagne forudbetalinger fra kunder omfatter beløb, der er modtaget fra kunder forud for tidspunktet for levering af den aftalte vare eller færdiggørelse af den aftalte tjenesteydelse.

Skyldig skat og udskudt skat

Aktuelle skatteforpligtelser indregnes i balancen som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt for betalte acontoskatte.

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 realiseret til, enten ved modregning i udskudte skatteforpligtelser eller som nettoskatteaktiver.

Udskudt skat måles på grundlag af de skatteregler og skattesatser, der med balancedagens lovgivning vil være gældende, når den udskudte skat forventes udløst som aktuel skat. Ændring i udskudt skat som følge af ændringer i skattesatser indregnes i resultatopgørelsen. For indeværende år er anvendt en skattesats på 22%.

Gældsforpligtelser

Finansielle forpligtelser, som omfatter gæld til kreditinstitutter, leverandørgæld og gæld til tilknyttede virksomheder, indregnes ved lånoptagelse til kostpris, svarende til det modtagne provenu efter fradrag af afholdte transaktionsomkostninger. I efterfølgende perioder måles de finansielle forpligtelser til amortiseret kostpris.

I finansielle forpligtelser indregnes tillige den kapitaliserede restleasingforpligtelse på finansielle leasingkontrakter.

Øvrige gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Anvendt regnskabspraksis

Pengestrømsopgørelse

Pengestrømsopgørelsen viser pengestrømme vedrørende drift, investeringer og finansiering samt likviderne ved regnskabsårets begyndelse og slutning. Pengestrømme vedrørende driftsaktiviteter præsenteres efter den indirekte metode og opgøres som driftsresultatet reguleret for ikke-kontante driftsposter, ændring i driftskapital og betalt selskabsskat.

Pengestrømme vedrørende investeringsaktiviteter omfatter betalinger i forbindelse med køb og salg af virksomheder, aktiviteter og finansielle anlægsaktiver samt køb, udvikling, forbedring og salg m.v. af immaterielle og materielle anlægsaktiver, herunder anskaffelse af finansielt leasede aktiver. Pengestrømme vedrørende finansieringsaktiviteter omfatter ændringer i størrelse eller sammensætning af virksomhedskapitalne og de omkostninger, der er forbundet hermed, samt optagelse af lån, indgåelse af finansielle leasingaftaler, afdrag på rentebærende gæld, køb af egne aktier og betaling af udbytte.

Likvider omfatter likvide beholdninger og kortfristede værdipapirer med ubetydelig kursrisiko med fradrag af kortfristet bankgæld.

Resultatopgørelse for 2017/2018

	Note		2016/2017 tkr.
Nettoomsætning		41.224.181	41.898
Vareforbrug		-32.529.506	-33.354
Andre driftsindtægter		2.820	0
Andre eksterne omkostninger		-2.003.031	-1.657
Bruttoresultat		6.694.464	6.887
Personaleomkostninger	1	-5.979.427	-5.892
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver	2	-153.008	-327
Andre driftsomkostninger		0	-6
Driftsresultat		562.029	662
Indtægter af andre kapitalandele mv der er anlægsaktiver		18.593	0
Andre finansielle indtægter		15.912	16
Andre finansielle omkostninger		-87.092	-100
Resultat før skat		509.442	578
Skat af årets resultat	3	34.138	-131
Årets resultat		543.580	447
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		543.580	447
I alt disponering		543.580	447

Balance pr. 30. juni 2018

Aktiver	Note		2016/2017 tkr.
Anlægsaktiver			
Immaterielle anlægsaktiver			
Goodwill	4	0	0
Immaterielle anlægsaktiver i alt		0	0
Materielle anlægsaktiver			
Grunde og bygninger	5	0	7.982
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	6	354.939	536
Materielle anlægsaktiver i alt		354.939	8.518
Finansielle anlægsaktiver			
Andre værdipapirer og kapitalandele	7	38.593	20
Finansielle anlægsaktiver i alt		38.593	20
Anlægsaktiver i alt		393.532	8.538
Omsætningsaktiver			
Varebeholdninger			
Fremstillede færdigvarer og handelsvarer		3.792.302	4.019
Varebeholdninger i alt		3.792.302	4.019
Tilgodehavender			
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		1.329.478	1.541
Andre tilgodehavender		394.657	406
Tilgodehavender i alt		1.724.135	1.947
Likvide beholdninger		1.398.867	995
Omsætningsaktiver i alt		6.915.304	6.961
Aktiver i alt		7.308.836	15.499

Balance pr. 30. juni 2018

Passiver	Note	2016/2017	
		tkr.	
Egenkapital			
Selskabskapital		500.000	500
Overført resultat		819.646	3.984
Egenkapital i alt		1.319.646	4.484
Hensatte forpligtigelser			
Hensættelser til udskudt skat		4.231	525
Andre hensættelser		0	150
Hensatte forpligtigelser i alt		4.231	675
Gældsforpligtigelser			
Langfristede gældsforpligtigelser	8		
Realkreditinstitutter		0	3.239
Selskabsskat		125.752	88
Langfristede gældsforpligtigelser i alt		125.752	3.327
Kortfristede gældsforpligtigelser			
Kortfristet del af langfristet gæld	8	0	525
Kreditinstitutter		1.657.533	1.836
Modtagne forudbetalinger fra kunder		160.107	170
Leverandører af varer og tjenesteydelser		1.046.989	662
Selskabsskat		88.682	171
Anden gæld		1.722.825	2.369
Leasingforpligtigelser		1.183.071	1.280
Kortfristede gældsforpligtigelser i alt		5.859.207	7.013
Gældsforpligtigelser i alt		5.984.959	10.340
Passiver i alt		7.308.836	15.499
Kontraktlige forpligtigelser og eventualposter m.v.	9		
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	10		

Egenkapitalopgørelse for 2017/2018

	Registreret kapital mv.	Overført resultat
Egenkapital primo	500.000	3.984.029
Tilgang (afgang) af egenkapital ved spaltning og salg af virksomhed mv	0	-3.707.963
	500.000	276.066
Årets resultat	0	543.580
	0	543.580
Egenkapital, ultimo	500.000	819.646
Egenkapital, ultimo		1.319.646

Udvikling i aktiekapitalen indenfor de sidste 5 år:

	Regnskabs- året 2013/2014	Regnskabs- året 2014/2015	Regnskabs- året 2015/2016	Regnskabs- året 2016/2017	Regnskabs- året 2017/2018
Selskabskapital, primo	500.000	500.000	500.000	500.000	500.000
Ultimo	500.000	500.000	500.000	500.000	500.000

Selskabskapitalen er fordelt således:

	Stk.	Nom.	
A - aktier	500	1.000	500.000
Selskabskapital ultimo			500.000

Alle aktier har samme stemmerettigheder.

Pengestrømsopgørelse for 2017/2018

	Note		2016/2017 tkr.
Årets resultat		543.580	447
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		153.008	327
Regulering af ikke-likvide poster	11	-134.372	215
Ændring i driftskapital	12	180.642	-2.802
Pengestrømme fra drift før finansielle poster		742.858	-1.814
Renteindbetalinger		15.912	16
Renteudbetalinger og lignende		-87.092	-100
Pengestrømme fra ordinær drift		671.678	-1.897
Betalt selskabsskat		-181.764	0
Pengestrømme fra driftsaktiviteter		489.914	-1.897
Køb af materielle anlægsaktiver		0	-103
Salg af materielle anlægsaktiver		30.913	16
Pengestrømme fra investeringsaktivitet		30.913	-87
Afdrag på langfristede gældsforpligtelser, klassificeret som finansieringsaktivitet		0	-27
Andre pengestrømme vedrørende finansieringsaktivitet		61.317	-182
Pengestrømme fra finansieringsaktivitet		61.317	-209
Ændring i likvider		582.144	-2.193
Likvide beholdninger, primo		-840.810	1.353
Valutakursreguleringer (likvider), ultimo		0	0
Likvide beholdninger i alt, ultimo	13	-258.666	-841

Noter

		2016/2017 tkr.
1 Personalemkostninger		
Løn, gager og honorarer	5.460.557	5.252
Pensioner	406.662	395
Sociale bidrag og andre personaleomkostninger	112.208	245
Personalemkostninger i alt	5.979.427	5.892
Gennemsnitlige antal fuldtidsbeskæftigede	15	14
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle 2 anlægsaktiver		
Afskrivninger på materielle anlægsaktiver	153.008	327
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver i alt	153.008	327
3 Skat af årets resultat		
Skat af årets resultat	125.752	88
Regulering af udskudt skat	-9.890	43
Regulering af tidligere års skat	-150.000	0
Skat af årets resultat i alt	-34.138	131
4 Goodwill		
Anskaffelsessum, primo	1.600.000	1.600
Anskaffelsessum, ultimo	1.600.000	1.600
Af-/nedskrivninger, primo	-1.600.000	-1.600
Af-/nedskrivninger, ultimo	-1.600.000	-1.600
Regnskabsmæssig værdi ultimo	0	0

Noter

		2016/2017 tkr.
5 Grunde og bygninger		
Anskaffelsessum, primo	10.206.560	10.206
Afgang i årets løb	<u>-10.206.560</u>	<u>0</u>
Anskaffelsessum, ultimo	<u>0</u>	<u>10.206</u>
Af-/nedskrivninger, primo	-2.224.430	-2.056
Årets afskrivninger	0	-168
Tilbageførsel af afskrivninger på afhændede aktiver	<u>2.224.430</u>	<u>0</u>
Af-/nedskrivninger, ultimo	<u>0</u>	<u>-2.224</u>
Regnskabsmæssig værdi ultimo	<u><u>0</u></u>	<u><u>7.982</u></u>
6 Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		
Anskaffelsessum, primo	1.615.593	1.538
Tilgang i årets løb	0	104
Afgang i årets løb	<u>-36.560</u>	<u>-27</u>
Anskaffelsessum, ultimo	<u>1.579.033</u>	<u>1.615</u>
Af-/nedskrivninger, primo	-1.079.553	-931
Årets afskrivninger	-153.008	-158
Tilbageførsel af afskrivninger på afhændede aktiver	<u>8.467</u>	<u>10</u>
Af-/nedskrivninger, ultimo	<u>-1.224.094</u>	<u>-1.079</u>
Regnskabsmæssig værdi ultimo	<u><u>354.939</u></u>	<u><u>536</u></u>
7 Andre værdipapirer og kapitalandele		
Anskaffelsessum, primo	<u>20.000</u>	<u>20</u>
Anskaffelsessum, ultimo	<u>20.000</u>	<u>20</u>
Opskrivninger i året	<u>18.593</u>	<u>0</u>
Opskrivninger, ultimo	<u>18.593</u>	<u>0</u>
Regnskabsmæssig værdi ultimo	<u><u>38.593</u></u>	<u><u>20</u></u>

Noter

Langfristede 8 gældsforpligtigelser	Afdrag næste år	Forfald år 1 - 4	Restgæld efter 5 år	Gæld i alt ultimo
Selskabsskat	0	125.752	0	125.752
Langfristede gældsforpligtigelser i alt	0	125.752	0	125.752

9 Kontraktlige forpligtelser og eventualposter m.v.

Finansiell leasing

I lager af brugte og nye biler indgår finansielle leasingaktiver med en bogført værdi på t.kr. 1.183.

Samlede kontraktlige forpligtelser og eventualposter m.v.:

		2016/2017 tkr.
Selskabets samlede ikke indregnede kontraktlige forpligtelser og eventualforpligtelser pr. 30. juni 2018 omfatter:		
Huslejeforpligtelser	510.000	0
Samlede ikke indregnede eventualforpligtelser ultimo	510.000	0

10 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Nykredit Bank har overfor SKAT stillet garanti på tkr. 500.

11 Pengestrømsopgørelse, regulering af ikke-likvide poster

Finansielle indtægter	-34.505	-16
Finansielle omkostninger	87.092	100
Skat af årets resultat	-24.248	89
Fortjeneste ved salg af materielle anlæg	-2.820	0
Reguleringer vedrørende spaltning	-1	0
Hensættelser til udskudt skat	-9.890	42
Andre hensatte forpligtelser	-150.000	0
Pengestrømsopgørelse, regulering af ikke-likvide poster i alt	-134.372	215

12 Pengestrømsopgørelse, ændring i driftskapital

Varebeholdninger	226.885	-280
Tilgodehavender	222.794	-110
Kortfristede gældsforpligtigelser	-269.037	-2.413
Pengestrømsopgørelse, ændring i driftskapital i alt	180.642	-2.802

Noter

		2016/2017 <u>tkr.</u>
13 Pengestrømsopgørelse, likvide beholdninger		
Likvide beholdninger	1.398.867	995
Kortfristet gæld til banker	<u>-1.657.533</u>	<u>-1.836</u>
Pengestrømsopgørelse, likvide beholdninger i alt	<u><u>-258.666</u></u>	<u><u>-841</u></u>