


C. B. Auto Ribe ApS
Industrivej 47, 6760 Ribe

Årsrapport for
2017/18

CVR-nr. 76 61 48 14

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den

18/2-2019



Christian Clausen Brandt
dirigent

Indholdsfortegnelse

Side

Påtegninger

- 1 Ledespåtegning
- 2 Den uafhængige revisors revisionspåtegning

Ledelsesberetning

- 5 Selskabsoplysninger
- 6 Hovedtal og nøgletal
- 7 Ledelsesberetning

Årsregnskab 1. oktober 2017 - 30. september 2018

- 8 Anvendt regnskabspraksis
- 12 Resultatopgørelse
- 13 Balance
- 15 Egenkapitalopgørelse
- 16 Pengestrømsopgørelse
- 17 Noter

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato aflagt årsrapporten for 2017/18 for C. B. Auto Ribe ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Jeg anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, og efter min opfattelse giver årsregnskabet et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. september 2018 samt af resultatet af selskabets aktiviteter og pengestrømme for regnskabsåret 1. oktober 2017 - 30. september 2018.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Ribe, den 18. december 2018

Direktion



Christian Clausen Brandt

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

Til kapitalejerne i C. B. Auto Ribe ApS

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for C. B. Auto Ribe ApS for regnskabsåret 1. oktober 2017 - 30. september 2018, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse, pengestrømsopgørelse og noter. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

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

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

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.
- 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.

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

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.

Esbjerg, den 18. december 2018



Martinsen

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
CVR-nr. 32 28 52 01

Alexander Rasmussen
statsautoriseret revisor
mne24721

Selskabsoplysninger

Selskabet

C. B. Auto Ribe ApS
Industrivej 47
6760 Ribe

Telefon: 75423611

Hjemmeside: www.cbauto.dk

CVR-nr.: 76 61 48 14

Regnskabsår: 1. oktober - 30. september
34. regnskabsår

Direktion

Christian Clausen Brandt, Tangevej 25B, 6760 Ribe

Revision

Martinsen
Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
Edison Park 4
6715 Esbjerg N

Hovedtal og nøgletal

	2017/18 t.kr.	2016/17 t.kr.	2015/16 t.kr.	2014/15 t.kr.
Resultatopgørelse:				
Bruttofortjeneste	20.159	19.267	18.367	17.085
Resultat af ordinær primær drift	4.422	4.844	4.593	4.937
Finansielle poster, netto	-808	-1.022	-823	-794
Årets resultat	2.814	2.979	2.966	3.139
Balance:				
Balancesum	85.519	98.388	71.404	74.176
Investeringer i materielle anlægsaktiver	1.951	3.364	1.790	1.545
Egenkapital	16.105	13.291	10.312	7.346
Pengestrømme:				
Driftsaktivitet	-44	-5.234	1.379	186
Investeringsaktivitet	-1.835	-3.008	-1.503	-2.265
Finansieringsaktivitet	-2.865	4.529	2.699	899
Pengestrømme i alt	-4.744	-3.713	2.574	-1.180
Medarbejdere:				
Gennemsnitligt antal heltidsansatte medarbejdere	36	33	29	27
Nøgletal i %:				
Likviditetsgrad	139,3	130,7	135,6	129,5
Soliditetsgrad	18,8	13,5	14,4	9,9
Egenkapitalforrentning	19,1	25,2	33,6	54,3

Beregningen af hoved- og nøgletal følger i al væsentlighed Finansforeningens anbefalinger og afviger kun på nogle punkter herfra.

De i hoved- og nøgletalsoversigten anførte nøgletal er beregnet således:

Likviditetsgrad	$\frac{\text{Omsætningsaktiver} \times 100}{\text{Kortfristede gældsforpligtelser}}$
Soliditetsgrad	$\frac{\text{Egenkapital ultimo} \times 100}{\text{Aktiver i alt ultimo}}$
Egenkapitalforrentning	$\frac{\text{Årets resultat} \times 100}{\text{Gennemsnitlig egenkapital}}$

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Hovedaktiviteten har i lighed med tidligere år bestået af salg og reparation af vare- og personbiler samt salg af reservedele.

C. B. Auto Ribe ApS' idegrundlag er at levere og servicere nye og bugte biler. C. B. Auto Ribe ApS forhandler og servicerer mærkerne Fiat, Renault og Dacia i det syd- og vestjyske område.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat efter skat udgør 2.814.024 mod 2.979.295 sidste år. Ledelsen anser årets resultat for tilfredsstillende.

Den forventede udvikling

Ledelsen forventer også et positivt resultat for 2018/19.

Begivenheder efter regnskabsårets udløb

Efter regnskabsårets afslutning er der ikke indtruffet begivenheder, som vil kunne forrykke selskabets finansielle stilling væsentligt.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for C. B. Auto Ribe ApS er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for en mellemstor klasse C-virksomhed.

Årsrapporten er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år og aflægges i danske kroner.

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste

Bruttofortjeneste indeholder nettoomsætning, ændring i lagre af færdigvarer og varer under fremstilling, arbejde udført for egen regning og opført under aktiver, andre driftsindtægter samt eksterne omkostninger.

Nettoomsætning indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang, og såfremt indtægten kan opgøres pålideligt og forventes modtaget. Nettoomsætningen indregnes eksklusive moms og afgifter og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Igangværende arbejder for fremmed regning indregnes i nettoomsætningen i takt med, at produktionen udføres, hvorved nettoomsætningen svarer til salgsværdien af årets udførte arbejder (produktionsmetoden).

Vareforbrug omfatter omkostninger til køb af råvarer og hjælpematerialer med fradrag af rabatter samt årets forskydning i varebeholdninger.

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 materielle anlægsaktiver.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renter, realiserede og urealiserede kursgevinster og kurstab vedrørende finansielle aktiver og forpligtelser, amortisering af finansielle aktiver og forpligtelser samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen mv. Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Skat af årets resultat

Årets skat, der 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

Materielle anlægsaktiver

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

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af eventuel forventet restværdi efter afsluttet brugstid. Afskrivningsperioden og restværdien fastsættes på anskaffelsestidspunktet og revurderes årligt. Overstiger restværdien aktivets regnskabsmæssige værdi, ophører afskrivningen.

Ved ændring i afskrivningsperioden eller restværdien indregnes virkningen for afskrivninger fremadrettet som en ændring i regnskabsmæssigt skøn.

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

Kostprisen på et samlet aktiv opdeles i separate bestanddele, der afskrives hver for sig, hvor brugstiden på de enkelte bestanddele er forskellig.

Der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstid:

	Brugstid
Bygninger	25 år
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	5-10 år
Indretning af lejede lokaler	10 år

Småaktiver med en forventet levetid under 1 år indregnes i anskaffelsesåret som omkostninger i resultatopgørelsen.

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

Finansielle anlægsaktiver

Andre værdipapirer og kapitalandele

Andre værdipapirer, som ikke er børsnoterede, måles til kostpris. Der foretages nedskrivning til genindvindingsværdien, såfremt denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

Anvendt regnskabspraksis

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris efter FIFO-metoden. Er nettorealiseringsværdien af varebeholdninger lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi.

Leasingkontrakter vedrørende demovogne mv., hvor selskabet har alle væsentlige risici og fordele forbundet med ejendomsretten (finansiel leasing) indregnes i balancen som aktiver. Er nettorealiseringsværdien på demovogne mv. lavere end den bogførte værdi (leasinggæld ifølge kontrakt), nedskrives til denne lavere værdi (vurderingspris).

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominal værdi. Der nedskrives til nettorealiseringsværdien med henblik på at imødegå forventede tab.

Igangværende arbejder for fremmed regning

Igangværende arbejder for fremmed regning måles til salgsværdien af det udførte arbejde fratrukket acontofaktureringer og forventede tab.

Salgsværdien måles på baggrund af færdiggørelsesgraden på balancedagen og de samlede forventede indtægter på den enkelte kontrakt.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter, som er indregnet under aktiver, omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter indeståender i pengeinstitutter og kontantbeholdninger.

Selskabsskat og udskudt skat

Aktuelle skattetilgodehavender og -forpligtelser indregnes i balancen med det beløb, der kan beregnes på grundlag af årets forventede skattepligtige indkomst reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt for betalte acontoskatter. Skattetilgodehavender og -forpligtelser præsenteres modregnet i det omfang, der er legal modregningsadgang, og posterne forventes afregnet netto eller samtidig.

Udskudt skat er skatten af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser opgjort på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

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 nettorealiseringsværdi.

Anvendt regnskabspraksis

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.

Gældsforpligtelser

Finansielle gældsforpligtelser indregnes ved lånoptagelse til det modtagne provenu med fradrag af afholdte transaktionsomkostninger. I efterfølgende perioder indregnes de finansielle forpligtelser til amortiseret kostpris svarende til den kapitaliserede værdi ved anvendelse af den effektive rente, således at forskellen mellem provenuet og den nominelle værdi indregnes i resultatopgørelsen over låneperioden.

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

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

Periodeafgrænsningsposter

Under periodeafgrænsningsposter indregnes modtagne betalinger vedrørende indtægter i de efterfølgende år.

Pengestrømsopgørelse

Pengestrømsopgørelsen viser selskabets pengestrømme for året fordelt på driftsaktivitet, investeringsaktivitet og finansieringsaktivitet for året, årets forskydning i likvider samt likvider ved årets begyndelse og afslutning.

Pengestrømme fra driftsaktivitet

Pengestrømme fra driftsaktivitet opgøres som årets resultat reguleret for ikke-kontante driftsposter, ændring i driftskapital samt betalt selskabsskat.

Pengestrømme fra investeringsaktivitet

Pengestrømme fra investeringsaktivitet omfatter betaling i forbindelse med køb og salg af virksomheder og aktiviteter samt køb og salg af immaterielle, materielle og finansielle anlægsaktiver.

Pengestrømme fra finansieringsaktivitet

Pengestrømme fra finansieringsaktivitet omfatter ændringer i størrelse eller sammensætning af selskabskapital og omkostninger forbundet hermed. Herudover omfatter pengestrømmene optagelse af lån, afdrag på rentebærende gæld og betaling af udbytte til selskabsdeltagere.

Likvider

Likvider omfatter likvide beholdninger med fradrag af kortfristet gæld til pengeinstitutter samt kortfristede værdipapirer med en løbetid under 3 måneder, der uden hindring kan omsættes til likvide beholdninger, og som kun er forbundet med ubetydelig risiko for værdiændringer.

Resultatopgørelse 1. oktober - 30. september

<u>Note</u>	<u>2017/18</u>	<u>2016/17</u>
Bruttofortjeneste	20.159.449	19.266.554
1 Personaleomkostninger	-14.904.877	-13.875.780
Af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver	-832.905	-547.041
Driftsresultat	4.421.667	4.843.733
Andre finansielle indtægter	158.645	143.325
2 Andre finansielle omkostninger	-966.222	-1.165.496
Resultat før skat	3.614.090	3.821.562
Skat af årets resultat	-800.066	-842.267
3 Årets resultat	2.814.024	2.979.295

Balance 30. september

Aktiver		2018	2017
Note		<u> </u>	<u> </u>
Anlægsaktiver			
4	Grunde og bygninger	72.645	77.515
5	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	1.185.224	1.346.609
6	Indretning af lejede lokaler	6.504.789	5.336.550
	Materielle anlægsaktiver i alt	<u>7.762.658</u>	<u>6.760.674</u>
7	Andre værdipapirer og kapitalandele	74.136	74.136
8	Deposita	1.050.000	1.050.000
	Finansielle anlægsaktiver i alt	<u>1.124.136</u>	<u>1.124.136</u>
	Anlægsaktiver i alt	<u>8.886.794</u>	<u>7.884.810</u>
Omsætningsaktiver			
	Reservedele	2.200.000	2.190.000
	Fremstillede varer og handelsvarer	60.429.740	70.957.709
	Varebeholdninger i alt	<u>62.629.740</u>	<u>73.147.709</u>
	Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	10.493.561	12.712.958
	Igangværende arbejder for fremmed regning	508.796	544.300
9	Udskudte skatteaktiver	243.000	218.000
	Andre tilgodehavender	713.397	1.227.836
10	Periodeafgrænsningsposter	2.028.403	2.628.722
	Tilgodehavender i alt	<u>13.987.157</u>	<u>17.331.816</u>
	Likvide beholdninger	<u>15.136</u>	<u>23.716</u>
	Omsætningsaktiver i alt	<u>76.632.033</u>	<u>90.503.241</u>
	Aktiver i alt	<u>85.518.827</u>	<u>98.388.051</u>

Balance 30. september

Passiver		2018	2017
Note		<u> </u>	<u> </u>
Egenkapital			
11	Virksomhedskapital	200.000	200.000
12	Overført resultat	15.905.258	13.091.234
	Egenkapital i alt	<u>16.105.258</u>	<u>13.291.234</u>
Gældsforpligtelser			
13	Ansvarlig lånekapital	9.557.808	9.566.478
14	Leasingforpligtelser	4.834.083	6.262.021
	Langfristede gældsforpligtelser i alt	<u>14.391.891</u>	<u>15.828.499</u>
	Kortfristet del af langfristet gæld	4.834.083	6.262.321
	Gæld til pengeinstitutter	7.899.191	3.164.185
	Modtagne forudbetalinger fra kunder	3.469.007	4.089.602
	Leverandører af varer og tjenesteydelser	32.059.407	46.352.020
	Selskabsskat	1.029.334	914.840
	Anden gæld	4.922.930	7.910.350
15	Periodeafgrænsningsposter	807.726	575.000
	Kortfristede gældsforpligtelser i alt	<u>55.021.678</u>	<u>69.268.318</u>
	Gældsforpligtelser i alt	<u>69.413.569</u>	<u>85.096.817</u>
	Passiver i alt	<u>85.518.827</u>	<u>98.388.051</u>
16	Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		
17	Eventualposter		

Egenkapitaloppgørelse

	<u>Virksomhedskapital</u>	<u>Overført resultat</u>	<u>I alt</u>
Egenkapital 1. oktober 2016	200.000	10.111.939	10.311.939
Årets overførte overskud	0	2.979.295	2.979.295
Egenkapital 1. oktober 2017	200.000	13.091.234	13.291.234
Årets overførte overskud	0	2.814.024	2.814.024
	200.000	15.905.258	16.105.258

Pengestrømsopgørelse 1. oktober - 30. september

<u>Note</u>	<u>2017/18</u>	<u>2016/17</u>
Årets resultat	2.814.024	2.979.295
18 Reguleringer	2.440.548	2.411.479
19 Ændring i driftskapital	-3.780.273	-9.193.909
Pengestrømme fra drift før finansielle poster	1.474.299	-3.803.135
Renteindbetalinger og lignende	158.643	143.326
Renteudbetalinger og lignende	-966.222	-1.165.496
Pengestrøm fra ordinær drift	666.720	-4.825.305
Betalt selskabsskat	-710.572	-408.351
Pengestrømme fra driftsaktivitet	-43.852	-5.233.656
Køb af materielle anlægsaktiver	-1.951.497	-3.363.791
Salg af materielle anlægsaktiver	116.609	392.700
Køb af finansielle anlægsaktiver	0	-37.068
Pengestrømme fra investeringsaktivitet	-1.834.888	-3.008.159
Afdrag/optagelse langfristet gæld	-2.864.846	4.528.997
Pengestrømme fra finansieringsaktivitet	-2.864.846	4.528.997
Ændring i likvider	-4.743.586	-3.712.818
Likvider primo	-3.140.469	572.349
Likvider ultimo	-7.884.055	-3.140.469
Likvider		
Likvide beholdninger	15.136	23.716
Kortfristet gæld til pengeinstitutter	-7.899.191	-3.164.185
Likvider ultimo	-7.884.055	-3.140.469

Noter

	<u>2017/18</u>	<u>2016/17</u>
1. Personalemkostninger		
Lønninger og gager	12.933.725	11.932.304
Pensioner	1.340.124	1.176.144
Andre omkostninger til social sikring	270.769	254.893
Personalemkostninger i øvrigt	360.259	512.439
	<u>14.904.877</u>	<u>13.875.780</u>
Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	<u>36</u>	<u>33</u>
2. Andre finansielle omkostninger		
Andre finansielle omkostninger	<u>966.222</u>	<u>1.165.496</u>
	<u>966.222</u>	<u>1.165.496</u>
3. Forslag til resultatdisponering		
Overføres til overført resultat	<u>2.814.024</u>	<u>2.979.295</u>
Disponeret i alt	<u>2.814.024</u>	<u>2.979.295</u>
4. Grunde og bygninger		
Kostpris primo	<u>121.751</u>	<u>121.751</u>
Kostpris ultimo	<u>121.751</u>	<u>121.751</u>
Af- og nedskrivninger primo	-44.236	-39.366
Årets af-/nedskrivninger	<u>-4.870</u>	<u>-4.870</u>
Af- og nedskrivninger ultimo	<u>-49.106</u>	<u>-44.236</u>
Regnskabsmæssig værdi ultimo	<u>72.645</u>	<u>77.515</u>

Noter

	30/9 2018	30/9 2017
5. Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		
Kostpris primo	3.063.248	3.139.796
Tilgang i årets løb	383.096	602.919
Afgang i årets løb	-232.741	-679.467
Kostpris ultimo	3.213.603	3.063.248
Af- og nedskrivninger primo	-1.716.639	-1.761.809
Årets af-/nedskrivninger	-439.201	-431.132
Af-/nedskrivninger, afhændede aktiver	127.461	476.302
Af- og nedskrivninger ultimo	-2.028.379	-1.716.639
Regnskabsmæssig værdi ultimo	1.185.224	1.346.609
6. Indretning af lejede lokaler		
Kostpris primo	9.826.514	7.065.641
Tilgang i årets løb	1.568.401	2.760.872
Afgang i årets løb	-660.422	0
Kostpris ultimo	10.734.493	9.826.513
Af- og nedskrivninger primo	-4.489.963	-4.189.389
Årets af-/nedskrivninger	-395.436	-300.574
Af-/nedskrivninger, afhændede aktiver	655.695	0
Af- og nedskrivninger ultimo	-4.229.704	-4.489.963
Regnskabsmæssig værdi ultimo	6.504.789	5.336.550
7. Andre værdipapirer og kapitalandele		
Kostpris primo	74.136	37.068
Tilgang i årets løb	0	37.068
Kostpris ultimo	74.136	74.136
Regnskabsmæssig værdi ultimo	74.136	74.136

Noter

	<u>30/9 2018</u>	<u>30/9 2017</u>
8. Deposita		
Kostpris primo	1.050.000	1.050.000
Kostpris ultimo	<u>1.050.000</u>	<u>1.050.000</u>
Regnskabsmæssig værdi ultimo	<u>1.050.000</u>	<u>1.050.000</u>
9. Udskudte skatteaktiver		
Udskudte skatteaktiver primo	218.000	220.000
Udskudt skat af årets resultat	25.000	-2.000
	<u>243.000</u>	<u>218.000</u>
10. Periodeafgrænsningsposter		
Andre periodeafgrænsningsposter	2.028.403	2.628.722
	<u>2.028.403</u>	<u>2.628.722</u>
11. Virksomhedskapital		
Virksomhedskapital primo	200.000	200.000
	<u>200.000</u>	<u>200.000</u>
12. Overført resultat		
Overført resultat primo	13.091.234	10.111.939
Årets overførte overskud	2.814.024	2.979.295
	<u>15.905.258</u>	<u>13.091.234</u>
13. Ansvarlig lånekapital		
Ansvarlig lånekapital	9.557.808	9.566.478
	<u>9.557.808</u>	<u>9.566.478</u>

Der er ikke indgået aftale om afdrag på gælden.

Lånet træder tilbage for låntagers engagement med hovedleverandører.

Ovennævnte er gældende både for så vidt angår udlånt hovedstol samt tilskrevne og ikke afregnede renter.

Noter

	<u>30/9 2018</u>	<u>30/9 2017</u>
14. Leasingforpligtelser		
Leasingforpligtelser i alt	9.668.166	12.524.342
Heraf forfalder inden for 1 år	<u>-4.834.083</u>	<u>-6.262.321</u>
	<u>4.834.083</u>	<u>6.262.021</u>
 Andel af gæld, der forfalder efter 5 år	 <u>0</u>	 <u>0</u>
 15. Periodeafgrænsningsposter		
Periodeafgrænsningsposter	<u>807.726</u>	<u>575.000</u>
	<u>807.726</u>	<u>575.000</u>
 16. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		
Beholdning af udlejningsvogne og leasingbiler til videresalg, hvor den regnskabsmæssige værdi pr. 30. september 2018 udgør 9.668 t.kr., jævnfør note 21, er finansieret ved finansiel leasing, hvor leasingforpligtelsen 30. september 2018 udgør 9.668 t.kr.		
Til sikkerhed for gæld til bilimportører er der ejendomsforbehold i nye biler til bogført værdi 30.065 t. kr.		
Der er afgivet pantsætningsforbud i varebeholdninger, fordringer samt løsøre.		
Der er af pengeinstitutter afgivet garantier på i alt 2.460 t.kr. til sikkerhed for SKAT og leverandører.		
 17. Eventualposter		
Eventualforpligtelser		
Garantiforpligtelser og andre eventualforpligtelser:		
Selskabet har indgået lejekontrakter på 658 t.kr. årligt, der kan opsiges med op til 6 måneders varsel.		

Noter

	<u>2017/18</u>	<u>2016/17</u>
18. Reguleringer		
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver	832.905	547.041
Andre finansielle indtægter	-158.645	-143.325
Andre finansielle omkostninger	966.222	1.165.496
Skat af årets resultat	800.066	842.267
	<u>2.440.548</u>	<u>2.411.479</u>
19. Ændring i driftskapital		
Ændring i varebeholdninger	10.517.969	-24.152.094
Ændring i tilgodehavender	3.369.658	-932.757
Ændring i leverandørgæld og anden gæld	-17.667.900	15.890.942
	<u>-3.780.273</u>	<u>-9.193.909</u>