


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

Årsrapport for

2018/19

CVR-nr. 76 61 48 14

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 6/1 2020



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 2018 - 30. september 2019

- 8 Anvendt regnskabspraksis
- 13 Resultatopgørelse
- 14 Balance
- 16 Egenkapitalopgørelse
- 17 Pengestrømsopgørelse
- 18 Noter

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato aflagt årsrapporten for 2018/19 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 2019 samt af resultatet af selskabets aktiviteter og pengestrømme for regnskabsåret 1. oktober 2018 - 30. september 2019.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Ribe, den 16. december 2019

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 2018 - 30. september 2019, 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 2019 samt af resultatet af selskabets aktiviteter og pengestrømme for regnskabsåret 1. oktober 2018 - 30. september 2019 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 16. december 2019

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
35. regnskabsår

Direktion

Christian Clausen Brandt, Tangevej 25B, 6760 Ribe

Revision

Martinsen
Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
Edison Park 4
6715 Esbjerg N

Hovedtal og nøgletal

	2018/19 t.kr.	2017/18 t.kr.	2016/17 t.kr.	2015/16 t.kr.	2014/15 t.kr.
Resultatopgørelse:					
Bruttofortjeneste	20.246	19.799	19.267	18.367	17.085
Resultat af ordinær primær drift	4.092	4.422	4.844	4.593	4.937
Finansielle poster, netto	-668	-808	-1.022	-823	-794
Årets resultat	2.668	2.814	2.979	2.966	3.139
Balance:					
Balancesum	94.196	85.519	98.388	71.404	74.176
Investeringer i materielle anlægsaktiver	2.054	1.951	3.364	1.790	1.545
Egenkapital	18.773	16.105	13.291	10.312	7.346
Pengestrømme:					
Driftsaktivitet	4.414	-44	-5.234	1.379	186
Investeringsaktivitet	-1.474	-1.835	-3.008	-1.503	-2.265
Finansieringsaktivitet	-207	-2.865	4.529	2.699	899
Pengestrømme i alt	2.733	-4.744	-3.713	2.574	-1.180
Medarbejdere:					
Gennemsnitligt antal heltidsansatte medarbejdere	35	36	33	29	27
Nøgletal i %:					
Likviditetsgrad	138,9	139,3	130,7	135,6	129,5
Soliditetsgrad	19,9	18,8	13,5	14,4	9,9
Egenkapitalforrentning	15,3	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 brugte 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 2.667.685 mod 2.814.024 sidste år. Ledelsen anser årets resultat for tilfredsstillende.

Særlige risici

Selskabet er underlagt de almindeligt forekommende risici indenfor virksomhedens branche, herunder forretningsmæssige og finansielle risici.

Den forventede udvikling

Ledelsen forventer også et positivt resultat for 2019/20.

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, 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

Immaterielle anlægsaktiver

Goodwill

Erhvervet goodwill måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger. Idet det ikke er muligt, at fastsætte et pålideligt skøn over brugstiden, er afskrivningsperioden fastsat til 5 år.

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 brugstider:

	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 salgsomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste eller tab indregnes i resultatopgørelsen under andre driftsindtægter eller andre driftsomkostninger.

Nedskrivning på anlægsaktiver

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

Anvendt regnskabspraksis

Foreligger der indikationer på værdiforringelse, foretages nedskrivningstest af hvert enkelt aktiv henholdsvis gruppe af aktiver. Der foretages nedskrivning til genindvindingsværdien, såfremt 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.

Tidligere indregnede nedskrivninger tilbageføres, når betingelsen for nedskrivningen ikke længere består. Nedskrivninger på goodwill tilbageføres ikke.

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.

Deposita

Deposita måles til amortiseret kostpris og udgøres af huslejedeposita mv.

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 (finansiell 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.

Anvendt regnskabspraksis

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.

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.

Anvendt regnskabspraksis

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>2018/19</u>	<u>2017/18</u>
Bruttofortjeneste	20.246.366	19.799.190
1 Personaleomkostninger	-15.251.373	-14.544.618
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver	-902.953	-832.905
Driftsresultat	4.092.040	4.421.667
Andre finansielle indtægter	78.374	158.645
Andre finansielle omkostninger	-746.517	-966.222
Resultat før skat	3.423.897	3.614.090
Skat af årets resultat	-756.212	-800.066
2 Årets resultat	2.667.685	2.814.024

Balance 30. september

Aktiver		2019	2018
Note		<u> </u>	<u> </u>
Anlægsaktiver			
3	Goodwill	5.000	0
	Immaterielle anlægsaktiver i alt	<u>5.000</u>	<u>0</u>
4	Grunde og bygninger	67.775	72.645
5	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	814.532	1.185.224
6	Indretning af lejede lokaler	7.445.908	6.504.789
	Materielle anlægsaktiver i alt	<u>8.328.215</u>	<u>7.762.658</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>9.457.351</u>	<u>8.886.794</u>
Omsætningsaktiver			
	Reserve dele	1.950.000	2.200.000
	Fremstillede varer og handelsvarer	65.860.128	60.429.740
	Varebeholdninger i alt	<u>67.810.128</u>	<u>62.629.740</u>
	Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	13.331.610	10.493.561
	Igangværende arbejder for fremmed regning	647.103	508.796
9	Udskudte skatteaktiver	315.000	243.000
	Andre tilgodehavender	1.065.057	713.397
10	Periodeafgrænsningsposter	1.499.008	2.028.403
	Tilgodehavender i alt	<u>16.857.778</u>	<u>13.987.157</u>
	Likvide beholdninger	<u>71.131</u>	<u>15.136</u>
	Omsætningsaktiver i alt	<u>84.739.037</u>	<u>76.632.033</u>
	Aktiver i alt	<u>94.196.388</u>	<u>85.518.827</u>

Balance 30. september

Passiver		2019	2018
Note		<u> </u>	<u> </u>
Egenkapital			
11	Virksomhedskapital	200.000	200.000
12	Overført resultat	18.572.943	15.905.258
	Egenkapital i alt	<u>18.772.943</u>	<u>16.105.258</u>
Gældsforpligtelser			
13	Ansvarlig lånekapital	9.748.964	9.557.808
14	Leasingforpligtelser	4.589.321	4.834.083
	Anden gæld	91.131	0
	Langfristede gældsforpligtelser i alt	<u>14.429.416</u>	<u>14.391.891</u>
	Kortfristet del af langfristet gæld	4.589.321	4.834.083
	Gæld til pengeinstitutter	5.222.045	7.899.191
	Modtagne forudbetalinger fra kunder	3.637.051	3.469.007
	Leverandører af varer og tjenesteydelser	42.017.852	32.059.407
	Selskabsskat	875.278	1.029.334
	Anden gæld	3.677.198	4.922.930
15	Periodeafgrænsningsposter	975.284	807.726
	Kortfristede gældsforpligtelser i alt	<u>60.994.029</u>	<u>55.021.678</u>
	Gældsforpligtelser i alt	<u>75.423.445</u>	<u>69.413.569</u>
	Passiver i alt	<u>94.196.388</u>	<u>85.518.827</u>
16	Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		
17	Eventualposter		

Egenkapitaloppgørelse

	<u>Virksomhedskapital</u>	<u>Overført resultat</u>	<u>I alt</u>
Egenkapital 1. oktober 2017	200.000	13.091.234	13.291.234
Årets overførte overskud	<u>0</u>	<u>2.814.024</u>	<u>2.814.024</u>
Egenkapital 1. oktober 2018	200.000	15.905.258	16.105.258
Årets overførte overskud	<u>0</u>	<u>2.667.685</u>	<u>2.667.685</u>
	<u>200.000</u>	<u>18.572.943</u>	<u>18.772.943</u>

Pengestrømsopgørelse 1. oktober - 30. september

Note	2018/19	2017/18
Årets resultat	2.667.685	2.814.024
18 Reguleringer	2.327.308	2.440.548
19 Ændring i driftskapital	1.069.306	-3.780.273
Pengestrømme fra drift før finansielle poster	6.064.299	1.474.299
Renteindbetalinger og lignende	78.374	158.643
Renteudbetalinger og lignende	-746.517	-966.222
Pengestrøm fra ordinær drift	5.396.156	666.720
Betalt selskabsskat	-982.268	-710.572
Pengestrømme fra driftsaktivitet	4.413.888	-43.852
Køb af immaterielle anlægsaktiver	-5.000	0
Køb af materielle anlægsaktiver	-2.053.663	-1.951.497
Salg af materielle anlægsaktiver	585.153	116.609
Pengestrømme fra investeringsaktivitet	-1.473.510	-1.834.888
Afdrag/optagelse langfristet gæld	-207.237	-2.864.846
Pengestrømme fra finansieringsaktivitet	-207.237	-2.864.846
Ændring i likvider	2.733.141	-4.743.586
Likvider primo	-7.884.055	-3.140.469
Likvider ultimo	-5.150.914	-7.884.055
Likvider		
Likvide beholdninger	71.131	15.136
Kortfristet gæld til pengeinstitutter	-5.222.045	-7.899.191
Likvider ultimo	-5.150.914	-7.884.055

Noter

	<u>2018/19</u>	<u>2017/18</u>
1. Personaleomkostninger		
Lønninger og gager	13.510.355	12.933.725
Pensioner	1.443.753	1.340.124
Andre omkostninger til social sikring	297.265	270.769
	<u>15.251.373</u>	<u>14.544.618</u>
Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	<u>35</u>	<u>36</u>
2. Forslag til resultatdisponering		
Overføres til overført resultat	<u>2.667.685</u>	<u>2.814.024</u>
Disponeret i alt	<u>2.667.685</u>	<u>2.814.024</u>
3. Goodwill		
Tilgang i årets løb	<u>5.000</u>	<u>0</u>
Kostpris ultimo	<u>5.000</u>	<u>0</u>
Regnskabsmæssig værdi ultimo	<u>5.000</u>	<u>0</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	-49.106	-44.236
Årets af-/nedskrivninger	<u>-4.870</u>	<u>-4.870</u>
Af- og nedskrivninger ultimo	<u>-53.976</u>	<u>-49.106</u>
Regnskabsmæssig værdi ultimo	<u>67.775</u>	<u>72.645</u>

Noter

	<u>30/9 2019</u>	<u>30/9 2018</u>
5. Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		
Kostpris primo	3.213.603	3.063.248
Tilgang i årets løb	276.160	383.096
Afgang i årets løb	<u>-640.638</u>	<u>-232.741</u>
Kostpris ultimo	<u>2.849.125</u>	<u>3.213.603</u>
Af- og nedskrivninger primo	-2.028.379	-1.716.639
Årets af-/nedskrivninger	-343.398	-439.201
Af-/nedskrivninger, afhændede aktiver	<u>337.184</u>	<u>127.461</u>
Af- og nedskrivninger ultimo	<u>-2.034.593</u>	<u>-2.028.379</u>
Regnskabsmæssig værdi ultimo	<u>814.532</u>	<u>1.185.224</u>
6. Indretning af lejede lokaler		
Kostpris primo	10.734.493	9.826.514
Tilgang i årets løb	1.777.503	1.568.401
Afgang i årets løb	<u>0</u>	<u>-660.422</u>
Kostpris ultimo	<u>12.511.996</u>	<u>10.734.493</u>
Af- og nedskrivninger primo	-4.229.704	-4.489.963
Årets af-/nedskrivninger	-836.384	-395.436
Af-/nedskrivninger, afhændede aktiver	<u>0</u>	<u>655.695</u>
Af- og nedskrivninger ultimo	<u>-5.066.088</u>	<u>-4.229.704</u>
Regnskabsmæssig værdi ultimo	<u>7.445.908</u>	<u>6.504.789</u>
7. Andre værdipapirer og kapitalandele		
Kostpris primo	<u>74.136</u>	<u>74.136</u>
Kostpris ultimo	<u>74.136</u>	<u>74.136</u>
Regnskabsmæssig værdi ultimo	<u>74.136</u>	<u>74.136</u>

Noter

	<u>30/9 2019</u>	<u>30/9 2018</u>
8. Deposita		
Kostpris primo	1.050.000	1.050.000
Kostpris ultimo	1.050.000	1.050.000
Regnskabsmæssig værdi ultimo	1.050.000	1.050.000
9. Udskudte skatteaktiver		
Udskudte skatteaktiver primo	243.000	218.000
Udskudt skat af årets resultat	72.000	25.000
	315.000	243.000
10. Periodeafgrænsningsposter		
Forudbetalte leasingydelser	1.357.021	1.872.847
Andre periodeafgrænsningsposter	141.987	155.556
	1.499.008	2.028.403
11. Virksomhedskapital		
Virksomhedskapital primo	200.000	200.000
	200.000	200.000
12. Overført resultat		
Overført resultat primo	15.905.258	13.091.234
Årets overførte overskud	2.667.685	2.814.024
	18.572.943	15.905.258

Noter

	<u>30/9 2019</u>	<u>30/9 2018</u>
13. Ansvarlig lånekapital		
Ansvarlig lånekapital	<u>9.748.964</u>	<u>9.557.808</u>
	<u>9.748.964</u>	<u>9.557.808</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.

14. Leasingforpligtelser

Leasingforpligtelser i alt	9.178.642	9.668.166
Heraf forfalder inden for 1 år	<u>-4.589.321</u>	<u>-4.834.083</u>
	<u>4.589.321</u>	<u>4.834.083</u>
Andel af gæld, der forfalder efter 5 år	<u>0</u>	<u>0</u>

15. Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter	<u>975.284</u>	<u>807.726</u>
	<u>975.284</u>	<u>807.726</u>

16. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Beholdning af udlejningsvogne og leasingbiler til videresalg, hvor den regnskabsmæssige værdi pr. 30. september 2019 udgør 9.179 t.kr., jævnfør note 22, er finansieret ved finansiel leasing, hvor leasingforpligtelsen 30. september 2019 udgør 9.179 t.kr.

Til sikkerhed for gæld til bilimportører er der ejendomsforbehold i nye biler til bogført værdi 35.169 t. kr.

Der er afgivet pantsætningsforbud i varebeholdninger, fordringer samt løsøre.

Der er af pengeinstitutter afgivet garantier på i alt 2.410 t.kr. til sikkerhed for SKAT og leverandører.

Noter

17. Eventualposter

Eventualforpligtelser

Garantiforpligtelser og andre eventualforpligtelser:

Selskabet har indgået lejekontrakter på 674 t.kr. årligt, der kan opsiges med op til 6 måneders varsel.

Noter

	<u>2018/19</u>	<u>2017/18</u>
18. Reguleringer		
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver	902.953	832.905
Andre finansielle indtægter	-78.374	-158.645
Andre finansielle omkostninger	746.517	966.222
Skat af årets resultat	756.212	800.066
	<u>2.327.308</u>	<u>2.440.548</u>
19. Ændring i driftskapital		
Ændring i varebeholdninger	-5.180.388	10.517.969
Ændring i tilgodehavender	-2.798.621	3.369.658
Ændring i leverandørgæld og anden gæld	9.048.315	-17.667.900
	<u>1.069.306</u>	<u>-3.780.273</u>