

M. Skotte A/S

Nykøbingvej 8

4990 Sakskøbing

CVR-nr. 24 25 78 27

Årsrapport 2014/15

(48. regnskabsår)

Årsrapporten er godkendt på selskabets ordinære
generalforsamling den 14/1 2016

Thomas Michael Skotte
Dirigent

RSM

Indholdsfortegnelse

	Side
Påtegninger	
Ledelsespåtegning	2
Den uafhængige revisors erklæringer	3
Ledelsesberetning	
Selskabsoplysninger	4
Ledelsesberetning	5
Årsregnskab	
Anvendt regnskabspraksis	6
Resultatopgørelse 1. oktober - 30. september	10
Balance pr. 30. september	11
Pengestrømsopgørelse 1. oktober - 30. september	13
Noter til årsregnskabet	14

Ledelsespåtegning

Bestyrelsen og direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. oktober 2014 - 30. september 2015 for M. Skotte A/S.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Årsregnskabet giver efter vores opfattelse et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. september 2015 samt af resultatet af selskabets aktiviteter og pengestrømme for regnskabsåret 1. oktober 2014 - 30. september 2015.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Sakskøbing, den 14. januar 2016

Direktion

Thomas Michael Skotte
direktør

Bestyrelse

Jørgen Erik Holm
formand

Thomas Michael Skotte

Erik Larsen

Niels Bruhn

Den uafhængige revisors erklæringer

Til kapitalejeren i M. Skotte A/S

Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for M. Skotte A/S for regnskabsåret 1. oktober 2014 - 30. september 2015, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance, pengestrømsopgørelse og noter. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

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.

Revisors ansvar

Vores ansvar er at udtrykke en konklusion om årsregnskabet på grundlag af vores revision. Vi har udført revisionen i overensstemmelse med internationale standarder om revision og yderligere krav ifølge dansk revisorlovgivning. Dette kræver, at vi overholder etiske krav samt planlægger og udfører revisionen for at opnå høj grad af sikkerhed for, om årsregnskabet er uden væsentlig fejlinformation.

En revision omfatter udførelse af revisionshandlinger for at opnå revisionsbevis for beløb og oplysninger i årsregnskabet. De valgte revisionshandlinger afhænger af revisors vurdering, herunder vurdering af risici for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl. Ved risikovurderingen overvejer revisor intern kontrol, der er relevant for virksomhedens udarbejdelse af et årsregnskab, der giver et retvisende billede. Formålet hermed er at udforme revisionshandlinger, der er passende efter omstændighederne, men ikke at udtrykke en konklusion om effektiviteten af virksomhedens interne kontrol. En revision omfatter endvidere vurdering af, om ledelsens valg af regnskabspraksis er passende, om ledelsens regnskabsmæssige skøn er rimelige samt den samlede præsentation af årsregnskabet.

Det er vores opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

Revisionen har ikke givet anledning til forbehold.

Konklusion

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. september 2015 samt af resultatet af selskabets aktiviteter og pengestrømme for regnskabsåret 1. oktober 2014 - 30. september 2015 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Udtalelse om ledelsesberetningen

Vi har i henhold til årsregnskabsloven gennemlæst ledelsesberetningen. Vi har ikke foretaget yderligere handlinger i tillæg til den udførte revision af årsregnskabet. Det er på denne baggrund vores opfattelse, at oplysningerne i ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet.

Vordingborg, den 14. januar 2016

RSM plus P/S

statsautoriserede revisorer
CVR-nr. 34 71 30 22

Allan Erik Nielsen
statsautoriseret revisor

Selskabsoplysninger

Selskabet	M. Skotte A/S Nykøbingvej 8 4990 Saksøbing CVR-nr.: 24 25 78 27 Regnskabsår: 1. oktober - 30. september Hjemsted: Guldborgsund
Bestyrelse	Jørgen Erik Holm, formand Thomas Michael Skotte Erik Larsen Niels Bruhn
Direktion	Thomas Michael Skotte, direktør
Revision	RSM plus P/S statsautoriserede revisorer Algade 76, 1. 4760 Vordingborg
Pengeinstitut	Jyske Bank

Ledelsesberetning

Hovedaktivitet

Selskabets hovedaktivitet er handel. Selskabet er aut. forhandler af Opel, Suzuki og Isuzu på Lolland Falster og sælger såvel nye som brugte biler. Endvidere består hovedaktiviteten af servicering, reparation, vedligehold og istandsættelse af person- og varebiler. Selskabet har endvidere kontrakt med Bosch Car Service, Dinitrol rustbeskyttelse og forhandling af Brenderup trailere.

Udvikling i året

Selskabets resultatopgørelse for 2014/15 udviser et overskud på kr. 104.216, og selskabets balance pr. 30. september 2015 udviser en egenkapital på kr. 2.674.832.

Selskabet har gennem året opnået et forøget salg af både nye og brugte biler. Salgsafdelingens resultat er forbedret betydeligt i året, hvor en regulering af bemanningen er slået igennem på resultatet. Selskabet er i regnskabsåret blevet opsagt som aut. Opel forhandler med virkning fra august 2017. Opsigelsen er sket på baggrund af urimelige krav til indretning og ombygning af lokaler, som selskabet ikke har villet foretage.

Selskabet har for året opnået et rimelig resultat.

Ændring af anvendt regnskabspraksis og skøn:

Selskabets ledelse har konstateret, at selskabets hidtidige afskrivningspolitik ikke er realistisk i forhold til anlægsaktivernes nedslidning - teknisk såvel som brugsmæssigt.

Selskabet har således ændret sin afskrivningspolitik på anlægsaktiver generelt, hvorved afskrivningsperioden forlænges med 2-10 år.

Årsrapporten for 2014/15 er påvirket af denne ændrede afskrivningspolitik ved, at værdien af anlægsaktiverne er opskrevet med t.kr. 682, mens egenkapitalen er forøget med t.kr. 532, som er opført under "Reserve for opskrivninger". Der er afsat udskudt skat heraf med t.kr. 150.

Ændringen i afskrivningspolitikken har påvirket indeværende års resultat, positivt med t.kr. 157 og vil fra næste regnskabsår påvirke resultatet positivt med t.kr. 66 pr. år.

Fremtidig udvikling

Selskabet ser positivt på fremtiden. Optimismen samler sig om nyligt indgået aftale om etablering af A-plus bilsyn i virksomhedens lokaler i Saksøbing. Endvidere etableres Bosch Car Service i Nykøbing Falster afdelingen og der vil i den forbindelse, blive sat endnu mere fokus på reparation, servicering, vedligeholdelse og istandsættelse af køretøjer.

I Saksøbing åbnes endvidere Saksøbing Cykler – en cykelforrentning med reparation af alt på hjul. Selskabet bevæger sig således også ind i markedet for reparationer af køretøjer så som scootere, kørestole, el-drevede kørestole og andre lignende hjælpemidler.

Selskabet forventer et positivt resultat for 2016.

Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet begivenheder, som væsentligt vil kunne påvirke selskabets finansielle stilling.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for M. Skotte A/S for 2014/15 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B med tilvalg fra højere klasser.

Årsrapporten for 2014/15 er aflagt i kr.

Ændring af anvendt regnskabspraksis og skøn (ændring af afskrivningspolitik)

Selskabets ledelse har konstateret, at selskabets hidtidige afskrivningspolitik ikke er realistisk i forhold til anlægsaktivernes nedslidning - teknisk såvel som brugsmæssigt.

Selskabet har således ændret sin afskrivningspolitik på anlægsaktiver generelt, hvorved afskrivningsperioden forlænges med 2-10 år.

Årsrapporten for 2014/15 er påvirket af denne ændrede afskrivningspolitik ved, at værdien af anlægsaktiverne er opskrevet med t.kr. 682, mens egenkapitalen er forøget med t.kr. 532, som er opført under "Reserve for opskrivninger." Der er afsat udskudt skat heraf med t.kr. 150.

Ændringen i afskrivningspolitikken har påvirket indeværende års resultat positivt med t.kr. 157, og vil fra næste regnskabsår påvirke resultatet positivt med t.kr. 66 pr. år.

Omlægning af regnskabsår

Selskabet foretog i regnskabsåret 2013/14 omlægning af selskabets regnskabsår fra 1. januar - 31. december til 1. oktober - 30. september. Første regnskabsperiode efter omlægningen var 1. januar 2014 - 30. september 2014, (9 mdr.). Sammenligningstallene består derfor udelukkende af 9 måneder.

Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes, herudover indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser. I resultatopgørelsen indregnes ligeledes alle omkostninger, herunder afskrivninger og nedskrivninger.

Aktiver indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil tilflyde selskabet, og aktivets værdi kan måles pålideligt.

Forpligtelser indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil fragå selskabet, 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 tab og risici, der fremkommer, inden årsrapporten aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterede på balancedagen.

Anvendt regnskabspraksis

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste

Selskabet anvender bestemmelsen i årsregnskabslovens § 32, hvorefter selskabets omsætning ikke er oplyst.

Bruttofortjeneste er et sammendrag af nettoomsætning samt andre driftsindtægter med fradrag af omkostninger til råvarer og hjælpematerialer og andre eksterne omkostninger.

Nettoomsætning

Indtægter ved salg af handelsvarer og ydelser indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden udgangen af regnskabsåret. Nettoomsætningen måles til dagsværdi og opgøres eksklusive moms og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Indtægter vedrørende tjenesteydelser indregnes i takt med levering af tjenesteydelserne. Nettoomsætningen måles til salgsværdien af det fastsatte vederlag eksklusive moms og afgifter og med fradrag af rabatter.

Endvidere indregnes igangværende arbejder for fremmed regning i takt med, at produktionen udføres, hvorved nettoomsætningen svarer til salgsværdien af årets udførte arbejder (produktionsmetoden). Nettoomsætningen fra igangværende arbejder indregnes når de samlede indtægter og omkostninger på ordrerne og færdiggørelsesgraden på balancedagen kan opgøres pålideligt, og det er sandsynligt, at de økonomiske fordele, herunder betalinger, vil tilgå selskabet.

Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer

Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer indeholder det forbrug af råvarer og hjælpematerialer, der er anvendt for at opnå årets nettoomsætning.

Andre driftsindtægter og -omkostninger

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

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til distribution, salg, reklame, administration, lokaler, tab på debitorer mv.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger indeholder gager og lønninger samt lønafhængige omkostninger.

Af- og nedskrivninger

Af- og nedskrivninger indeholder årets af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver.

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, amortisering af realkreditlån, leasingydelser samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen m.v.

Skat af årets resultat

Skat af årets resultat, 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.

Anvendt regnskabspraksis

Selskabet er sambeskattet med tilknyttede danske virksomheder. Den aktuelle selskabsskat fordeles mellem de sambeskattede selskaber i forhold til disses skattepligtige indkomster.

Balancen

Materielle anlægsaktiver

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

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

Afskrivningsgrundlaget, der opgøres som kostpris med tillæg af opskrivninger og reduceret med eventuel restværdi, fordeles lineært over aktivernes forventede brugstid, der udgør:

	Brugstid	Restværdi
Produktionsanlæg og maskiner	3 - 20 år	0 %
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	3 - 10 år	0 %
Indretning af lejede lokaler	3 - 25 år	0 %

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver indregnes i resultatopgørelsen under andre driftsindtægter eller andre driftsomkostninger.

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris efter FIFO-metoden. I tilfælde, hvor nettorealisationseværdien er lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi.

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

Nettorealisationseværdien 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. Der nedskrives til imødegåelse af forventede tab.

Igangværende arbejder for fremmed regning

Igangværende arbejder for fremmed regning måles til salgsværdien af det udførte arbejde. Salgsværdien måles på baggrund af færdiggørelsesgraden på balancedagen og de samlede forventede indtægter på det enkelte igangværende arbejde.

Når salgsværdien på et igangværende arbejde ikke kan opgøres pålideligt, måles salgsværdien til de medgåede omkostninger eller nettorealisationseværdien, såfremt denne er lavere.

Omkostninger i forbindelse med salgsarbejde og opnåelse af kontrakter indregnes i resultatopgørelsen i takt med, at de afholdes.

Periodeafgrænsningsposter

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

Værdipapirer

Værdipapirer, indregnet under omsætningsaktiver, måles til dagsværdi (børskurs) på balancedagen.

Anvendt regnskabspraksis

Skyldig skat og udskudt skat

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

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gældsmetode af 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.

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. I de tilfælde, hvor opgørelse af skatteværdien kan foretages efter alternative beskatningsregler, måles udskudt skat på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet, henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

Ændring i udskudt skat, som følge af ændringer i skattesatser, indregnes i resultatopgørelsen. For indeværende år er anvendt en skattesats på 22,0%.

Gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser i øvrigt er målt til amortiseret kostpris.

Pengestrømsopgørelse

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

Pengestrøm fra driftsaktivitet

Pengestrøm fra driftsaktiviteten opgøres som årets resultat reguleret for ikke kontante driftsposter, ændring i driftskapital samt betalt selskabsskat. Driftskapitalen omfatter omsætningsaktiver minus kortfristede gældsforpligtelser eksklusive de poster, der indgår i likvider.

Pengestrøm fra investeringsaktivitet

Pengestrøm fra investeringsaktiviteten omfatter betalinger i forbindelse med køb og salg af virksomheder og aktiviteter samt køb og salg af immaterielle, materielle og finansielle anlægsaktiver.

Pengestrøm fra finansieringsaktivitet

Pengestrøm fra finansieringsaktiviteten omfatter ændringer i størrelse eller sammensætning af aktiekapital og omkostninger forbundet hermed samt optagelse af lån, afdrag på rentebærende gæld og betaling af udbytte til selskabsdeltagere.

Likvider

Likvide midler omfatter likvide beholdninger samt kortfristede værdipapirer, der uden hindring kan omsættes til likvide beholdninger, og hvorpå der kun er ubetydelig risiko for værdiændringer samt kassekredit.

Resultatopgørelse 1. oktober - 30. september

	Note	2014/15 kr.	2013/14 (9 mdr) kr.
Bruttofortjeneste		10.326.121	8.528.468
Personaleomkostninger	1	<u>-9.143.613</u>	<u>-7.008.139</u>
Resultat før af- og nedskrivninger		1.182.508	1.520.329
Af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver	2	<u>-310.745</u>	<u>-513.876</u>
Resultat før finansielle poster		871.763	1.006.453
Finansielle indtægter	3	726.923	577.328
Finansielle omkostninger	4	<u>-1.468.072</u>	<u>-1.069.027</u>
Resultat før skat		130.614	514.754
Skat af årets resultat	5	<u>-26.398</u>	<u>-102.424</u>
Årets resultat		<u>104.216</u>	<u>412.330</u>
Forslag til resultatdisponering			
Overført overskud		<u>104.216</u>	<u>412.330</u>
		<u>104.216</u>	<u>412.330</u>

Balance pr. 30. september

	Note	2015 kr.	2013/14 (9 mdr) kr.
AKTIVER			
ANLÆGSAKTIVER			
Materielle anlægsaktiver	6		
Produktionsanlæg og maskiner		1.215.021	776.478
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		855.124	1.108.999
Indretning af lejede lokaler		2.020.131	1.719.817
		<u>4.090.276</u>	<u>3.605.294</u>
Anlægsaktiver i alt		<u>4.090.276</u>	<u>3.605.294</u>
OMSÆTNINGSAKTIVER			
Varebeholdninger			
Færdigvarer og handelsvarer		18.528.632	14.907.041
		<u>18.528.632</u>	<u>14.907.041</u>
Tilgodehavender			
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		2.541.858	2.654.853
Igangværende arbejder for fremmed regning	7	596.494	357.654
Andre tilgodehavender		601.406	672.781
Periodeafgrænsningsposter		140.794	138.853
		<u>3.880.552</u>	<u>3.824.141</u>
Værdipapirer			
Værdipapirer		15.100	18.447
		<u>15.100</u>	<u>18.447</u>
Likvide beholdninger		<u>1.484.836</u>	<u>1.277.760</u>
Omsætningsaktiver i alt		<u>23.909.120</u>	<u>20.027.389</u>
AKTIVER I ALT		<u>27.999.396</u>	<u>23.632.683</u>

Balance pr. 30. september

	Note	2015 kr.	2013/14 (9 mdr) kr.
PASSIVER			
EGENKAPITAL			
	8		
Selskabskapital		500.000	500.000
Reserve for opskrivninger		532.299	0
Overført resultat		<u>1.642.533</u>	<u>1.538.317</u>
Egenkapital i alt		<u>2.674.832</u>	<u>2.038.317</u>
HENSATTE FORPLIGTELSER			
Hensættelse til udskudt skat	9	<u>240.385</u>	<u>63.854</u>
Hensatte forpligtelser i alt		<u>240.385</u>	<u>63.854</u>
GÆLDSFORPLIGTELSER			
Langfristede gældsforpligtelser			
	10		
Banker		<u>2.129.278</u>	<u>2.444.217</u>
		<u>2.129.278</u>	<u>2.444.217</u>
Kortfristede gældsforpligtelser			
	10		
Kortfristet del af langfristet gæld		264.000	888.250
Banker		2.443.900	2.019.193
Kreditinstitutter		600.000	0
Leverandører af varer og tjenesteydelser		15.550.835	12.509.800
Gæld til tilknyttede virksomheder		753.259	423.309
Anden gæld		3.170.037	2.991.823
Periodeafgrænsningsposter		<u>172.870</u>	<u>253.920</u>
		<u>22.954.901</u>	<u>19.086.295</u>
Gældsforpligtelser i alt		<u>25.084.179</u>	<u>21.530.512</u>
PASSIVER I ALT			
		<u>27.999.396</u>	<u>23.632.683</u>
Eventualposter mv.	11		
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	12		
Nærtstående parter og ejerforhold	13		

Pengestrømsopgørelse 1. oktober - 30. september

	Note	2014/15 kr.	2013/14 (9 mdr) kr.
Årets resultat		104.216	412.330
Reguleringer	14	1.078.292	1.107.999
Ændring i driftskapital	15	<u>-209.853</u>	<u>252.994</u>
Pengestrømme fra drift før finansielle poster		972.655	1.773.323
Renteindbetalinger og lignende		726.923	577.328
Renteudbetalinger og lignende		<u>-1.468.072</u>	<u>-1.069.027</u>
Pengestrømme fra driftsaktivitet		<u>231.506</u>	<u>1.281.624</u>
Køb af materielle anlægsaktiver		-604.053	-556.190
Salg af materielle anlægsaktiver		<u>490.765</u>	<u>0</u>
Pengestrømme fra investeringsaktivitet		<u>-113.288</u>	<u>-556.190</u>
Tilbagebetaling af gæld til kreditinstitutter		<u>-339.196</u>	<u>-463.828</u>
Pengestrømme fra finansieringsaktivitet		<u>-339.196</u>	<u>-463.828</u>
Ændring i likvider		<u>-220.978</u>	<u>261.606</u>
Likvide beholdninger		1.277.760	1.477.123
Værdipapirer		18.447	28.773
Kassekredit		<u>-2.019.193</u>	<u>-2.490.488</u>
Likvider 1. oktober		<u>-722.986</u>	<u>-984.592</u>
Likvider 30. september		<u><u>-943.964</u></u>	<u><u>-722.986</u></u>
Likvider specificeres således:			
Likvide beholdninger		1.484.836	1.277.760
Værdipapirer		15.100	18.447
Kassekredit		<u>-2.443.900</u>	<u>-2.019.193</u>
Likvider 30. september		<u><u>-943.964</u></u>	<u><u>-722.986</u></u>

Noter til årsregnskabet

	2014/15 kr.	2013/14 (9 mdr) kr.
1 Personaleomkostninger		
Lønninger	7.631.081	5.815.142
Pensioner	1.159.063	881.082
Andre omkostninger til social sikring	188.244	160.417
Andre personaleomkostninger	165.225	151.498
	<u>9.143.613</u>	<u>7.008.139</u>
 2 Af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver		
Afskrivninger materielle anlægsaktiver	416.819	513.876
Gevinst og tab ved afhændelse	-106.074	0
	<u>310.745</u>	<u>513.876</u>
 der fordeler sig således:		
Produktionsanlæg og maskiner	140.558	184.847
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	171.456	217.352
Indretning af lejede lokaler	104.805	111.677
Tab/(gevinst) ved salg af materielle anlægsaktiver	-106.074	0
	<u>310.745</u>	<u>513.876</u>
 3 Finansielle indtægter		
Andre finansielle indtægter	726.923	577.328
	<u>726.923</u>	<u>577.328</u>

Noter til årsregnskabet

	2014/15	2013/14	
	kr.	(9 mdr)	
		kr.	
4 Finansielle omkostninger			
Finansielle omkostninger tilknyttede virksomheder	16.035	25.015	
Andre finansielle omkostninger	1.448.690	1.033.686	
Kursreguleringer omkostninger	3.347	10.326	
	<u>1.468.072</u>	<u>1.069.027</u>	
5 Skat af årets resultat			
Årets udskudte skat	26.398	102.424	
	<u>26.398</u>	<u>102.424</u>	
6 Materielle anlægsaktiver			
	Produktionsanlæg og maskiner	Andre anlæg, drifts- materiel og inventar	Indretning af lejede lokaler
Kostpris 1. oktober 2014	2.779.937	2.146.581	2.151.663
Tilgang i årets løb	73.995	289.014	241.044
Afgang i årets løb	0	-490.765	0
	<u>2.853.932</u>	<u>1.944.830</u>	<u>2.392.707</u>
Kostpris 30. september 2015			
Opskrivninger 1. oktober 2014	0	0	0
Årets opskrivninger	505.106	13.255	164.072
	<u>505.106</u>	<u>13.255</u>	<u>164.072</u>
Opskrivninger 30. september 2015			
Af- og nedskrivninger 1. oktober 2014	2.003.459	1.037.579	431.843
Årets afskrivninger	140.558	171.456	104.805
Årets af- og nedskrivninger på afhændede aktiver	0	-106.074	0
	<u>2.144.017</u>	<u>1.102.961</u>	<u>536.648</u>
Af- og nedskrivninger 30. september 2015			
Regnskabsmæssig værdi 30. september 2015	<u>1.215.021</u>	<u>855.124</u>	<u>2.020.131</u>

Noter til årsregnskabet

	2015 kr.	2013/14 (9 mdr) kr.
7 Igangværende arbejder for fremmed regning		
Igangværende arbejder, salgspris	<u>596.494</u>	<u>357.654</u>
	<u>596.494</u>	<u>357.654</u>

8 Egenkapital

	Selskabskapital	Reserve for opskrivninger	Overført resultat	I alt
Egenkapital 1. oktober 2014	500.000	0	1.538.317	2.038.317
Årets opskrivning	0	532.299	0	532.299
Årets resultat	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>104.216</u>	<u>104.216</u>
Egenkapital 30. september 2015	<u>500.000</u>	<u>532.299</u>	<u>1.642.533</u>	<u>2.674.832</u>

Selskabskapitalen består af 2 aktier à nominelt kr. 300.000 og kr. 200.000. Ingen aktier er tillagt særlige rettigheder.

Der har ikke været ændringer i selskabskapitalen i de seneste 5 år.

9 Hensættelse til udskudt skat

Materielle anlægsaktiver	552.688	431.252
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelse	-11.000	-6.271
Igangværende arbejder for fremmed regning	-5.500	0
Andre tilgodehavender	-18.401	0
Skattemæssigt underskud	<u>-277.402</u>	<u>-361.127</u>
	<u>240.385</u>	<u>63.854</u>

Noter til årsregnskabet

10 Langfristede gældsforpligtelser

	Gæld 1. oktober 2014	Gæld 30. september 2015	Afdrag næste år	Restgæld efter 5 år
Banker	2.732.467	2.393.278	264.000	1.199.999
Andre kreditinstitutter	600.000	0	0	0
	<u>3.332.467</u>	<u>2.393.278</u>	<u>264.000</u>	<u>1.199.999</u>

11 Eventualposter mv.

Kautions- og garantiforpligtelser

Selskabet indgår i sambeskatning med moderselskabet. Selskaberne hæfter ubegrænset og solidarisk for danske selskabsskatter samt kildeskatter på udbytte, renter og royalties inden for sambeskatningskredsen. Skyldige selskabsskatter og kildeskatter inden for sambeskatningskredsen udgør 0 kr. pr. 30/09 2015. Eventuelle senere korrektioner af selskabsskatter og kildeskatter vil kunne medføre, at selskabernes hæftelse udgør et større beløb. Koncernen som helhed hæfter ikke over for andre.

Noter til årsregnskabet

12 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Der er stillet betalingsgaranti på kr. 300.000 til Suzuki.

Der indestår på deponeringskonto under likvide beholdninger kr. 728.933 til sikkerhed for Jyske Finans A/S.

Der er stillet betalingsgaranti på kr. 100.000 til Santander bank

Til sikkerhed for ethvert mellemværende med Departement for Told- & Forbrugsafgifter, opstået i forbindelse med forhandleraftalen og tilhørende aftaler, har selskabet givet transport på kr. 200.000, der indestår på deponeringskonto under likvide beholdninger.

Til sikkerhed for ethvert mellemværende med SsangYong Danmark A/S, opstået i forbindelse med forhandleraftalen og tilhørende aftaler, har selskabet givet transport på kr. 20.000, der indestår på deponeringskonto under likvide beholdninger.

Til sikkerhed for bankgæld har selskabet givet virksomhedspant på kr. 2.500.000. Den bogførte værdi af aktiver omfattet af virksomhedspantet udgør pr. 30/09 2015 kr. 6.625.010.

Til sikkerhed for Jyske Finans/Opel Finans har selskabet givet virksomhedspant på kr. 5.500.000. Den bogførte værdi af aktiver omfattet af virksomhedspantet udgør pr. 30/09 2015 kr. 3.153.626.

Til sikkerhed for bankgæld har selskabet givet løsørepanth på kr. 1.000.000 i inventar og driftsmidler. Den bogførte værdi af aktiverne omfattet af løsørepanthbrevet udgør pr. 30/09 2015 kr. 665.

Til sikkerhed for bankgæld har selskabet givet løsørepanth på kr. 700.000 i vaskeanlæg. Den bogførte værdi af aktivet omfattet af løsørepanthbrevet udgør pr. 30/09 2015 kr. 829.908.

Til sikkerhed for bankgæld har virksomheden givet pant på kr. 2.500.000 i varelageret af brugte biler. Den bogførte værdi af aktivet omfattet af virksomhedspantet udgør pr. 30/09 2015 kr. 3.933.777.

Af selskabets varelager er kr. 8.588.313 omfattet af anden pant/ejendomsforbehold mm.

13 Nærtstående parter og ejerforhold

Ejerforhold

Følgende kapitalejer er noteret i selskabets ejerbog som ejende minimum 5% af stemmerne eller minimum 5% af selskabskapitalen:

Thomas Skotte Holding ApS (100%), Nykøbingvej 8, 4990 Saksøbing

Noter til årsregnskabet

	2014/15	2013/14
	kr.	(9 mdr)
		kr.
14 Pengestrømsopgørelse - reguleringer		
Finansielle indtægter	-726.923	-577.328
Finansielle omkostninger	1.468.072	1.069.027
Af- og nedskrivninger inklusiv tab og gevinst ved salg	310.745	513.876
Skat af årets resultat	<u>26.398</u>	<u>102.424</u>
	<u>1.078.292</u>	<u>1.107.999</u>
15 Pengestrømsopgørelse - ændring i driftskapital		
Ændring i varebeholdninger	-3.621.591	4.822.734
Ændring i tilgodehavender	-56.411	-1.736.740
Ændring i leverandører m.v.	<u>3.468.149</u>	<u>-2.833.000</u>
	<u>-209.853</u>	<u>252.994</u>