

Roskilde Auto & Skadecenter 2 ApS

Håndværkervej 62
4000 Roskilde

CVR-nr. 39847337

Årsrapport 2021/22

1. juli 2021 - 30. juni 2022

Fremlagt og godkendt på ordinær
generalforsamling, den 12. oktober 2022

Christian Hersom Kublitz

Indholdsfortegnelse

| | |
|---|----|
| Selskabsoplysninger | 1 |
| Ledelsesberetning | 2 |
| Ledelsespåtegning | 3 |
| Den uafhængige revisors erklæring om udvidet gennemgang | 4 |
| Anvendt regnskabspraksis | 6 |
| Resultatopgørelse | 10 |
| Resultatdisponering | 10 |
| Aktiver | 11 |
| Passiver | 12 |
| Egenkapitalopgørelse | 13 |
| Noter | 14 |

Selskabsoplysninger

Selskab

Roskilde Auto & Skadecenter 2 ApS

Håndværkervej 62

4000 Roskilde

CVR-nr.: 39847337

Direktion

Brian Bahl Lundkvist

Christian Hersom Kublitz

Revisor

inforevision

statsautoriseret revisionsaktieselskab

Buddingevej 312

2860 Søborg

CVR-nr. 19263096

Mark Schneekloth Jensen

Ledelsesberetning

Væsentligste aktiviteter

Virksomhedens formål er at drive autoværksted og hermed beslægtet virksomhed.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Resultatet af selskabets aktiviteter udviste i regnskabsåret et resultat på DKK 273.643 mod DKK 404.004 sidste år. Egenkapitalen udgjorde på balancedagen DKK 332.611.

Ledelsen anser resultatet for tilfredsstillende.

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for 1. juli 2021 - 30. juni 2022 for Roskilde Auto & Skadecenter 2 ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2022 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2021 - 30. juni 2022.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Roskilde, den 12. oktober 2022

I direktionen

Brian Bahl Lundkvist
Direktør

Christian Hersom Kublitz
Administrerende Direktør

Den uafhængige revisors erklæring om udvidet gennemgang

Til anpartshaverne i Roskilde Auto & Skadecenter 2 ApS

Konklusion

Vi har udført udvidet gennemgang af årsregnskabet for Roskilde Auto & Skadecenter 2 ApS for regnskabsåret 1. juli 2021 - 30. juni 2022, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse og noter. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Baseret på det udførte arbejde er det vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2022 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2021 - 30. juni 2022 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Grundlag for konklusion

Vi har udført vores udvidede gennemgang i overensstemmelse med Erhvervsstyrelsens erklæringsstandard for små virksomheder og FSR – danske revisors standard om udvidet gennemgang af årsregnskaber, der udarbejdes efter årsregnskabsloven. Vores ansvar ifølge disse standarder og krav er nærmere beskrevet i afsnittet "Revisors ansvar for den udvidede gennemgang af årsregnskabet". Vi er uafhængige af selskabet i overensstemmelse med International Ethics Standards Board for Accountants' internationale retningslinjer for revisors etiske adfærd (IESBA Code) og de yderligere etiske krav, der er gældende i Danmark, ligesom vi har opfyldt vores øvrige etiske forpligtelser i henhold til disse krav og IESBA Code. Det er vores opfattelse, at det opnåede bevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

Ledelsens ansvar for årsregnskabet

Ledelsen har ansvaret for udarbejdelsen af et et årsregnskab, der giver et retvisende billede i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Ledelsen har endvidere ansvaret for den interne kontrol, som ledelsen anser for nødvendig for at udarbejde et årsregnskab uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl. Ved udarbejdelsen af årsregnskabet er ledelsen ansvarlig for at vurdere selskabets evne til at fortsætte driften; at oplyse om forhold vedrørende fortsat drift, hvor dette er relevant; samt at udarbejde årsregnskabet på grundlag af regnskabsprincippet om fortsat drift, medmindre ledelsen enten har til hensigt at likvidere selskabet, indstille driften eller ikke har andet realistisk alternativ end at gøre dette.

Revisors ansvar for den udvidede gennemgang af årsregnskabet

Vores ansvar er at udtrykke en konklusion om årsregnskabet. Dette kræver, at vi planlægger og udfører handlinger med henblik på at opnå begrænset sikkerhed for vores konklusion om årsregnskabet og derudover udfører specifikt krævede supplerende handlinger med henblik på at opnå yderligere sikkerhed for vores konklusion.

En udvidet gennemgang omfatter handlinger, der primært består af forespørgsler til ledelsen og, hvor det er hensigtsmæssigt, andre i virksomheden, analytiske handlinger og de specifikt krævede supplerende handlinger samt vurdering af det opnåede bevis.

Omfanget af handlinger, der udføres ved en udvidet gennemgang, er mindre end ved en revision, og vi udtrykker derfor ingen revisionskonklusion om årsregnskabet.

Udtalelse om ledelsesberetningen

Ledelsen er ansvarlig for ledelsesberetningen.

Vores konklusion om årsregnskabet omfatter ikke ledelsesberetningen, og vi udtrykker ingen form for konklusion med sikkerhed om ledelsesberetningen.

Den uafhængige revisors erklæring om udvidet gennemgang, fortsat

I tilknytning til vores udvidede gennemgang af årsregnskabet er det vores ansvar at læse ledelsesberetningen og i den forbindelse overveje, om ledelsesberetningen er væsentligt inkonsistent med årsregnskabet eller vores viden opnået ved den udvidede gennemgang eller på anden måde synes at indeholde væsentlig fejlinformation.

Vores ansvar er derudover at overveje, om ledelsesberetningen indeholder krævede oplysninger i henhold til årsregnskabsloven.

Baseret på det udførte arbejde er det vores opfattelse, at ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet og er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens krav.

Vi har ikke fundet væsentlig fejlinformation i ledelsesberetningen.

Søborg, den 12. oktober 2022

inforevision
Statsautoriseret revisionsaktieselskab
CVR-nr. 19263096

Mark Schneekloth Jensen

mne34154

Anvendt regnskabspraksis

Information om regnskabsklasse

Årsrapporten er udarbejdet i overensstemmelse med dansk regnskabslovgivning samt almindeligt anerkendt regnskabspraksis.

Årsrapporten aflægges efter årsregnskabslovens Regnskabsklasse B.

Der er tilvalgt enkelte bestemmelser for regnskabsklasse C.

Anvendt regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Generelt om indregning og måling

Årsregnskabet er udarbejdet med udgangspunkt i det historiske kostprisprincip.

Indtægterne indregnes i resultatopgørelsen i takt med, at de indtjenes. Herudover indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser, der måles til dagsværdi eller amortiseret kostpris. I resultatopgørelsen indregnes endvidere alle omkostninger, der er afholdt for at opnå årets indtjening, herunder afskrivninger, nedskrivninger og hensatte forpligtelser samt tilbageførsler som følge af ændrede regnskabsmæssige skøn af beløb, der tidligere har været indregnet i resultatopgørelsen.

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 afdrag og tillæg/fradrag af den akkumulerede amortisering af forskellen mellem kostprisen og det nominelle beløb. Herved fordeles kurstab og -gevinst over løbetiden.

Ved indregning og måling tages hensyn til forudsigelige tab og risici, der fremkommer, inden årsrapporten aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterer på balancedagen.

Som målevaluta benyttes Danske kroner. Alle andre valutaer anses som fremmed valuta.

Valutaomregning

Transaktioner i fremmed valuta er i årets løb omregnet til transaktionsdagens kurs eller en tilnærmet standardkurs. Hvis valutapositioner anses for sikring af fremtidige pengestrømme, indregnes værdireguleringerne direkte på egenkapitalen.

Tilgodehavender, gæld og andre monetære poster i fremmed valuta er indregnet til balancedagens kurs. Anlægsaktiver, der er købt i fremmed valuta, måles til kursen på transaktionsdagen.

Realiserede og urealiserede valutakursfortjenester og -tab er indregnet i resultatopgørelsen under andre finansielle indtægter og øvrige finansielle omkostninger.

Resultatopgørelsen

Resultatopgørelsen er artsopdelt.

Anvendt regnskabspraksis, fortsat

Bruttofortjeneste

Bruttofortjeneste/-tab omfatter "Nettoomsætning", "Vareforbrug", "Andre driftsindtægter" og "Eksterne omkostninger".

Nettoomsætning

Som indtægtskriterium anvendes produktionskriteriet, således at nettoomsætningen omfatter årets fakturerede omsætning reduceret med forudbetalinger, og med tillæg af igangværende arbejder målt til salgsværdi. Nettoomsætningen måles til dagsværdien ekskl. moms og med fradrag af afgivne rabatter.

Vareforbrug

Vareforbrug omfatter årets ændring i lagre af handelsvarer samt årets forbrug af råvarer og hjælpematerialer, herunder emballageforbrug, der afholdes for at opnå årets nettoomsætning.

Andre driftsindtægter

Andre driftsindtægter indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til selskabets hovedaktivitet, herunder avance ved salg af anlægsaktiver.

Eksterne omkostninger

Eksterne omkostninger omfatter salgsomkostninger, lokaleomkostninger og administrationsomkostninger.

Personaleomkostninger

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

Andre finansielle indtægter

Finansielle indtægter indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Andre finansielle indtægter omfatter renter.

Øvrige finansielle omkostninger

Finansielle omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Øvrige finansielle omkostninger omfatter renter.

Skat af årets resultat

Skat af årets resultat udgør 22% af det regnskabsmæssige resultat korrigeret for ikke indkomstskattepligtige og ikke fradragsberettigede poster.

Skat af årets resultat er sammensat af den forventede skat af årets skattepligtige indkomst reguleret for årets forskydning i udskudt skat og eventuelle korrektioner til tidligere års skatter. Ændring i udskudt skat som følge af ændring i skattesatser indregnes i resultatopgørelsen.

Skat af årets resultat 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.

Selskabet er omfattet af acontoskatteordningen. Rentegodtgørelse og rentetillæg er indregnet under henholdsvis andre finansielle indtægter og øvrige finansielle omkostninger.

Balancen

Balancen er opstillet i kontoform.

Anvendt regnskabspraksis, fortsat

Aktiver

Immaterielle anlægsaktiver

Immaterielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger.

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

Aktiverne afskrives lineært over deres forventede økonomiske brugstid:

| Aktivgruppe | Periode |
|-------------|---------|
| Goodwill | 5 år |

Fastlæggelsen af afskrivningsperioden for goodwill er sket som en samlet vurdering af den erhvervede virksomheds markedsposition, indtjeningsprofil og forventning til kundeloyalitet, som i et rimeligt omfang er baseret på historiske data og registreringer.

Der er ved fastlæggelsen af afskrivningsperioderne ikke medtaget restværdi efter endt brug, da de immaterielle aktiver ikke bliver handlet på et aktivt og effektivt marked.

Fortjeneste eller tab ved salg er medtaget i resultatopgørelsen under henholdsvis andre driftsindtægter og andre driftsomkostninger.

Den regnskabsmæssige værdi af immaterielle anlægsaktiver gennemgås årligt for indikationer på værdiforringelse, ud over det som udtrykkes ved de normale afskrivninger. Hvis dette er tilfældet, foretages der nedskrivning af hvert enkelt aktiv henholdsvis gruppe af aktiver til lavere genindvindingsværdi. Som genindvindingsværdi anvendes den højeste værdi af forventet nettosalgspris og kapitalværdi. Kapitalværdien opgøres som nutidsværdien af de forventede nettopengestrømme fra anvendelsen af aktivet eller aktivgruppen.

Årets nedskrivninger indregnes i resultatopgørelsen under af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver.

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger. Afskrivningsgrundlaget er kostpris med tillæg af eventuelle opskrivninger og med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid.

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, hvis brugstiden på de enkelte bestanddele er væsentlig forskellig.

Afskrivninger påbegyndes, når aktiverne er klar til ibrugtagning. Der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende forventninger til brugstider og restværdier:

| Aktivgruppe | Periode | Restværdi |
|---|---------|-----------|
| Indretning af lejede lokaler | 5 år | 0% |
| Andre anlæg, driftsmateriel og inventar | 8 år | 0% |

Småaktiver er omkostningsført i resultatopgørelsen under eksterne omkostninger.

Anvendt regnskabspraksis, fortsat

Fortjeneste og tab ved salg eller udrangering er medtaget i resultatopgørelsen under henholdsvis andre driftsindtægter og andre driftsomkostninger.

Den regnskabsmæssige værdi af materielle anlægsaktiver gennemgås årligt for indikationer på værdiforringelse, ud over det som udtrykkes ved de normale afskrivninger. Hvis dette er tilfældet, foretages der nedskrivning af hvert enkelt aktiv henholdsvis gruppe af aktiver til lavere genindvindingsværdi. Som genindvindingsværdi anvendes den højeste værdi af forventet nettosalgspris og kapitalværdi. Kapitalværdien opgøres som nutidsværdien af de forventede nettopengestrømme fra anvendelsen af aktivet eller aktivgruppen.

Årets nedskrivninger indregnes i resultatopgørelsen under af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver.

Andre tilgodehavender, der er anlægsaktiver

Deposita indregnet under finansielle anlægsaktiver er målt til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Tilgodehavender

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

Periodeafgrænsningsposter

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

Passiver

Egenkapital

Ledelsens forslag til udbytte for regnskabsåret vises som en særskilt post under egenkapitalen.

Hensættelser til udskudt skat og selskabsskat

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode. Der er hensat til udskudt skat med 22% af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier af aktiver og forpligtelser, og under hensyntagen til den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

Skatteværdien af fremførselsberettigede skattemæssige underskud indgår i opgørelsen af den udskudte skat, såfremt det er sandsynligt, at underskuddene kan udnyttes. Eventuelle udskudte nettoskatteaktiver måles til nettorealiseringsværdi.

Udskudte skatteaktiver som ikke forventes udnyttet inden for en kortere årrække, er noteoplyst under eventualaktiver.

Selskabsskat, vedrørende regnskabsåret, som ikke er afregnet på balancedagen, klassificeres som selskabsskat under enten tilgodehavender eller gældsforpligtelser.

Gældsforpligtelser

Finansielle forpligtelser indregnes ved låneoptagelsen til det modtagne provenu efter fradrag af afholdte låneomkostninger og andre omkostninger direkte foranlediget af lånefremskaffelsen. I de efterfølgende år måles de finansielle forpligtelser til amortiseret kostpris svarende til den kapitaliseret værdi ved anvendelse af den effektive rente. Forskellen mellem provenuet og den nominelle værdi indregnes i resultatopgørelsen over lånets løbetid. Kortfristede gældsforpligtelser er målt til amortiseret kostpris svarende til nominel værdi.

Resultatopgørelse

| | Note | 2021/22 DKK | 2020/21 DKK |
|---|------|------------------|------------------|
| Bruttofortjeneste | | 2.645.685 | 2.403.098 |
| Personaleomkostninger | 1 | -2.193.213 | -1.780.702 |
| Indtjeningsbidrag | | 452.472 | 622.396 |
| Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver | 2 | -84.952 | -79.685 |
| Resultat af primær drift | | 367.520 | 542.711 |
| Finansielle indtægter | 3 | 0 | 31 |
| Finansielle omkostninger | 4 | -14.975 | -20.411 |
| Resultat før skat | | 352.545 | 522.331 |
| Skat af årets resultat | 5 | -78.902 | -118.327 |
| Årets resultat | | 273.643 | 404.004 |

Resultatdisponering

| | 2021/22 DKK | 2020/21 DKK |
|---|----------------|----------------|
| Årets resultat foreslås disponeret således: | | |
| Forslag til udbytte for regnskabsåret | 270.000 | 400.000 |
| Overført til overført resultat | 3.643 | 4.004 |
| Årets resultat | 273.643 | 404.004 |

Aktiver

| | Note | 30-06-2022 DKK | 30-06-2021 DKK |
|--|------|-------------------|-------------------|
| Goodwill | | 15.000 | 25.000 |
| Immaterielle anlægsaktiver | 6 | 15.000 | 25.000 |
| Indretning af lejede lokaler | | 29.826 | 47.722 |
| Andre anlæg, driftsmateriel og inventar | | 335.778 | 317.430 |
| Materielle anlægsaktiver | 7 | 365.604 | 365.152 |
| Deposita | | 42.000 | 42.000 |
| Finansielle anlægsaktiver | 8 | 42.000 | 42.000 |
| Anlægsaktiver | | 422.604 | 432.152 |
| Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser | | 492.133 | 418.625 |
| Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder | | 19.791 | 164.233 |
| Periodeafgrænsningsposter | | 28.216 | 0 |
| Tilgodehavender | | 540.140 | 582.858 |
| Likvide beholdninger | | 672.150 | 419.896 |
| Omsætningsaktiver | | 1.212.290 | 1.002.754 |
| Aktiver i alt | | 1.634.894 | 1.434.906 |

Passiver

| | Note | 30-06-2022 | 30-06-2021 |
|--|------|------------------|------------------|
| | | DKK | DKK |
| Virksomhedskapital | | 50.000 | 50.000 |
| Overført resultat | | 12.611 | 8.969 |
| Forslag til udbytte for regnskabsåret | | 270.000 | 400.000 |
| Egenkapital | | 332.611 | 458.969 |
| Hensættelser til udskudt skat | 5 | 35.622 | 27.740 |
| Hensatte forpligtelser | | 35.622 | 27.740 |
| Skyldigt sambeskatningsbidrag | 5 | 71.020 | 117.068 |
| Langfristede gældsforpligtelser | | 71.020 | 117.068 |
| Leverandører af varer og tjenesteydelser | | 325.132 | 298.002 |
| Gæld til tilknyttede virksomheder | | 151.962 | 0 |
| Skyldigt sambeskatningsbidrag | 5 | 117.068 | 109.669 |
| Anden gæld | | 601.479 | 423.458 |
| Kortfristede gældsforpligtelser | | 1.195.641 | 831.129 |
| Gældsforpligtelser | | 1.266.661 | 948.197 |
| Passiver i alt | | 1.634.894 | 1.434.906 |
| Eventualforpligtelser | 9 | | |
| Kontraktlige forpligtelser | 10 | | |

Egenkapitalopgørelse

| | Virksom- hedskapital | Overført resultat | Forslag til udbytte for regnskabsåret | I alt |
|--------------------------------------|-------------------------|----------------------|---|----------------|
| | DKK | DKK | DKK | DKK |
| Egenkapital pr. 1. juli 2020 | 50.000 | 4.965 | 400.000 | 454.965 |
| Udbetalt udbytte | | 0 | -400.000 | -400.000 |
| Overført via resultatdisponeringen | | 4.004 | 400.000 | 404.004 |
| Egenkapital pr. 1. juli 2021 | 50.000 | 8.968 | 400.000 | 458.968 |
| Udbetalt udbytte | | 0 | -400.000 | -400.000 |
| Overført via resultatdisponeringen | | 3.643 | 270.000 | 273.643 |
| Egenkapital pr. 30. juni 2022 | 50.000 | 12.611 | 270.000 | 332.611 |

Noter

1. Personaleomkostninger

| | <u>2021/22</u> | <u>2020/21</u> |
|---|-------------------------|-------------------------|
| | DKK | DKK |
| Gager og lønninger | 1.943.549 | 1.505.068 |
| Pensioner | 186.675 | 169.858 |
| Andre omkostninger til social sikring | 17.639 | 19.211 |
| Andre personaleomkostninger | 45.350 | 86.565 |
| I alt | <u>2.193.213</u> | <u>1.780.702</u> |
| | | |
| Gennemsnitlig antal heltidsbeskæftigede | <u>5</u> | <u>5</u> |

2. Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver

| | <u>2021/22</u> | <u>2020/21</u> |
|--|----------------------|----------------------|
| | DKK | DKK |
| Afskrivninger immaterielle anlægsaktiver | 10.000 | 10.000 |
| Afskrivninger materielle anlægsaktiver | 74.952 | 69.684 |
| I alt | <u>84.952</u> | <u>79.684</u> |

3. Finansielle indtægter

| | <u>2021/22</u> | <u>2020/21</u> |
|--|-----------------|------------------|
| | DKK | DKK |
| Finansielle indtægter fra tilknyttede virksomheder | 0 | 31 |
| I alt | <u>0</u> | <u>31</u> |

4. Finansielle omkostninger

| | <u>2021/22</u> | <u>2020/21</u> |
|---------------------------------|----------------------|----------------------|
| | DKK | DKK |
| Øvrige finansielle omkostninger | 14.975 | 20.411 |
| I alt | <u>14.975</u> | <u>20.411</u> |

Noter, fortsat

5. Skat af årets resultat

| | Sambe- skatnings- bidrag | Udskudt skat | Skat af årets resultat | 2020/21 |
|--|--------------------------------|-----------------|------------------------------|----------------|
| | DKK | DKK | DKK | DKK |
| Skyldig pr. 1. juli 2021 | 226.737 | 27.465 | | |
| Betalt vedrørende tidligere år | -109.669 | | | |
| Skat af årets resultat | 71.020 | 8.157 | 79.177 | 118.327 |
| Skyldig pr. 30. juni 2022 | 188.088 | 35.622 | | |
| Skat af årets resultat i resultatopgørelsen | | | 79.177 | 118.327 |
| <i>Som er indregnet således i balancen:</i> | | | | |
| Hensatte forpligtelser | | 35.622 | | |
| Langfristede gældsforpligtelser | 71.020 | | | |
| Kortfristede gældsforpligtelser | 117.068 | | | |
| I alt | 188.088 | 35.622 | | |

6. Immaterielle anlægsaktiver

| | Goodwill | I alt | 2020/21 |
|--|----------------|----------------|----------------|
| | DKK | DKK | DKK |
| Kostpris pr. 1. juli 2021 | 50.000 | 50.000 | 50.000 |
| Kostpris pr. 30. juni 2022 | 50.000 | 50.000 | 50.000 |
| Af- og nedskrivninger pr. 1. juli 2021 | -25.000 | -25.000 | -15.000 |
| Årets afskrivninger | -10.000 | -10.000 | -10.000 |
| Af- og nedskrivninger pr. 30. juni 2022 | -35.000 | -35.000 | -25.000 |
| Regnskabsmæssig værdi pr. 30. juni 2022 | 15.000 | 15.000 | 25.000 |

Noter, fortsat

7. Materielle anlægsaktiver

| | Indretning af lejede lokaler | Andre anlæg, driftsmate- riel og inventar | I alt | 2020/21 |
|--|------------------------------------|---|-----------------|-----------------|
| | DKK | DKK | DKK | DKK |
| Kostpris pr. 1. juli 2021 | 89.477 | 427.198 | 516.675 | 470.175 |
| Tilgang i året | 0 | 75.405 | 75.405 | 46.500 |
| Kostpris pr. 30. juni 2022 | 89.477 | 502.603 | 592.080 | 516.675 |
| Af- og nedskrivninger pr. 1. juli 2021 | -41.756 | -109.768 | -151.524 | -81.839 |
| Årets afskrivninger | -17.895 | -57.057 | -74.952 | -69.684 |
| Af- og nedskrivninger pr. 30. juni 2022 | -59.651 | -166.825 | -226.476 | -151.523 |
| Regnskabsmæssig værdi pr. 30. juni 2022 | 29.826 | 335.778 | 365.604 | 365.152 |

8. Finansielle anlægsaktiver

| | Deposita | I alt |
|--|---------------|---------------|
| | DKK | DKK |
| Kostpris pr. 1. juli 2021 | 42.000 | 42.000 |
| Kostpris pr. 30. juni 2022 | 42.000 | 42.000 |
| Regnskabsmæssig værdi pr. 30. juni 2022 | 42.000 | 42.000 |

9. Eventualforpligtelser

Roskilde Auto & Skadecenter 2 ApS indgår i sambeskatningen med øvrige koncernselskaber og hæfter solidarisk med de øvrige koncernselskaber for forfaldne og ikke afregnede selskabsskatter samt kildeskat af renter, royalties og udbytte. Eventuelle senere korrektioner til selskabsskatter og kildeskat kan medføre at selskabets hæftelse udgør et større beløb.

10. Kontraktlige forpligtelser

| | 2021/22 |
|--|----------------|
| | DKK |
| Der er indgået aftale om leje af lokaler. Lejeaftalen kan opsiges med 6 måneders varsel. Den resterende lejeforpligtelse udgør | 120.000 |
| Der er indgået aftale om leasing af bil. Leasingaftalen udløber 14/3 2023. Den resterende forpligtelse udgør | 238.546 |
| Leje- og leasingforpligtelser i alt | 358.546 |

Penneo

Underskrifterne i dette dokument er juridisk bindende. Dokumentet er underskrevet via Penneo™ sikker digital underskrift. Underskrivernes identiteter er blevet registreret, og informationerne er listet herunder.

"Med min underskrift bekræfter jeg indholdet og alle datoer i dette dokument."

Christian Hersom Kublitz

Adm. direktør

Serienummer: PID:9208-2002-2-660163086132

IP: 213.237.xxx.xxx

2022-10-12 06:05:38 UTC

NEM ID 

Brian Bahl Lundkvist

Direktør

Serienummer: PID:9208-2002-2-373194531637

IP: 62.66.xxx.xxx

2022-10-12 07:41:45 UTC

NEM ID 

Mark Schneekloth Jensen

Statsautoriseret revisor

Serienummer: CVR:19263096-RID:1275466023692

IP: 93.165.xxx.xxx

2022-10-12 08:00:21 UTC

NEM ID 

Christian Hersom Kublitz

Dirigent

Serienummer: PID:9208-2002-2-660163086132

IP: 80.62.xxx.xxx

2022-10-14 10:28:28 UTC

NEM ID 

Penneo dokumentnøgle: DDQSX-8MY5W-3ABP0-4WDY0-PH0KI-OEBQ3

Dette dokument er underskrevet digitalt via **Penneo.com**. Signeringsbeviserne i dokumentet er sikret og valideret ved anvendelse af den matematiske hashværdi af det originale dokument. Dokumentet er låst for ændringer og tidsstemplet med et certifikat fra en betroet tredjepart. Alle kryptografiske signeringsbeviser er indlejret i denne PDF, i tilfælde af de skal anvendes til validering i fremtiden.

Sådan kan du sikre, at dokumentet er originalt

Dette dokument er beskyttet med et Adobe CDS certifikat. Når du åbner dokumentet

i Adobe Reader, kan du se, at dokumentet er certificeret af **Penneo e-signature service** <penneo@penneo.com>. Dette er din garanti for, at indholdet af dokumentet er uændret.

Du har mulighed for at efterprøve de kryptografiske signeringsbeviser indlejret i dokumentet ved at anvende Penneos validator på følgende websted: <https://penneo.com/validate>