

**ÅRSRAPPORT OG KONCERNREGNSKAB**

**1. OKTOBER 2020 - 30. SEPTEMBER 2021**

**TMC HOLDING APS**

**Roskildevej 314**

**2630 Tåstrup**

**CVR-nr. 20 26 10 72**

Godkendt på selskabets  
ordinære generalforsamling,  
den 22. februar 2022

  
\_\_\_\_\_  
Svend-Erik Hansen  
Dirigent

## INDHOLDSFORTEGNELSE

|                                                          | Side  |
|----------------------------------------------------------|-------|
| <b>Ledelsesberetning mv.</b>                             |       |
| Selskabsoplysninger                                      | 1     |
| Koncernoversigt                                          | 2     |
| Ledelsesberetning                                        | 3-4   |
| <b>Påtegninger</b>                                       |       |
| Ledelsespåtegning                                        | 5     |
| Den uafhængige revisors revisionspåtegning               | 6-8   |
| <b>Koncernregnskab og årsregnskab</b>                    |       |
| Anvendt regnskabspraksis                                 | 9-15  |
| Resultatopgørelse 1. oktober 2020 - 30. september 2021   | 16    |
| Balance pr. 30. september 2021                           | 17-18 |
| Egenkapitalopgørelse                                     | 19-20 |
| Pengestømsopgørelse 1. oktober 2020 - 30. september 2021 | 21    |
| Noter                                                    | 22-28 |

**Selskab**

TMC Holding ApS  
Roskildevej 314  
2630 Tåstrup

CVR-nummer 20 26 10 72

25. regnskabsår

Hjemstedskommune: Tåstrup

**Direktion**

Peter Grand Hansen

**Bestyrelse**

Svend-Erik Hansen

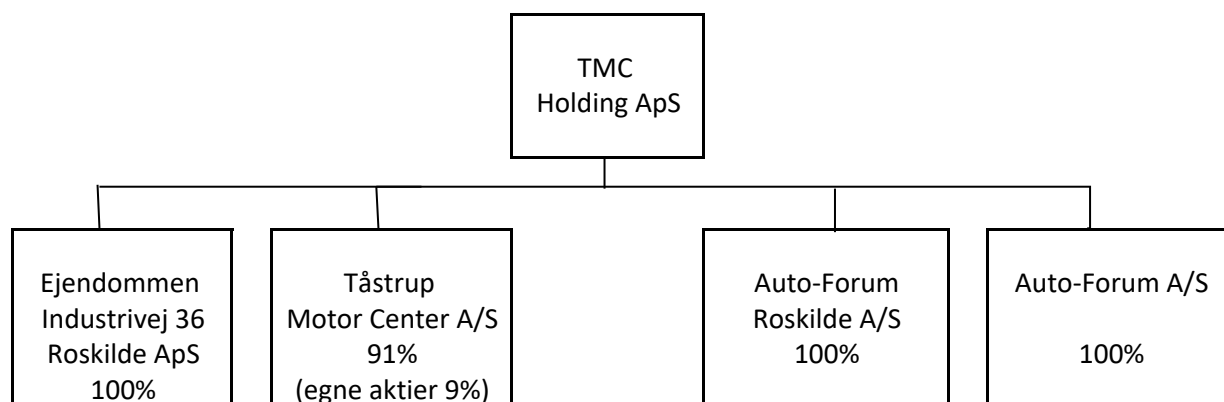
Peter Grand Hansen

Thomas Grand Hansen

**Revision**

**inforevision**  
statsautoriseret revisionsaktieselskab  
Buddingevej 312  
2860 Søborg  
CVR-nr. 19263096

Jesper Tranegaard Berril Andersen  
Partner, statsautoriseret revisor



**Koncernens henholdsvis moderselskabets hovedaktivitet**

Koncernens hovedaktivitet har i lighed med tidligere år været at drive handel med og reparation af biler samt salg af reservedele.

TMC Holding ApS's hovedaktivitet har i lighed med tidligere år været at eje aktier i tilknyttede virksomheder.

**Udviklingen i koncernens aktiviteter og økonomiske forhold**

Resultatet af selskabets aktiviteter udviste i regnskabsåret en positiv indtjening og har således, indfriet de forventninger, der var stillet til året.

**Begivenheder efter regnskabsårets afslutning**

Der er ikke indtrådt betydningsfulde begivenheder efter regnskabsårets afslutning, som kan have indflydelse på bedømmelsen af koncernens eller moderselskabets finansielle stilling pr. 30. september 2021.

**Den forventede udvikling**

Der forventes et positivt resultat i næste regnskabsår.

## Hoved- og nøgletal for koncernen

| Beløb i kr.                    | 2020/21    | 2019/20    | 2018/19    | 2017/18    | 2016/17    |
|--------------------------------|------------|------------|------------|------------|------------|
| <b>Resultatopgørelse</b>       |            |            |            |            |            |
| Resultat af primær drift       | 3.136.000  | 4.607.099  | 7.475.548  | 6.095.330  | 6.622.239  |
| Resultat af finansielle poster | 519.933    | 933.140    | 558.225    | 834.167    | 986.683    |
| Årets resultat                 | 2.831.941  | 4.319.022  | 6.319.769  | 5.424.142  | 5.928.809  |
| <b>Balance</b>                 |            |            |            |            |            |
| Balancesum                     | 75.702.886 | 71.760.887 | 70.511.038 | 62.085.425 | 59.891.175 |
| Investeret kapital             | 43.332.379 | 43.762.709 | 28.973.939 | 20.764.434 | 29.365.845 |
| Egenkapital                    | 55.650.192 | 53.538.251 | 52.719.229 | 50.099.460 | 48.375.318 |
| <b>Nøgletal</b>                |            |            |            |            |            |
| Afkast af investeret kapital   | 7,20       | 12,67      | 30,06      | 24,32      | 23,19      |
| Soliditetsgrad                 | 73,51      | 74,61      | 74,77      | 80,69      | 80,77      |
| Forrentning af egenkapital     | 5,19       | 8,13       | 12,29      | 11,02      | 12,44      |

Bestyrelsen og direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for 1. oktober 2020 - 30. september 2021 for TMC Holding ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at koncernregnskabet og årsregnskabet giver et retvisende billede af koncernens og selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. september 2021 og resultatet af koncernens og selskabets aktiviteter og pengestrømme for regnskabsåret 1. oktober 2020 - 30. september 2021.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Tåstrup, den 20. januar 2022

**I direktionen**

  
\_\_\_\_\_  
Peter Grand Hansen  
Direktør

**I bestyrelsen**

  
\_\_\_\_\_  
Svend-Erik Hansen  
Formand  
\_\_\_\_\_  
Thomas Grand Hansen  
Bestyrelsesmedlem  
\_\_\_\_\_  
Peter Grand Hansen  
Bestyrelsesmedlem

**Til kapitalejerne i TMC Holding ApS****Konklusion**

Vi har revideret koncernregnskabet og årsregnskabet for TMC Holding ApS for regnskabsåret 1. oktober 2020 - 30. september 2021, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse, og noter for såvel koncernen som selskabet, samt pengestrømsopgørelse for koncernen. Koncernregnskabet og årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at koncernregnskabet og årsregnskabet giver et retvisende billede af koncernens og selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. september 2021 samt af resultatet af koncernens og selskabets aktiviteter og koncernens pengestrømme for regnskabsåret 1. oktober 2020 - 30. september 2021 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 koncernregnskabet og 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 revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

**Ledelsens ansvar for koncernregnskabet og årsregnskabet**

Ledelsen har ansvaret for udarbejdelsen af et koncernregnskab og 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 koncernregnskab og et årsregnskab uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl.

Ved udarbejdelsen af koncernregnskabet og årsregnskabet er ledelsen ansvarlig for at vurdere koncernens og selskabets evne til at fortsætte driften; at oplyse om forhold vedrørende fortsat drift, hvor dette er relevant; samt at udarbejde koncernregnskabet og årsregnskabet på grundlag af regnskabsprincippet om fortsat drift, medmindre ledelsen enten har til hensigt at likvidere koncernen eller selskabet, indstille driften eller ikke har andet realistisk alternativ end at gøre dette.

**Revisors ansvar for revisionen af koncernregnskabet og årsregnskabet**

Vores mål er at opnå høj grad af sikkerhed for, om koncernregnskabet og 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 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 koncernregnskabet og årsregnskabet.



**Revisors ansvar for revisionen af koncernregnskabet og årsregnskabet, fortsat**

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 koncernregnskabet og 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 koncernens og 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 koncernregnskabet og 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 koncernens og 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 koncernregnskabet og 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 koncernen og selskabet ikke længere kan fortsætte driften.
- \* Tager vi stilling til den samlede præsentation, struktur og indhold af koncernregnskabet og årsregnskabet, herunder noteoplysningerne, samt om koncernregnskabet og årsregnskabet afspejler de underliggende transaktioner og begivenheder på en sådan måde, at der gives et retvisende billede heraf.
- \* Opnår vi tilstrækkeligt og egnet revisionsbevis for de finansielle oplysninger for virksomhederne eller forretningsaktiviteterne i koncernen til brug for at udtrykke en konklusion om koncernregnskabet. Vi er ansvarlige for at lede, føre tilsyn med og udføre koncernrevisionen. Vi er eneansvarlige for vores konklusion.

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

I tilknytning til vores revision af koncernregnskabet og årsregnskabet er det vores ansvar at læse ledelsesberetningen og i den forbindelse overveje, om ledelsesberetningen er væsentlig inkonsistent med koncernregnskabet eller 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.

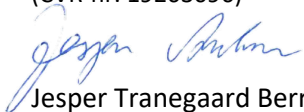
Baseret på det udførte arbejde er det vores opfattelse, at ledelsesberetningen er i overensstemmelse med koncernregnskabet og årsregnskabet og er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens krav. Vi har ikke fundet væsentlig fejlinformation i ledelsesberetningen.

Søborg, den 20. januar 2022

**inforevision**

statsautoriseret revisionsaktieselskab

(CVR-nr. 19263096)



Jesper Tranegaard Berril Andersen

statsautoriseret revisor

mne35841

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

Årsrapporten aflægges efter årsregnskabslovens regnskabsklasse C for mellemstore virksomheder.

Anvendt regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

## GENERELT OM INDREGNING OG MÅLING

Regnskabet 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. Endvidere indregnes i resultatopgørelsen 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 afskrivning 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.

**KONCERNREGNSKAB**

Koncernregnskabet omfatter modervirksomheden og de virksomheder, som kontrolleres af modervirksomheden. Modervirksomheden anses for at kontrollere en virksomhed, når den direkte eller indirekte ejer mere end 50% af stemmerettighederne eller på anden måde kan kontrollere eller faktisk kontrollerer de økonomiske og driftsmæssige beslutninger i virksomheden.

Koncernregnskabet er udarbejdet på grundlag af reviderede regnskaber for moderselskabet og de tilknyttede virksomheder ved sammenlægning af regnskabsposter af ensartet karakter.

Ved udarbejdelsen af koncernregnskabet er der foretaget eliminering af koncernvirksomhedernes indbyrdes mellemværender, indtægter og omkostninger samt fortjenester og tab ved transaktioner mellem de tilknyttede virksomheder.

Kapitalandele i de tilknyttede virksomheder er udlignet med de forholdsmæssige andele af de tilknyttede virksomheders regnskabsmæssige indre værdi.

De regnskaber, der anvendes til brug for konsolideringen, er aflagt i overensstemmelse med koncernens regnskabspraksis. Udenlandske virksomheders resultat og egenkapital er omregnet til danske kroner. Valutakursreguleringer, der opstår ved omregning af de udenlandske virksomheders egenkapital ved regnskabsårets begyndelse og omregning af årets resultat fra gennemsnitskurs til balancedagens kurs, føres direkte over egenkapitalen.

Ved køb af tilknyttede virksomheder er det forskelsbeløb, som fremkommer ved udligningen så vidt muligt fordelt på de aktiver og passiver i de tilknyttede virksomheder, hvis værdi er højere eller lavere end det beløb, hvortil de er bogført, på det tidspunkt, hvor koncernforholdet blev etableret. Et resterende positivt forskelsbeløb behandles som koncerngoodwill og opføres under immaterielle anlægsaktiver. Et negativt forskelsbeløb der modsvarer en forventet omkostning eller en ugunstig udvikling i de tilknyttede virksomheder, opføres under hensatte forpligtelser. Beløbet indtægtsføres i resultatopgørelsen i det omfang den forventede omkostning eller ugunstige udvikling er realiseret.

## RESULTATOPGØRELSEN

Resultatopgørelsen er artsopdelt.

### Bruttofortjeneste

Selskabet har foretaget et sammendrag af posterne "nettoomsætning", "ændring i lagre af handelsvarer" samt "eksterne omkostninger".

### Nettoomsætning

Som indtægtskriterium anvendes faktureringskriteriet, således at nettoomsætningen omfatter årets fakturerede omsætning. Nettoomsætningen ved salg af handelsvarer indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden regnskabsårets udgang. Nettoomsætningen måles til dagsværdien ekskl. moms og med fradrag af afgivne vare- og kunderabatter.

### Eksterne omkostninger

Eksterne omkostninger omfatter omkostninger til salgs-, lokale-, administrationsomkostninger.

### Personaleomkostninger

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

### Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder

Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder omfatter den forholdsmæssige andel af de tilknyttede virksomheders driftsresultat reguleret for interne avancer og tab.

### Andre finansielle indtægter og øvrige finansielle omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger omfatter renter, realiserede og urealiserede valutakursfortjenester og -tab, realiserede og urealiserede fortjenester og -tab ved salg af andre værdipapirer og kapitalandele, amortiserede renter af leasingforpligtelser, amortisering af gæld til realkreditinstitutter samt rentetillæg og rentegodtgørelse under acontoskatteordningen.

### Nedskrivning af finansielle aktiver

Nedskrivning af finansielle aktiver omfatter årets nedskrivning af kapitalandele i tilknyttede og associerede virksomheder samt andre tilgodehavender.

**Skat af årets resultat og selskabsskat**

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. Ændring i udskudt skat som følge af ændring i skattesatser indregnes i resultatopgørelsen.

Selskabet er sambeskattet med øvrige danske koncernselskaber med TMC Holding ApS som administrations-selskab. Skatteeffekten af sambeskatningen fordeles mellem koncernselskaberne i forhold til deres skattepligtige indkomster efter selskabsskattelovens regler om fuld fordeling med refusion vedrørende skattemæssige underskud.

**BALANCEN**

Balancen er opstillet i kontoform.

**AKTIVER****Materielle anlægsaktiver**

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger. Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid. Der afskrives ikke på grunde.

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

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

|                                         | <u>Brugstid</u> | <u>Restværdi</u> |
|-----------------------------------------|-----------------|------------------|
| Grunde og bygninger                     | 40 år           | 0                |
| Indretning af lejede lokaler            | 5 år            | 0                |
| Udlejningsbiler                         | 5 år            | 0                |
| Demobiler                               | 5 år            | 0                |
| Andre anlæg, driftsmateriel og inventar | 5 år            | 0                |

Småaktiver med en levetid under et år er omkostningsført i resultatopgørelsen under eksterne omkostninger.

Fortjeneste/tab ved salg eller udrangering er medtaget i resultatopgørelsen under af- og nedskrivninger.

**Kapitalandele i tilknyttede virksomheder**

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder er målt efter den indre værdis metode, således at kapitalandelen indregnes til den forholdsmæssige andel af de tilknyttede virksomheders regnskabsmæssige indre værdi reguleret for interne gevinster og avancer.

Disponible reserver i de tilknyttede virksomheder, som på balancetidspunktet disponeres som udbytte til moderselskabet, indgår i værdien af kapitalandele.

Nettoopskrivning af kapitalandele i tilknyttede virksomheder henlægges under egenkapitalen som reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode.

I tilfælde hvor kostprisen overstiger genindvindingsværdien, nedskrives til denne lavere værdi. Som genindvindingsværdi anvendes den højeste værdi af forventet nettosalgspris og kapitalværdi. Kapitalværdi opgøres som nutidsværdien af de forventede nettopengestrømme fra besiddelsen af de enkelte kapitalandele. Årets nedskrivning indregnes i resultatopgørelsen under nedskrivning af finansielle aktiver.

Andre værdipapirer og kapitalandele, som selskabet har til hensigt at beholde over en længere årrække er indregnet til anskaffelsessum.

**Varebeholdninger**

Varebeholdninger måles til kostpris efter FIFO-metoden. I tilfælde, hvor kostprisen overstiger nettorealisationsværdien, nedskrives til denne lavere værdi.

Kostprisen for handelsvarer samt råvarer og hjælpematerialer omfatter købspris med tillæg af hjemtagelsesomkostninger.

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

**Tilgodehavender**

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

**Værdipapirer**

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

## PASSIVER

### Hensættelser til udskudt skat

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gældsmetode. Der er hensat til udskudt skat med 22% af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser. Skatteværdien af fremførselsberettigede skattemæssige underskud indgår i opgørelsen af den udskudte skat, såfremt det er sandsynligt, at underskuddene kan udnyttes.

Udskudte skatteaktiver måles til nettorealisationsevne, hvorved de indregnes med den værdi, som de forventes at blive udnyttet med i en overskuelig fremtid, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser.

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

### Gæld til kreditinstitutter i øvrigt

Gæld til kreditinstitutter indregnes til låneprovenuets på optagelsestidspunktet. Efterfølgende opgøres gæld til kreditinstitutter til amortiseret kostpris. Kurstab og låneomkostninger fordeles herved over lånets løbetid ved omregning til den effektive rente på optagelsestidspunktet.

### Gældsforpligtelser i øvrigt

Gældsforpligtelser i øvrigt er målt til amortiseret kostpris svarende til nominel værdi.

## PENGESTRØMSOPGØRELSE

Pengestrømsopgørelsen viser koncernens pengestrømme for året samt koncernens likvider ved årets udgang.

Pengestrømme fra driftsaktivitet er opgjort som årets resultat reguleret for ikke likvide driftsposter, betalte finansielle og ekstraordinære poster, selskabsskatter samt stigning og fald i varebeholdninger, tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser, gæld til leverandører af varer og tjenesteydelser, og andre driftsafledte forpligtelser.

Pengestrømme fra investeringsaktivitet omfatter betalinger i forbindelse med køb og salg af anlægsaktiver.

Pengestrømme fra finansieringsaktivitet omfatter betalinger til og fra aktionærer samt optagelse af og afdrag på realkreditlån og andre lang- og kortfristede gældsforpligtelser, der ikke indgår under gæld til leverandører af varer og tjenesteydelser og andre driftsafledte gældsforpligtelser.

Likvider omfatter likvide beholdninger og kortfristede værdipapirer med en løbetid på under 3 måneder, og som uden hindring kan omsættes til likvide beholdninger, og hvorpå der kun er ubetydelige risici for værdiændringer samt driftskreditter hos kreditinstitutter, som indgår i den løbende likviditetsstyring og dermed er udsat for væsentlige ændringer i såvel positiv som negativ retning i løbet af året.



**HOVED- OG NØGLETALSOVERSIGT**

Nøgletallene er udarbejdet i overensstemmelse med "Anbefalinger & Nøgletal 2015" fra Finansforeningen

Nøgletallene er beregnet således:

$$\text{Afkast af investeret kapital} = \frac{\text{Resultat af primær drift} * 100}{\text{Gns. Investeret kapital}}$$

$$\text{Soliditetsgrad} = \frac{\text{Egenkapital ultimo} * 100}{\text{Samlede aktiver}}$$

$$\text{Forrentning af egenkapital} = \frac{\text{Årets resultat} * 100}{\text{Gennemsnitlig egenkapital}}$$

\* Investeret kapital = Driftsmæssige immaterielle og materielle anlægsaktiver samt nettoarbejdskapital.

| MODER |           |           | KONCERN                                                           |             |             |      |
|-------|-----------|-----------|-------------------------------------------------------------------|-------------|-------------|------|
| Note  | 2019/20   | 2020/21   |                                                                   | 2020/21     | 2019/20     | Note |
|       | -39.705   | -62.864   | BRUTTOFORTJENESTE                                                 | 31.210.971  | 34.518.076  |      |
| 2     | -300.000  | -600.000  | Personaleomkostninger                                             | -26.538.958 | -26.399.676 | 2    |
|       | -339.705  | -662.864  | INDTJENINGSBIDRAG                                                 | 4.672.013   | 8.118.400   |      |
|       | 0         | 0         | Af- og nedskrivninger på materielle og immaterielle anlægsaktiver | -1.536.013  | -3.511.301  | 7    |
|       | -339.705  | -662.864  | RESULTAT AF PRIMÆR DRIFT                                          | 3.136.000   | 4.607.099   |      |
| 9     | 4.554.681 | 3.289.332 | Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virks.                   | 0           | 0           |      |
| 3     | 127.080   | 112.960   | Andre finansielle indtægter                                       | 788.502     | 1.261.088   | 3    |
| 4     | -88.896   | -35.490   | Øvrige finansielle omkostninger                                   | -268.569    | -327.948    | 4    |
|       | 4.253.160 | 2.703.938 | RESULTAT FØR SKAT                                                 | 3.655.933   | 5.540.239   |      |
| 5     | 65.862    | 128.003   | Skat af årets resultat                                            | -823.992    | -1.221.217  | 5    |
|       | 4.319.022 | 2.831.941 | ÅRETS RESULTAT                                                    | 2.831.941   | 4.319.022   |      |

| MODER |            |            | AKTIVER                                      | KONCERN    |            |      |
|-------|------------|------------|----------------------------------------------|------------|------------|------|
| Note  | 30/9 2020  | 30/9 2021  |                                              | 30/9 2021  | 30/9 2020  | Note |
|       | 0          | 0          | Grunde og bygninger                          | 14.882.353 | 15.259.968 | 7,11 |
|       | 0          | 0          | Indretning af lejede lokaler                 | 0          | 0          | 7,11 |
|       | 0          | 0          | Udlejningsbiler                              | 8.502.242  | 5.865.822  | 7,11 |
|       | 0          | 0          | Demobiler                                    | 8.090.276  | 7.137.640  | 7,11 |
|       | 0          | 0          | Andre anlæg, driftsmateriel og inventar      | 645.566    | 843.269    | 7,11 |
|       | 0          | 0          | MATERIELLE ANLÆGSAKTIVER                     | 32.120.437 | 29.106.699 |      |
| 9,11  | 21.870.472 | 25.159.804 | Kapitalandele i tilknyttede virksomheder     | 0          | 0          |      |
| 9,11  | 0          | 0          | Andre værdipapirer og kapitalandele          | 40.000     | 40.000     | 8,11 |
| 9,11  | 0          | 0          | Deposita                                     | 307.887    | 307.887    | 8    |
|       | 21.870.472 | 25.159.804 | FINANSIELLE ANLÆGSAKTIVER                    | 347.887    | 347.887    |      |
|       | 21.870.472 | 25.159.804 | ANLÆGSAKTIVER                                | 32.468.324 | 29.454.586 |      |
|       | 0          | 0          | Fremstillede varer og handelsvarer           | 4.922.603  | 5.716.502  |      |
|       | 0          | 0          | VAREBEHOLDNINGER                             | 4.922.603  | 5.716.502  |      |
|       | 0          | 0          | Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser  | 7.420.482  | 6.490.513  |      |
|       | 7.160.390  | 10.360.827 | Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder | 0          | 0          |      |
|       | 2.100.000  | 0          | Tilgodehavende udbytte tilknyttet virksomhed | 0          | 0          |      |
|       | 65.862     | 399.003    | Tilgodehavende selskabsskat                  | 0          | 0          |      |
|       | 14.999.812 | 15.000.329 | Andre tilgodehavender                        | 16.976.538 | 15.340.397 |      |
| 5     | 0          | 66.000     | Udskudte skatteaktiver                       | 0          | 0          |      |
|       | 0          | 0          | Periodeafgrænsningsposter                    | 85.295     | 62.000     |      |
|       | 24.326.064 | 25.826.159 | TILGODEHAVENDER                              | 24.482.315 | 21.892.910 |      |
|       | 7.440.696  | 5.228.392  | LIKVIDE BEHOLDNINGER                         | 13.829.644 | 14.696.889 |      |
|       | 31.766.760 | 31.054.551 | OMSÆTNINGSAKTIVER                            | 43.234.562 | 42.306.301 |      |
|       | 53.637.232 | 56.214.355 | AKTIVER I ALT                                | 75.702.886 | 71.760.887 |      |

| MODER |                          |                          | PASSIVER                                                      | KONCERN                  |                          |      |
|-------|--------------------------|--------------------------|---------------------------------------------------------------|--------------------------|--------------------------|------|
| Note  | 30/9 2020                | 30/9 2021                |                                                               | 30/9 2021                | 30/9 2020                | Note |
|       | 200.000                  | 200.000                  | Virksomhedskapital                                            | 200.000                  | 200.000                  |      |
|       | 14.370.472               | 17.659.804               | Reserve for nettoopskrivning efter<br>den indre værdis metode | 0                        | 0                        |      |
|       | 38.247.779               | 37.070.388               | Overført overskud                                             | 54.730.192               | 52.618.251               |      |
|       | 720.000                  | 720.000                  | Forslag til udbytte for regnskabsåret                         | 720.000                  | 720.000                  |      |
|       | <u>53.538.251</u>        | <u>55.650.192</u>        | EGENKAPITAL                                                   | <u>55.650.192</u>        | <u>53.538.251</u>        |      |
| 5     | <u>0</u>                 | <u>0</u>                 | Hensættelser til udskudt skat                                 | <u>1.369.076</u>         | <u>1.098.275</u>         | 5    |
|       | <u>0</u>                 | <u>0</u>                 | HENSATTE FORPLIGTELSE                                         | <u>1.369.076</u>         | <u>1.098.275</u>         |      |
|       | 0                        | 0                        | Anden gæld                                                    | 37.164                   | 2.606.565                |      |
| 5     | <u>0</u>                 | <u>0</u>                 | Selskabsskat                                                  | <u>216.190</u>           | <u>1.487.288</u>         | 5    |
|       | <u>0</u>                 | <u>0</u>                 | LANGFRISTEDE GÆLDSFORPLIGTELSE                                | <u>253.354</u>           | <u>4.093.853</u>         |      |
|       | 0                        | 0                        | Leverandører af varer og tjenesteydelser                      | 3.751.769                | 1.547.934                |      |
| 5     | 77.106                   | 237.288                  | Selskabsskat                                                  | 237.288                  | 77.106                   | 5    |
|       | <u>21.875</u>            | <u>326.875</u>           | Anden gæld                                                    | <u>14.441.207</u>        | <u>11.405.468</u>        |      |
|       | <u>98.981</u>            | <u>564.163</u>           | KORTFRISTEDE GÆLDSFORPLIGTELSE                                | <u>18.430.264</u>        | <u>13.030.508</u>        |      |
|       | <u>98.981</u>            | <u>564.163</u>           | GÆLDSFORPLIGTELSE                                             | <u>18.683.618</u>        | <u>17.124.361</u>        |      |
|       | <u><u>53.637.232</u></u> | <u><u>56.214.355</u></u> | PASSIVER I ALT                                                | <u><u>75.702.886</u></u> | <u><u>71.760.887</u></u> |      |
|       |                          |                          | 1 Særlige poster                                              |                          |                          |      |
|       |                          |                          | 10 Eventualforpligtelser                                      |                          |                          |      |
|       |                          |                          | 11 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser                      |                          |                          |      |
|       |                          |                          | 12 Nærtstående parter                                         |                          |                          |      |

EgenkapitalopgørelseKONCERNEN

|                                    | Virksom-<br>hedskapital | Nettoopskr.<br>efter den<br>indre værdis<br>metode | Overført<br>resultat | Foreslået<br>udbytte | I ALT      |
|------------------------------------|-------------------------|----------------------------------------------------|----------------------|----------------------|------------|
| Egenkapital pr. 1/10 2019          | 200.000                 | 0                                                  | 49.019.229           | 3.500.000            | 52.719.229 |
| Udloddet udbytte                   | 0                       | 0                                                  | 0                    | -3.500.000           | -3.500.000 |
| Overført via resultatdisponeringen | 0                       | 0                                                  | 3.599.022            | 720.000              | 4.319.022  |
| Egenkapital pr. 1/10 2020          | 200.000                 | 0                                                  | 52.618.251           | 720.000              | 53.538.251 |
| Udloddet udbytte                   | 0                       | 0                                                  | 0                    | -720.000             | -720.000   |
| Overført via resultatdisponeringen | 0                       | 0                                                  | 2.111.941            | 720.000              | 2.831.941  |
| Egenkapital pr. 30/9 2021          | 200.000                 | 0                                                  | 54.730.192           | 720.000              | 55.650.192 |

EgenkapitalopgørelseMODER

|                                    | Virksom-<br>hedskapital | Nettoopskr.<br>efter den<br>indre værdis<br>metode | Overført<br>resultat | Foreslået<br>udbytte | I ALT      |
|------------------------------------|-------------------------|----------------------------------------------------|----------------------|----------------------|------------|
| Egenkapital pr. 1/10 2019          | 200.000                 | 11.915.791                                         | 37.103.438           | 3.500.000            | 52.719.229 |
| Udloddet udbytte                   | 0                       | 0                                                  | 0                    | -3.500.000           | -3.500.000 |
| Overført via resultatdisponeringen | 0                       | 2.454.681                                          | 1.144.341            | 720.000              | 4.319.022  |
| Egenkapital pr. 1/10 2020          | 200.000                 | 14.370.472                                         | 38.247.779           | 720.000              | 53.538.251 |
| Udloddet udbytte                   | 0                       | 0                                                  | 0                    | -720.000             | -720.000   |
| Overført via resultatdisponeringen | 0                       | 3.289.332                                          | -1.177.391           | 720.000              | 2.831.941  |
| Egenkapital pr. 30/9 2021          | 200.000                 | 17.659.804                                         | 37.070.388           | 720.000              | 55.650.192 |

| PENGESTRØMSOPGØRELSE                                          | KONCERN     |             |
|---------------------------------------------------------------|-------------|-------------|
|                                                               | 2020/21     | 2019/20     |
| Bruttofortjeneste                                             | 31.210.971  | 34.518.076  |
| Personaleomkostninger                                         | -26.538.958 | -26.399.676 |
| Finansielle indtægter                                         | 788.502     | 1.261.088   |
| Finansielle omkostninger                                      | -268.569    | -327.948    |
| Betalt skat                                                   | -1.664.106  | -1.083.852  |
| DRIFTSRESULTAT KORRIGERET FOR IKKE-LIKVIDITETSKRÆVENDE POSTER | 3.527.840   | 7.967.688   |
| Forskydning i varebeholdninger                                | 793.899     | -1.511.359  |
| Forskydning i tilgodehavender                                 | -2.589.405  | -12.896.267 |
| Forskydning i gæld til leverandører                           | 2.203.835   | -1.568.937  |
| Forskydning i andre driftsafledte gældsforpligtelser          | 3.035.738   | 614.932     |
| PENGESTRØM FRA ÅRETS DRIFT                                    | 6.971.907   | -7.393.943  |
| Køb af materielle anlægsaktiver                               | -37.957.431 | -25.506.895 |
| Salg af materielle anlægsaktiver                              | 33.407.680  | 22.568.456  |
| Køb af finansielle anlægsaktiver                              | 0           | 0           |
| PENGESTRØMME FRA INVESTERINGSAKTIVITET                        | -4.549.751  | -2.938.439  |
| Betalt udbytte                                                | -720.000    | -3.500.000  |
| Optagelse af langfristet gæld i øvrigt                        | -2.569.401  | 2.478.198   |
| Optagelse af gæld hos kreditinstitutter                       | 0           | -1.230.731  |
| PENGESTRØMME FRA FINANSIERINGSAKTIVITET                       | -3.289.401  | -2.252.533  |
| ÅRETS ÆNDRING I LIKVIDER                                      | -867.245    | -12.584.915 |
| Likvider pr. 1/10 2020                                        | 14.696.889  | 27.281.804  |
| Årets ændring i likvider                                      | -867.245    | -12.584.915 |
| LIKVIDER ULTIMO INKL. OMSÆTNINGS-VÆRDIPAPIRER                 | 13.829.644  | 14.696.889  |

| MODER   |         |                                                    | KONCERN |         |
|---------|---------|----------------------------------------------------|---------|---------|
| 2019/20 | 2020/21 | 1 Særlige poster                                   | 2020/21 | 2019/20 |
|         |         | Kompensationer, statslige støtteordninger Covid-19 |         |         |
| 0       | 0       |                                                    | 737.959 | 0       |
| 0       | 0       | I ALT                                              | 737.959 | 0       |

| MODER   |         |                                   | KONCERN    |            |
|---------|---------|-----------------------------------|------------|------------|
| 2019/20 | 2020/21 | 2 Personaleomkostninger           | 2020/21    | 2019/20    |
| 0       | 300.000 | Gager og lønninger                | 25.356.305 | 25.176.241 |
| 300.000 | 300.000 | Pensioner og sociale omkostninger | 1.182.653  | 1.223.435  |
| 300.000 | 600.000 | I ALT                             | 26.538.958 | 26.399.676 |

Det gennemsnitlige antal heltidsbeskæftigede har i regnskabsåret udgjort 55 mod 58 i sidste regnskabsår.

I henhold til årsregnskabslovens § 98 b, stk. 3 er gage til direktion og bestyrelse ikke oplyst.

| 2019/20 | 2020/21 | 3 Andre finansielle indtægter           | 2020/21 | 2019/20   |
|---------|---------|-----------------------------------------|---------|-----------|
| 127.080 | 112.960 | Renteindtægter tilknyttede virksomheder | 0       | 0         |
| 0       | 0       | Renteindtægter i øvrigt                 | 788.502 | 1.261.088 |
| 127.080 | 112.960 | I ALT                                   | 788.502 | 1.261.088 |

| 2019/20 | 2020/21 | 4 Øvrige finansielle omkostninger | 2020/21 | 2019/20 |
|---------|---------|-----------------------------------|---------|---------|
| 88.896  | 35.490  | Renteomkostninger i øvrigt        | 268.569 | 327.948 |
| 88.896  | 35.490  | I ALT                             | 268.569 | 327.948 |



| MODER      |            |                                                            |  |  | KONCERN    |            |
|------------|------------|------------------------------------------------------------|--|--|------------|------------|
| 2019/20    | 2020/21    | 5 Selskabsskat og udskudt skat                             |  |  | 2020/21    | 2019/20    |
|            |            | <u>Skat af årets resultat:</u>                             |  |  |            |            |
| -65.862    | -62.003    | Skat af årets resultat                                     |  |  | 553.190    | 1.487.288  |
| 0          | -66.000    | Udskudt skat                                               |  |  | 270.802    | -266.071   |
| -65.862    | -128.003   |                                                            |  |  | 823.992    | 1.221.217  |
|            |            | <u>Udskudt skat:</u>                                       |  |  |            |            |
| 0          | 0          | Skyldig pr. 1/10 2020                                      |  |  | 1.098.275  | 1.364.346  |
| 0          | -66.000    | Årets udskudte skat                                        |  |  | 270.802    | -266.071   |
| 0          | -66.000    | SKYLDIG PR. 30/9 2021                                      |  |  | 1.369.077  | 1.098.275  |
|            |            | <u>Skyldig selskabsskat:</u>                               |  |  |            |            |
| -341.965   | 11.244     | Skyldig pr. 1/10 2020                                      |  |  | 1.564.394  | 1.160.958  |
| 1.502.923  | 1.553.150  | Refusion sambeskatning, regulering primo                   |  |  | 0          | 0          |
| -55.352    | -77.106    | Betalt vedrørende tidligere år                             |  |  | -77.106    | -55.352    |
| -1.028.500 | -1.587.000 | Betalt acontoskat                                          |  |  | -1.587.000 | -1.028.500 |
| -65.862    | -62.003    | Skat af årets resultat                                     |  |  | 553.190    | 1.487.288  |
| 0          | 0          | Udbytteskat                                                |  |  | 0          | 0          |
| 11.244     | -161.715   | SKYLDIG PR. 30/9 2021                                      |  |  | 453.478    | 1.564.394  |
| MODER      |            |                                                            |  |  | KONCERN    |            |
| 2019/20    | 2020/21    | 6 Resultatdisponering                                      |  |  | 2020/21    | 2019/20    |
| 2.454.681  | 3.289.332  | Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode |  |  | 0          | 0          |
| 1.144.341  | -1.177.391 | Overført resultat                                          |  |  | 2.111.941  | 3.599.022  |
| 720.000    | 720.000    | Forslag til udbytte for regnskabsåret                      |  |  | 720.000    | 720.000    |
| 4.319.022  | 2.831.941  | ÅRETS RESULTAT                                             |  |  | 2.831.941  | 4.319.022  |

7 Anlægs- og afskrivningsoversigt,  
koncernen, materielle aktiver

|                                         | Grunde og<br>bygninger | Indretning af<br>lejede lokaler | Udlejnings-<br>biler | Demobiler   | Andre anlæg,<br>driftsmateriel<br>og inventar | I alt       | 30/9 2020   |
|-----------------------------------------|------------------------|---------------------------------|----------------------|-------------|-----------------------------------------------|-------------|-------------|
| Kostpris pr. 1/10 2020                  | 21.880.736             | 470.311                         | 6.872.725            | 8.517.155   | 6.036.685                                     | 43.777.612  | 43.286.859  |
| Overførsler i året til/fra andre poster | 0                      | 0                               | 216.915              | -216.915    | 0                                             | 0           | 0           |
| Årets tilgang                           | 0                      | 0                               | 16.453.019           | 21.402.112  | 102.300                                       | 37.957.431  | 25.506.895  |
| Årets afgang                            | 0                      | 0                               | -13.268.062          | -20.475.127 | -1.905.977                                    | -35.649.166 | -25.016.142 |
| KOSTPRIS PR. 30/9 2021                  | 21.880.736             | 470.311                         | 10.274.597           | 9.227.225   | 4.233.008                                     | 46.085.877  | 43.777.612  |
| Afskrivninger pr. 1/10 2020             | 6.620.768              | 470.311                         | 1.006.903            | 1.379.515   | 5.193.416                                     | 14.670.913  | 13.607.298  |
| Overførsler i året til/fra andre poster | 0                      | 0                               | 162.686              | -162.686    | 0                                             | 0           | 0           |
| Årets afskrivninger                     | 377.615                | 0                               | 1.005.421            | 1.265.871   | 300.003                                       | 2.948.910   | 2.668.223   |
| Årets nedskrivninger                    | 0                      | 0                               | 900.000              | 770.000     | 0                                             | 1.670.000   | 1.277.806   |
| Af- og nedskrivninger, afgang i året    | 0                      | 0                               | -1.302.655           | -2.115.751  | -1.905.977                                    | -5.324.383  | -2.882.414  |
| AF- & NEDSKRIVN. PR. 30/9 2021          | 6.998.383              | 470.311                         | 1.772.355            | 1.136.949   | 3.587.442                                     | 13.965.440  | 14.670.913  |
| REGNSKABSMÆSSIG<br>VÆRDI PR. 30/9 2021  | 14.882.353             | 0                               | 8.502.242            | 8.090.276   | 645.566                                       | 32.120.437  | 29.106.699  |
| Salgspris, afgang                       | 0                      | 0                               | 13.187.412           | 20.220.268  | 0                                             | 33.407.680  | 22.568.456  |
| Regnskabsmæssig værdi, afgang           | 0                      | 0                               | -11.965.407          | -18.359.376 | 0                                             | -30.324.783 | -22.133.728 |
| FORTJENESTE/TAB VED SALG                | 0                      | 0                               | 1.222.005            | 1.860.892   | 0                                             | 3.082.897   | 434.728     |

8 Anlægs- og afskrivningsoversigt,  
koncernen, finansielle aktiver

|                                     | Andre værdi-<br>papirer og<br>kapitalandele | Deposita | I alt   | 30/9 2020 |
|-------------------------------------|---------------------------------------------|----------|---------|-----------|
| Kostpris pr. 1/10 2020              | 40.000                                      | 307.887  | 347.887 | 347.887   |
| Årets tilgang                       | 0                                           | 0        | 0       | 0         |
| Årets afgang                        | 0                                           | 0        | 0       | 0         |
| KOSTPRIS PR. 30/9 2021              | 40.000                                      | 307.887  | 347.887 | 347.887   |
| Opskrivninger pr. 1/10 2020         | 0                                           | 0        | 0       | 0         |
| Årets opskrivninger                 | 0                                           | 0        | 0       | 0         |
| Opskrivninger, afgang i året        | 0                                           | 0        | 0       | 0         |
| OPSKRIVNINGER PR. 30/9 2021         | 0                                           | 0        | 0       | 0         |
| Nedskrivninger pr. 1/10 2020        | 0                                           | 0        | 0       | 0         |
| Årets nedskrivninger                | 0                                           | 0        | 0       | 0         |
| Nedskrivninger, afgang i året       | 0                                           | 0        | 0       | 0         |
| NEDSKRIVNINGER PR. 30/9 2021        | 0                                           | 0        | 0       | 0         |
| REGNSKABSMÆSSIG VÆRDI PR. 30/9 2021 | 40.000                                      | 307.887  | 347.887 | 347.887   |
| Salgspris, afgang                   | 0                                           | 0        | 0       | 0         |
| Regnskabsmæssig værdi, afgang       | 0                                           | 0        | 0       | 0         |
| FORTJENESTE/TAB VED SALG            | 0                                           | 0        | 0       | 0         |

9 Anlægs- og afskrivningsoversigt,  
moderselskabet, finansielle aktiver

|                                     | Kapitalandele<br>i tilknyttede virksomheder |                             |                            | Ejendommen<br>Industrivej 36,<br>Roskilde ApS |            | 30/9 2020  |
|-------------------------------------|---------------------------------------------|-----------------------------|----------------------------|-----------------------------------------------|------------|------------|
|                                     | Auto-forum A/S                              | Tåstrup Motor<br>Center A/S | Auto-Forum<br>Roskilde A/S |                                               | I alt      |            |
| Kostpris pr. 1/10 2020              | 500.000                                     | 6.500.000                   | 450.000                    | 50.000                                        | 7.500.000  | 7.500.000  |
| Årets tilgang                       | 0                                           | 0                           | 0                          | 0                                             | 0          | 0          |
| Årets afgang                        | 0                                           | 0                           | 0                          | 0                                             | 0          | 0          |
| KOSTPRIS PR. 30/9 2021              | 500.000                                     | 6.500.000                   | 450.000                    | 50.000                                        | 7.500.000  | 7.500.000  |
| Opskrivninger pr. 1/10 2020         | 940.426                                     | -733.157                    | 5.945.097                  | 8.218.106                                     | 14.370.472 | 11.915.791 |
| Regulering spaltning                | 0                                           | 0                           | 0                          | 0                                             | 0          | 0          |
| Udbetalt udbytte i året             | 0                                           | 0                           | 0                          | 0                                             | 0          | 0          |
| Udbytte egne aktier                 | 0                                           | 0                           | 0                          | 0                                             | 0          | 0          |
| Årets opskrivninger                 | -63.873                                     | 741.960                     | 1.424.221                  | 1.187.024                                     | 3.289.332  | 4.554.681  |
| Afsat udbytte                       | 0                                           | 0                           | 0                          | 0                                             | 0          | -2.100.000 |
| OPSKRIVNINGER PR. 30/9 2021         | 876.553                                     | 8.803                       | 7.369.318                  | 9.405.130                                     | 17.659.804 | 14.370.472 |
| Nedskrivninger pr. 1/10 2020        | 0                                           | 0                           | 0                          | 0                                             | 0          | 0          |
| Årets nedskrivninger                | 0                                           | 0                           | 0                          | 0                                             | 0          | 0          |
| Nedskrivninger, afgang i året       | 0                                           | 0                           | 0                          | 0                                             | 0          | 0          |
| NEDSKRIVNINGER PR. 30/9 2021        | 0                                           | 0                           | 0                          | 0                                             | 0          | 0          |
| REGNSKABSMÆSSIG VÆRDI PR. 30/9 2021 | 1.376.553                                   | 6.508.803                   | 7.819.318                  | 9.455.130                                     | 25.159.804 | 21.870.472 |
| Salgspris, afgang                   | 0                                           | 0                           | 0                          | 0                                             | 0          | 0          |
| Regnskabsmæssig værdi, afgang       | 0                                           | 0                           | 0                          | 0                                             | 0          | 0          |
| FORTJENESTE/TAB VED SALG            | 0                                           | 0                           | 0                          | 0                                             | 0          | 0          |

## 10 Eventualforpligtelser

De tilknyttede selskaber har indgået faste serviceaftaler vedrørende almindelig vedligeholdelse af person- og vareautomobiler.

## 11 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Ejendommen Industrivej 36, Roskilde ApS realkreditpantebreve, nom.kr. 9.506.000, i selskabets grunde og bygninger med en balanceværdi på kr. 14.882.353 er deponeret som sikkerhed for engagement med kreditinstitut, hvor restgæld udgør kr. 0.

Ejendommen Industrivej 36, Roskilde ApS har deponeret skadesløsbreve, nom. kr. 6.000.000 og nom. kr. 5.000.000, i selskabets grunde og bygninger med en balanceværdi på kr. 14.882.353 som sikkerhed for tilknyttede virksomheders engagement med pengeinstitutter.

Auto-Forum A/S virksomhedspant, nom. kr. 2.800.000, i selskabets varelager er deponeret til sikkerhed for engagement med kreditinstitut.

Tåstrup Motor Center A/S' pengeinstitut har stillet garanti over for Skandinavisk Motor Co. A/S med kr. 100.000 til sikkerhed for alt mellemværende.

De tilknyttede virksomheders pengeinstitut har stillet garanti over for Skattestyrelsen med kr. 5.000.000 til sikkerhed for skyldig registreringsafgift.

## 12 Nærtstående parter

Selskabets nærtstående parter omfatter følgende:

### Bestemmende indflydelse:

Svend-Erik Hansen

### Grundlag for bestemmende indflydelse:

Flertal af stemmerne

### Øvrige nærtstående parter:

Svend-Erik Hansen

Bestyrelsesmedlem

Peter Grand Hansen

Bestyrelsesmedlem

Thomas Grand Hansen

Bestyrelsesmedlem

Tåstrup Motor Center A/S

Tilknyttet virksomhed

Auto-Forum Roskilde A/S

Tilknyttet virksomhed

Auto-Forum A/S

Tilknyttet virksomhed

Ejendommen Industrivej 36, Roskilde ApS

Tilknyttet virksomhed

Per Ditlev 1987 ApS

Tilknyttet virksomhed

SEH Ejendomme ApS

Tilknyttet virksomhed

SEH Ejendomme Holding ApS

Tilknyttet virksomhed

### Transaktioner:

Der er ikke i regnskabsåret indgået aftaler eller på anden måde gennemført handler eller transaktioner med selskabet, hvor bestyrelsen eller direktionen har økonomisk interesse ud over transaktioner, der følger af ansættelsesforholdet.

Herudover har der ikke i årets løb bortset fra koncerninterne transaktioner, der er elimineret i koncernregnskabet, samt normalt ledelsesvederlag, været gennemført transaktioner med bestyrelse, direktion, ledende medarbejdere, væsentlige aktionærer, tilknyttede virksomheder eller andre nærtstående parter.