

Sermersooq Auto og Marine Service A/S

Industrivej 29 a+b
Postboks 905
3905 Nuussuaq

CVR-nr. 11916627

Årsrapport for 2017

17. regnskabsår

Årsrapporten er fremlagt og godkendt
på selskabets ordinære generalforsamling
den 02-09-2018

Peter Pedersen
Dirigent

Indholdsfortegnelse

Ledelsespåtegning	3
Den uafhængige revisors revisionspåtegning	4
Virksomhedsoplysninger	7
Ledelsesberetning	8
Anvendt regnskabspraksis	9
Resultatopgørelse	13
Balance	14
Egenkapitalopgørelse	16
Pengestrømsopgørelse	17
Noter	18

Ledelsespåtegning

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 01-01-2017 - 31-12-2017 for Sermersooq Auto og Marine Service A/S.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31-12-2017 samt af resultatet af selskabets aktiviteter og pengestrømme for regnskabsåret 01-01-2017 - 31-12-2017.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Nuuk, den 02-09-2018

Direktion

Peter Pedersen
Direktør

Bestyrelse

Jenny Pedersen
Formand

Peter Pedersen

Kim Pedersen

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

Til kapitalejerne i Sermersooq Auto og Marine Service A/S

Manglende konklusion

Vi er valgt med henblik på at revidere årsregnskabet for Sermersooq Auto og Marine Service A/S for regnskabsåret 01-01-2017 - 31-12-2017, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance, pengestrømsopgørelse og noter. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Vi udtrykker ingen konklusion om årsregnskabet. På grund af betydeligheden af det forhold, der er beskrevet i grundlaget for manglende konklusion, har vi ikke været i stand til at opnå tilstrækkeligt og egnet revisionsbevis, der kan danne grundlag for en revisionskonklusion.

Grundlag for manglende konklusion

Selskabets bogføring og øvrige grundlag for selskabets årsregnskab er mangelfuldt og indeholder adskillige fejl i relation til varelager, tilgodehavender og kortfristede gældsforpligtelser. På tidspunktet for afgivelse af vores erklæring på årsregnskabet har det endnu ikke været muligt for ledelsen at rette op på manglerne og rette fejlene. Vi har ikke på anden vis haft mulighed for at bekræfte eller afkræfte de i årsregnskabet anførte tilgodehavender, varebeholdninger og kortfristede gældsforpligtelser på henholdsvis kr.5.813.091, kr. 4.065.496 og kr. 9.468.855. Som følge af disse forhold har vi ikke været i stand til at fastlægge, om eventuelle justeringer kunne være anset for nødvendige i relation til registrerede eller ikke-registrerede varelager, tilgodehavender og kortfristede gældsforpligtelser samt resultatopgørelsen, egenkapitalopgørelsen og pengestrømsopgørelsen.

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 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 revisionen af årsregnskabet

Vores mål er at opnå høj grad af sikkerhed for, om årsregnskabet som helhed er uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl, og at afgive en revisionspåtegning med en konklusion. Høj grad af sikkerhed er et højt niveau af sikkerhed, men er ikke en garanti for, at en revision, der udføres i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, altid vil afdække væsentlig fejlinformation, når sådan findes. Fejlinformationer kan opstå som følge af besvigelser eller fejl og kan betragtes som væsentlige, hvis det med rimelighed kan forventes, at de enkeltvis eller samlet har indflydelse på de økonomiske beslutninger, som regnskabsbrugerne træffer på grundlag af årsregnskabet.

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

Som led i en revision, der udføres i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, foretager vi faglige vurderinger og opretholder professionel skepsis under revisionen. Herudover:

- * Identificerer og vurderer vi risikoen for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl, udformer og udfører revisionshandling 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 revisionshandling, der er passende efter omstændighederne, men ikke for at kunne udtrykke en konklusion om effektiviteten af selskabets interne kontrol.
- * Tager vi stilling til, om den regnskabspraksis, som er anvendt af ledelsen, er passende, samt om de regnskabsmæssige skøn og tilknyttede oplysninger, som ledelsen har udarbejdet, er rimelige.
- * Konkluderer vi, om ledelsens udarbejdelse af årsregnskabet på grundlag af regnskabsprincippet om fortsat drift er passende, samt om der på grundlag af det opnåede revisionsbevis er væsentlig usikkerhed forbundet med begivenheder eller forhold, der kan skabe betydelig tvivl om selskabets evne til at fortsætte driften. Hvis vi konkluderer, at der er en væsentlig usikkerhed, skal vi i vores revisionspåtegning gøre opmærksom på oplysninger herom i årsregnskabet eller, hvis sådanne oplysninger ikke er tilstrækkelige, modificere vores konklusion. Vores konklusioner er baseret på det revisionsbevis, der er opnået frem til datoen for vores revisionspåtegning. Fremtidige begivenheder eller forhold kan dog medføre, at selskabet ikke længere kan fortsætte driften.
- * Tager vi stilling til den samlede præsentation, struktur og indhold af årsregnskabet, herunder noteoplysningerne, samt om årsregnskabet afspejler de underliggende transaktioner og begivenheder på en sådan måde, at der gives et retvisende billede heraf.

Vi kommunikerer med den øverste ledelse om blandt andet det planlagte omfang og den tidsmæssige placering af revisionen samt betydelige revisionsmæssige observationer, herunder eventuelle betydelige mangler i intern kontrol, som vi identificerer under revisionen.

Udtalelse om ledelsesberetningen

Ledelsen er ansvarlig for ledelsesberetningen.

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

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

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

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.

Overtrædelse af bogføringslovens regler

Selskabet har ikke overholdt bogføringslovgivningens krav om, at bogføringen skal tilrettelægges og udføres i overensstemmelse med god bogføringsskik under hensyn til virksomhedens art og omfang. Selskabets ledelse kan ifalde ansvar for overtrædelsen af bogføringslovgivningen.

Nuuk, den 02-09-2018

A-Revision

Steen Overgaard
Registreret revisor

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden	Sermersooq Auto og Marine Service A/S Industrivej 29 a+b Postboks 905 3905 Nuussuaq
Telefon	+299 323705
E-mail	salg@sams.gl
Hjemmeside	sams.gl
CVR-nr.	11916627
Stiftelsesdato	01-01-2000
Hjemsted	Sermersooq
Regnskabsår	01-01-2017 - 31-12-2017
Bestyrelse	Jenny Pedersen, Formand Peter Pedersen Kim Pedersen
Direktion	Peter Pedersen, Direktør
Revisor	A-Revision Postboks 816 3900 Nuuk
Pengeinstitut	BankNordik A/S Postboks 569 3900 Nuuk

323705/omg

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets væsentligste aktiviteter består i drift af auto- og marineværksted med biludlejning, forhandling af nye og brugte biler, både mv. Selskabet forhandler bilmærkerne Suzuki, Isuzu og Kia, bådmotorer fra Suzuki samt nye både fra Poca og Askeladen. Endvidere snescootere af mærket Ski-doo.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultatopgørelse for regnskabsåret 01-01-2017 - 31-12-2017 udviser et resultat på kr. 497.867, og selskabets balance pr. 31-12-2017 udviser en balancesum på kr. 13.951.024, og en egenkapital på kr. 3.956.169.

Usikkerhed ved indregning eller måling

Selskabet har pr. 1. januar 2017 taget et nyt IT-system i brug. Systemet har været vanskeligere at implementere end forudsat og den oprindelige leverandør er sprunget fra opgaven, så det har været nødvendigt at antage en ny. Samtidig har der i regnskabsåret være 3 forskellige regnskabsansvarlige i virksomheden. Dette har resulteret i, at det ikke har været muligt at præsentere et færdigt regnskabsmateriale for revisionen. Da regnskabsmaterialet på nuværende tidspunkt ikke er endelig færdigt, er der væsentlig usikkerhed omkring indregning og måling af de forskellige regnskabsposter.

Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet begivenheder af væsentlig betydning for selskabets finansielle stilling.

Forventninger til fremtiden

Der forventes en positiv udvikling i selskabets aktiviteter i det kommende år.

Anvendt regnskabspraksis

Regnskabsklasse

Årsrapporten for Sermersooq Auto og Marine Service A/S for 2017 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til tidligere år. Som følge af ændret konteringspraksis er enkelte poster i resultatopgørelsen flyttet fra "Andre driftindtægter" til "Nettoomsætning" og fra "Andre eksterne omkostninger" til "Omkostninger tyil råvarer og hjælpematerialer" Sammenligningstallene er ændret tilsvarende.

Rapporteringsvaluta

Årsrapporten er aflagt i danske kroner.

Generelt

Generelt om indregning og måling

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med, at de indtjenes, herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser, der måles til dagsværdi eller amortiseret kostpris. Endvidere indregnes 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 gevinster, tab og risici, der fremkommer, inden årsrapporten aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterede på balancedagen.

Resultatopgørelsen

Nettoomsætning

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

Anvendt regnskabspraksis

Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer

Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer omfatter køb af varer og ydelser med henblik på videresalg heraf.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til produktion, distribution, salg, administration, lokaler og operationelle leasingomkostninger.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter lønninger og gager, pensioner samt omkostninger til social sikring.

Af- og nedskrivninger på immaterielle og materielle anlægsaktiver

Af- og nedskrivninger på immaterielle og materielle anlægsaktiver er foretaget ud fra en løbende vurdering af aktivernes brugstid i virksomheden. Anlægsaktiverne afskrives lineært på grundlag af kostprisen, baseret på følgende vurdering af brugstider og restværdier:

	Brugstid	Restværdi
Bygninger	10-20 år	0%
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	3-10 år	0%
Indretning af lejede lokaler	5 år	0

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af immaterielle og materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgspris med fradrag af salgsmomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet, og indregnes i resultatopgørelsen under afskrivninger.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renteindtægter og -omkostninger, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, modtaget udbytte fra andre kapitalandele, amortisering af finansielle aktiver og forpligtelser samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen.

Skat af årets resultat

Skat af årets resultat omfatter aktuel skat af årets forventede skattepligtige indkomst og årets regulering af udskudt skat med fradrag af den del af årets skat, der vedrører egenkapitalbevægelser. Aktuel og udskudt skat vedrørende egenkapitalbevægelser indregnes direkte i egenkapitalen.

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Grunde og bygninger, produktionsanlæg og maskiner samt andre anlæg, driftsmateriel og inventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger. Der afskrives ikke på grunde.

Afskrivningsgrundlaget opgøres som kostprisen med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet

Anvendt regnskabspraksis

brugstid.

Kostpris omfatter anskaffelsesprisen og omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klart til at blive taget i brug. For egenfremstillede aktiver omfatter kostprisen direkte og indirekte omkostninger til materialer, komponenter, underleverandører og løn.

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

Der foretages nedskrivningstest på materielle anlægsaktiver, såfremt der er indikationer for værdifald. Nedskrivningstesten foretages for hvert enkelt aktiv henholdsvis gruppe af aktiver. Aktiverne nedskrives til det højeste af aktivets eller aktivgruppens kapitalværdi og nettosalgspris (genindvindingsværdi), såfremt denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris på grundlag af FIFO-princippet eller til nettorealiseringsværdi, hvis denne er lavere.

Råvarer og hjælpematerialer måles til kostpris, hvilket omfatter anskaffelsespris med tillæg af hjemtagelsesomkostninger.

Handelsvarer måles til kostpris, hvilket omfatter anskaffelsespris med tillæg af hjemtagelsesomkostninger.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris. Det svarer i al væsentlighed til nominel værdi, reduceret med nedskrivninger til imødegåelse af forventede tab.

Periodeafgrænsningsposter, aktiver

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Likvider

Likvider omfatter likvide beholdninger og kortfristede værdipapirer med en løbetid under 3 måneder, og som uden hindring kan omsættes til likvide beholdninger, og hvorpå der kun er ubetydelige risici for værdiændringer.

Egenkapital

Egenkapitalen omfatter virksomhedskapitalen og en række øvrige egenkapitalposter, der kan være lovbestemte eller fastsat i vedtægterne.

Hensatte forpligtelser

Udskudt skat

Udskudt skat og årets regulering heraf opgøres som skatten af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser opgjort på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet eller afvikling af forpligtelsen.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettigede skattemæssige

Anvendt regnskabspraksis

underskud, indregnes med den værdi, hvortil de forventes at blive anvendt, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser i virksomheder inden for samme juridiske skatteenhed og jurisdiktion.

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.

Finansielle gældsforpligtelser

Fastforrentede lån som realkreditlån og lån hos kreditinstitutter indregnes ved lånoptagelsen til det modtagne provenu med fradrag af afholdte transaktionsomkostninger. I efterfølgende år måles lånene til amortiseret kostpris, der for kontantlån svarer til lånets restgæld. For obligationslån svarer amortiseret kostpris til restgælden, beregnet som lånets underliggende kontantværdi på lånetidspunktet, reguleret med en over afdragstiden foretaget afskrivning af lånets kursregulering på optagelsestidspunktet.

Øvrige gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket almindeligvis svarer til nominel værdi.

Aktuelle skatteforpligtelser

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

Eventualaktiver og -forpligtelser

Eventualaktiver og -forpligtelser indregnes ikke i balancen, men oplyses alene i noterne.

Pengestrømsopgørelsen

Pengestrømsopgørelsen viser virksomhedens pengestrømme for året opdelt på drifts-, investerings- og finansieringsaktivitet, årets forskydning i likvider samt selskabets likvider ved årets begyndelse og slutning.

Pengestrøm fra driftsaktiviteten opgøres som årets resultat reguleret for ændring i driftskapitalen og ikke-kontante resultatposter som af- og nedskrivninger og hensatte forpligtelser. Driftskapitalen omfatter omsætningsaktiver minus kortfristede gældsforpligtelser - eksklusive de poster, der indgår i likvider.

Pengestrøm fra investeringsaktiviteten omfatter pengestrømme fra køb og salg af immaterielle, materielle og finansielle anlægsaktiver.

Pengestrøm fra finansieringsaktiviteten omfatter pengestrømme fra optagelse og tilbagebetaling af langfristede gældsforpligtelser samt ind- og udbetalinger til og fra selskabsdeltagerne.

Resultatopgørelse

	Note	2017 kr.	2016 kr.
Bruttoresultat		<u>4.321.228</u>	<u>4.258.955</u>
Personaleomkostninger	3	-3.089.766	-2.901.920
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver	4	-198.716	-164.423
Driftsresultat		<u>1.032.746</u>	<u>1.192.612</u>
Andre finansielle indtægter		-357	119.914
Finansielle omkostninger		-302.387	-1.795.847
Resultat før skat		<u>730.002</u>	<u>-483.321</u>
Skat af årets resultat	5	-232.135	120.043
Årets resultat		<u>497.867</u>	<u>-363.278</u>
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		<u>497.867</u>	<u>-363.278</u>
Resultatdisponering		<u>497.867</u>	<u>-363.278</u>

Balance 31. december 2017

	Note	2017 kr.	2016 kr.
Aktiver			
Produktionsanlæg og maskiner	6	0	0
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	7	2.320.505	3.146.996
Indretning af lejede lokaler	8	286.356	333.140
Materielle anlægsaktiver		2.606.861	3.480.136
Anlægsaktiver		2.606.861	3.480.136
Fremstillede varer og handelsvarer		5.813.091	5.529.577
Varebeholdninger	9	5.813.091	5.529.577
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		4.065.496	2.224.622
Udskudte skatteaktiver	10	114.252	128.035
Andre tilgodehavender		1.056.427	759.911
Periodeafgrænsningsposter		97.210	0
Tilgodehavender		5.333.385	3.112.568
Likvide beholdninger		197.687	196.731
Omsætningsaktiver		11.344.163	8.838.876
Aktiver		13.951.024	12.319.012

Balance 31. december 2017

	Note	2017 kr.	2016 kr.
Passiver			
Virksomhedskapital		501.000	501.000
Overført resultat		3.455.169	2.957.300
Egenkapital		3.956.169	3.458.300
Gæld til banker		361.070	533.424
Langfristede gældsforpligtelser	11	361.070	533.424
Kortfristet del af langfristede gældsforpligtelser		177.350	264.423
Gæld til banker		5.446.676	4.369.283
Leverandører af varer og tjenesteydelser		2.174.193	2.258.811
Selskabsskat		581.338	362.986
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		1.254.228	1.071.785
Kortfristede gældsforpligtelser		9.633.785	8.327.288
Gældsforpligtelser		9.994.855	8.860.712
Passiver		13.951.024	12.319.012
Eventualforpligtelser	12		
Sikkerhedsstillelser og pantsætninger	13		

Egenkapitaloppgørelsen

	Virksomheds kapital	Overført resultat	I alt
Egenkapital 01-01-2017	501.000	2.957.300	3.458.300
Årets resultat		497.867	497.867
<u>Egenkapital 31-12-2017</u>	<u>501.000</u>	<u>3.455.167</u>	<u>3.956.167</u>

Virksomhedskapitalen har været uændret de seneste 5 år.

Pengestrømsopgørelse

	2017 kr.	2016 kr.
Årets resultat	497.867	-363.278
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver	198.716	164.423
Regulering af skat af årets resultat	232.135	-120.043
Ændring i varebeholdninger	-283.514	1.191.279
Ændring i tilgodehavender	-2.234.600	464.263
Ændring i leverandørgæld mv.	97.825	-378.470
Pengestrømme fra ordinær drift	-1.491.571	958.174
Betalt selskabsskat	0	-58.086
Pengestrøm fra driftsaktivitet	-1.491.571	900.088
Køb af materielle anlægsaktiver	-54.185	-1.786.710
Salg af materielle anlægsaktiver	728.746	0
Pengestrøm fra investeringsaktivitet	674.561	-1.786.710
Provenu af langfristede gældsforpligtelser	0	1.300.000
Afdrag på langfristede gældsforpligtelser	-260.556	-807.701
Pengestrøm fra finansieringsaktivitet	-260.556	492.299
Ændringer i likvider	-1.077.566	-394.323
Likvider, primo	-4.172.552	-3.778.229
Likvider, ultimo	-5.250.118	-4.172.552

Noter

	2017	2016
1. Nettoomsætning		
Værksted	19.491.511	20.461.669
Udlejning af biler	933.750	693.025
Lejeindtægter ejendomme	208.380	173.350
Salg af assistance	240.000	240.000
	20.873.641	21.568.044
	20.873.641	21.568.044
2. Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer		
Værksted	-13.980.200	-14.737.997
Omkostninger udlej. biler	-204.615	-450.469
Udlejning ejendomme	0	0
Salg af assistance	0	0
	-14.184.815	-15.188.466
	-14.184.815	-15.188.466
3. Personaleomkostninger		
Lønninger	2.931.694	2.637.139
Andre personaleomkostninger	158.072	264.781
	3.089.766	2.901.920
4. Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		
Indretning lejede lokaler	46.784	46.784
Driftsmat & Inventar	151.932	117.639
	198.716	164.423
5. Skat af årets resultat		
Selskabskat	218.352	0
Skat vedr. tidl. år	0	196.195
Udskudt skat	13.783	-316.238
	232.135	-120.043
6. Produktionsanlæg og maskiner		
Kostpris primo	0	475.890
Afgang i årets løb	0	-475.890
Kostpris ultimo	0	0
Af- og nedskrivninger primo	0	-475.890
Tilbageførsel af af- og nedskrivninger på afhændede aktiver	0	475.890
Af- og nedskrivninger ultimo	0	0
Regnskabsmæssig værdi ultimo	0	0

Noter

	2017	2016	
7. Andre anlæg, driftsmateriel og inventar			
Kostpris primo	3.501.016	1.992.723	
Tilgang i årets løb, herunder forbedringer	54.185	1.508.293	
Afgang i årets løb	-803.459	0	
Kostpris ultimo	2.751.742	3.501.016	
Af- og nedskrivninger primo	-354.020	-236.385	
Årets afskrivninger	-151.932	-117.635	
Tilbageførsel af af- og nedskrivninger på afhændede aktiver	74.715		
Af- og nedskrivninger ultimo	-431.237	-354.020	
Regnskabsmæssig værdi ultimo	2.320.505	3.146.996	
8. Indretning af lejede lokaler			
Kostpris primo	333.140	333.140	
Kostpris ultimo	333.140	333.140	
Årets afskrivninger	-46.784	0	
Af- og nedskrivninger ultimo	-46.784	0	
Regnskabsmæssig værdi ultimo	286.356	333.140	
9. Varebeholdninger			
<i>Varebeholdninger er opgjort således:</i>			
Fremstillede varer og handelsvarer	5.813.091	5.529.577	
Varebeholdninger i alt	5.813.091	5.529.577	
10. Udskudte skatteaktiver			
Udskudt skatteaktiv	114.252	128.035	
Saldo ultimo	114.252	128.035	
Udskudt skat vedrører:			
Materielle anlægsaktiver		-675.795	
Omsætningsaktiver		803.830	
		128.035	
11. Langfristede gældsforpligtelser			
	Forfald efter 1 år	Forfald indenfor 1 år	Forfald efter 5 år
Gæld til kreditinstitutter		0	452.650
Gæld til banker	361.070	0	345.250
	361.070	0	797.900
12. Eventualforpligtelser			
Der er ingen eventualforpligtelser pr. statusdagen.			

Noter

2017

2016

13. Sikkerhedsstillelser og pantsætninger

Til sikkerhed for gæld til långivere er håndpantset løsøre pantebreve i selskabets driftsmateriel på i alt 850.000 kr. Det regnskabsmæssige værdi af pantsatte aktiver udgør 0 kr.