



**addere revision**

STATSAUTORISERET REVISIONSPARTNERSELSKAB

**Gunner Due Biler Roskilde A/S**

**Københavnsvej 148**

**4000 Roskilde**

**CVR-nr. 13 35 22 91**

**Årsrapport**

**2017**

Godkendt på selskabets ordinære  
generalforsamling, den 12/11 2018

**dirigent**

## Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Selskabsoplysninger	1
Ledelsespåtegning	2
Den uafhængige revisors revisionspåtegning	3
Ledelsesberetning	6
<b>Arsregnskab for 1. januar – 31. december</b>	
Anvendt regnskabspraksis	7
Resultatopgørelse for 1. januar - 31. december	10
Aktiver pr. 31. december	11
Passiver pr. 31. december	12
Noter	13

## Selskabsoplysninger

**Selskabets navn**

Gunner Due Biler Roskilde A/S  
Københavnsvej 148  
4000 Roskilde

CVR-nr.: 13 35 22 91  
Hjemstedskommune: Roskilde  
Regnskabsår: 1. januar - 31. december

**Bestyrelse**

Direktør Claus Due (formand)  
Direktør Henrik Toftegaard Madsen  
Phillip Due

**Direktion**

Direktør Henrik Toftegaard Madsen

**Revisor**

Addere Revision  
statsautoriseret revisionspartnerselskab  
Galoche Allé 6, 4600 Køge  
[www.addere.dk](http://www.addere.dk)

## Ledelsespåtegning

Bestyrelse og direktion har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for 1. januar - 31. december 2017 for Gunner Due Biler Roskilde A/S.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vor opfattelse at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2017 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2017.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Roskilde, den 16. februar 2018


### Direktion



---

Henrik Toftegaard Madsen  
direktør

### Bestyrelse



---

Claus Due  
direktør  
(formand)



---

Phillip Due



---

Henrik Toftegaard Madsen  
direktør

# Den uafhængige revisors revisionspåtegning

Til kapitalejerne i Gunner Due Biler Roskilde A/S

## Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for Gunner Due Biler Roskilde A/S for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2017, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2017 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2017 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

## Grundlag for konklusion

Vi har udført vores revision i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark. Vores ansvar ifølge disse standarder og krav er nærmere beskrevet i revisionspåtegningens afsnit "Revisors ansvar for revisionen af årsregnskabet". Vi er uafhængige af selskabet i overensstemmelse med internationale etiske regler for revisorer (IESBA's etiske regler) og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, ligesom vi har opfyldt vores øvrige etiske forpligtelser i henhold til disse regler og krav. Det er vores opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

## Ledelsens ansvar for årsregnskabet

Ledelsen har ansvaret for udarbejdelsen af et årsregnskab, der giver et retvisende billede i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Ledelsen har endvidere ansvaret for den interne kontrol, som ledelsen anser nødvendig for at udarbejde et årsregnskab uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl.

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

## Revisors ansvar for revisionen af årsregnskabet

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

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

Identificerer og vurderer vi risikoen for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl, udformer og udfører revisionshandlinger som reaktion på disse risici samt opnår revisionsbevis, der er tilstrækkeligt og egnet til at danne grundlag for vores konklusion. Risikoen for ikke at opdage væsentlig fejlinformation forårsaget af besvigelser er højere end ved væsentlig fejlinformation forårsaget af fejl, idet besvigelser kan omfatte sammensværgelser, dokumentfalsk, bevidste udeladelser, vildledning eller tilsidesættelse af intern kontrol.

Opnår vi forståelse af den interne kontrol med relevans for revisionen for at kunne udforme revisionshandlinger, der er passende efter omstændighederne, men ikke for at kunne udtrykke en konklusion om effektiviteten af selskabets interne kontrol.

Tager vi stilling til, om den regnskabspraksis, som er anvendt af ledelsen, er passende, samt om de regnskabsmæssige skøn og tilknyttede oplysninger, som ledelsen har udarbejdet, er rimelige.

Konkluderer vi, om ledelsens udarbejdelse af årsregnskabet på grundlag af regnskabsprincippet om fortsat drift er passende, samt om der på grundlag af det opnåede revisionsbevis er væsentlig usikkerhed forbundet med begivenheder eller forhold, der kan skabe betydelig tvivl om selskabets evne til at fortsætte driften. Hvis vi konkluderer, at der er en væsentlig usikkerhed, skal vi i vores revisionspåtegning gøre opmærksom på oplysninger herom i årsregnskabet eller, hvis sådanne oplysninger ikke er tilstrækkelige, modificere vores konklusion. Vores konklusioner er baseret på det revisionsbevis, der er opnået frem til datoen for vores revisionspåtegning. Fremtidige begivenheder eller forhold kan dog medføre, at selskabet ikke længere kan fortsætte driften.

Tager vi stilling til den samlede præsentation, struktur og indhold af årsregnskabet, herunder noteoplysningerne, samt om årsregnskabet afspejler de underliggende transaktioner og begivenheder på en sådan måde, at der gives et retvisende billede heraf.

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

## Udtalelse om ledelsesberetningen

Ledelsen er ansvarlig for ledelsesberetningen.

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

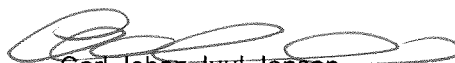
I tilknytning til vores revision af årsregnskabet er det vores ansvar at læse ledelsesberetningen og i den forbindelse overveje, om ledelsesberetningen er væsentligt inkonsistent med årsregnskabet eller vores viden opnået ved revisionen eller på anden måde synes at indeholde væsentlig fejlinformation.

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

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

Køge, den 16. februar 2018

Addere Revision  
statsautoriseret revisionspartnerselskab  
(CVR-nr. 34 58 99 92)



Carl-Johan Juul-Jensen  
statsautoriseret revisor  
MNE-nr. 9950

## Ledelsesberetning

### Hovedaktivitet

Gunner Due Biler Rokilde A/S er datterselskab til selskabet Gunner Due Biler Køge A/S.

Selskabets hovedaktivitet er at drive automobilforretning og heraf afledte aktiviteter.

### Årets udvikling i selskabets aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat har været påvirket af væsentlige nedskrivninger på indregistrerede og brugte biler i forbindelse med afgiftsnedsættelsen på nye biler i efteråret 2017. Herudover vurderes resultatet som værende mindre tilfredsstillende.

Der har ikke, ud over ovennævnte, været nogen særlige begivenheder i året.

Årets resultat vurderes af ledelsen som værende tilfredsstillende.

### Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

Der er ikke efter ledelsens skøn indtruffet betydningsfulde hændelser efter regnskabsårets afslutning, som væsentligt vil kunne forrykke selskabets finansielle stilling.

### Nøgletal

	2017	2016
	kr.	kr.
Soliditetsgrad	32,7%	32,3%
Overskudsgrad	0,6%	2,1%
Forrentning af egenkapital	2,0%	11,8%
Soliditetsgrad	$\frac{\text{Egenkapital ultimo} \times 100}{\text{Passiver ultimo}}$	
Overskudsgrad	$\frac{\text{Resultat af primær drift} \times 100}{\text{Nettoomsætning}}$	
Forrentning af egenkapital	$\frac{\text{Årets resultat} \times 100}{\text{Gennemsnitlig egenkapital}}$	



## Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder.

Anvendt regnskabspraksis er uændret i forhold til tidligere år.

### Generelt om indregning og måling

Indtægter 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 forpligtelser vil fragå selskabet, og at forpligtelsens værdi kan måles pålideligt.

Ved første indregning måles aktiver og forpligtelser til kostpris. Efterfølgende måles aktiver og forpligtelser som beskrevet for hver enkelt regnskabspost nedenfor.

Visse finansielle aktiver og forpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvorved der indregnes en konstant effektiv rente over løbetiden. Amortiseret kostpris opgøres som oprindelig kostpris med fradrag af eventuelle afdrag og tillæg/fradrag af den akkumulerede amortisering af forskellen mellem kostprisen og det nominelle beløb.

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

### Omregning af fremmed valuta

Transaktioner i fremmed valuta omregnes til transaktionsdagens kurs. Valutakursdifferencer, der opstår mellem transaktionsdagens kurs og kursen på betalingsdagen, indregnes i resultatopgørelsen som en finansiell post.

Tilgodehavender, gæld og andre monetære poster i fremmed valuta, som ikke er afregnet på balancedagen, måles til balancedagens valutakurs. Forskellen mellem balancedagens kurs og kursen på tidspunktet for tilgodehavendets eller gældens opståen indregnes i resultatopgørelsen under finansielle indtægter og omkostninger.

### Nettoomsætning

Nettoomsætningen ved salg af handelsvarer og udførte arbejder indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang. Nettoomsætning indregnes ekskl. momsafgifter m.v. og fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

### Produktionsomkostninger/vareforbrug

Produktionsomkostninger og vareforbrug er direkte delvis variable medgåede omkostninger til eksternt varekøb, direkte lønninger og omkostninger medgået til at opnå nettoomsætning.

## Anvendt regnskabspraksis (fortsat)

### Salgs-, værksteds- og lageromkostninger

Omfatter omkostninger til gager og lønninger, markedsføringsomkostninger, andel i husleje mv., samt øvrige indirekte og direkte omkostninger relateret til afdelingsaktiviteterne.

### Administrationsomkostninger

Administrationsomkostninger omfatter omkostninger og gager til administration, tab på debitorer m.v.

### Andre driftsindtægter

Andre driftsindtægter indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedens hovedaktivitet, herunder fortjeneste og tab ved salg af immaterielle og materielle anlægsaktiver.

### Afskrivninger

Anlægsaktiver afskrives over deres forventede brugstid. Afskrivningsperioden er beskrevet under de enkelte anlægsaktiver.

### Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renteindtægter og -omkostninger, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, samt amortisering af finansielle aktiver. Finansielle indtægter og udgifter indregnes med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

### Selskabsskat og udskudt skat

Årets skat, som består af årets aktuelle skat og forskydning i udskudt skat, indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat, og direkte på egenkapitalen med den del, der kan henføres til posteringer direkte på egenkapitalen.

### Materielle anlægsaktiver

Indretning af lejde lokaler samt driftsmateriel og inventar, måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris 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.

Der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider:

Indretning af lejede lokaler	10 år
Driftsmateriel og inventar	3-10 år

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgspris med fradrag af salgsmarkedsomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste eller tab indregnes i resultatopgørelsen under andre driftsindtægter eller andre driftsomkostninger.

### Varebeholdninger

Biler måles til kostpris.

Reservedele måles til kostpris på grundlag af vejede gennemsnitspriser.

I tilfælde, hvor kostprisen er højere end nettorealiseringsværdien, nedskrives til denne lavere værdi.

## Anvendt regnskabspraksis (fortsat)

### Igangværende arbejder for fremmed regning

Igangværende arbejder for fremmed regning måles til salgsværdien af det udførte arbejde. Salgsværdien måles på baggrund af færdiggørelsesgraden på balancedagen og de samlede forventede indtægter på den enkelte igangværende sag. Igangværende arbejde indregnes i balancen under tilgodehavender.

### Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominal værdi. Værdien reduceres med nedskrivning til imødegåelse af forventede tab.

### Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte udgifter vedrørende efterfølgende regnskabsår.

### Egenkapital

Foreslået udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på den ordinære generalforsamling (deklareringstidspunktet). Udbytte, som forventes udbetalt for året, vises som en særskilt post under egenkapitalen.

### Selskabsskat og udskudt skat

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

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser. I de tilfælde, f.eks. vedrørende aktier, hvor opgørelse af skatteværdien kan foretages efter alternative beskattingsregler, måles udskudt skat på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

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

### Finansielle gældsforpligtelser

Finansielle forpligtelser indregnes ved lånoptagelse til det modtagne provenu efter fradrag af afholdte transaktionsomkostninger. I efterfølgende perioder måles de finansielle forpligtelser til amortiseret kostpris svarende til den kapitaliserede værdi ved anvendelse af den effektive rente, således at forskellen mellem provenuet og den nominelle værdi indregnes i resultatopgørelsen over låneperioden.

Øvrige gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, der i al væsentlighed svarer til nominal værdi.

## Resultatopgørelse for 1. januar - 31. december

Note	2017 kr.	2016 kr.
	116.120.560	118.710.579
1	-99.111.538	-99.614.669
	<b>17.009.022</b>	<b>19.095.910</b>
1+3	-12.908.502	-13.073.259
1+3	-3.483.525	-3.591.642
	72.631	7.386
	<b>689.626</b>	<b>2.438.395</b>
	13.127	16.200
	-372.434	-359.304
	<b>330.319</b>	<b>2.095.291</b>
2	-72.844	-480.767
	<b>257.475</b>	<b>1.614.524</b>
<b>Forslag til resultatdisponering</b>		
	0	4.500.000
	257.475	114.524
	<b>257.475</b>	<b>1.614.524</b>

## Balance pr. 31. december

### Aktiver

<u>Note</u>	<u>Anlægsaktiver</u>	<u>2017</u> kr.	<u>2016</u> kr.
3	<b>Materielle anlægsaktiver</b>		
	Indretning af lejede lokaler	1.070.271	1.252.311
	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	965.989	627.875
		<b><u>2.036.260</u></b>	<b><u>1.880.186</u></b>
	<b>Anlægsaktiver i alt</b>	<b><u>2.036.260</u></b>	<b><u>1.880.186</u></b>
	<b><u>Omsætningsaktiver</u></b>		
	<b>Varebeholdninger</b>		
	Fremstillede varer og handelsvarer	29.689.839	31.886.986
		<b><u>29.689.839</u></b>	<b><u>31.886.986</u></b>
	<b>Tilgodehavender</b>		
	Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	3.894.990	4.838.112
4	Igangværende arbejder for fremmed regning	283.654	209.253
	Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder	279.666	0
	Andre tilgodehavender	1.455.107	3.112.542
	Periodeafgrænsningsposter	284.212	289.032
		<b><u>6.197.629</u></b>	<b><u>8.448.939</u></b>
	<b>Likvide beholdninger</b>	<b><u>207.876</u></b>	<b><u>201.083</u></b>
	<b>Omsætningsaktiver i alt</b>	<b><u>36.095.344</u></b>	<b><u>40.537.008</u></b>
	<b>Aktiver i alt</b>	<b><u>38.131.604</u></b>	<b><u>42.417.194</u></b>

## Balance pr. 31. december

### Passiver

<u>Note</u>		<u>2017</u>	<u>2016</u>
		kr.	kr.
5	<b><u>Egenkapital</u></b>		
	Selskabskapital	500.000	500.000
	Overført resultat	11.951.210	11.693.735
	Forslag til udbytte for regnskabsåret	0	1.500.000
	<b>Egenkapital i alt</b>	<b><u>12.451.210</u></b>	<b><u>13.693.735</u></b>
	<b><u>Hensættelser</u></b>		
2	Udskudt skat	428.000	457.000
	<b>Hensættelser i alt</b>	<b><u>428.000</u></b>	<b><u>457.000</u></b>
	<b><u>Gældsforpligtelser</u></b>		
6	<b>Langfristede gældsforpligtelser</b>		
	Kreditinstitutter m.v.	431.591	535.000
		<b><u>431.591</u></b>	<b><u>535.000</u></b>
	<b>Kortfristede gældsforpligtelser</b>		
	Kortfristet del af langfristet gæld	69.000	69.000
	Kreditinstitutter m.v.	10.251.021	14.957.433
	Gæld til tilknyttede virksomheder	0	256.998
	Leverandører af varer og tjenesteydelser	9.854.110	8.451.672
	Anden gæld	4.646.672	3.996.356
		<b><u>24.820.803</u></b>	<b><u>27.731.459</u></b>
	<b>Gældsforpligtelser i alt</b>	<b><u>25.252.394</u></b>	<b><u>28.266.459</u></b>
	<b>Passiver i alt</b>	<b><u>38.131.604</u></b>	<b><u>42.417.194</u></b>
7	Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		
8	Eventualposter		
9	Nærtstående parter		

## Noter

		2017	2016
		kr.	kr.
<b>1</b>	<b>Personaleomkostninger</b>		
	Gager og lønninger	11.247.728	11.023.472
	Pension	1.020.428	993.735
	Andre omkostninger til social sikring	116.615	116.321
		<u>12.384.771</u>	<u>12.133.528</u>
	<b>Der fordeler sig således:</b>		
	Produktionsomkostninger/vareforbrug	4.199.159	4.130.716
	Salgs-, værksteds- og lageromkostninger	8.014.331	7.830.911
	Administrationsomkostninger	171.281	171.901
		<u>12.384.771</u>	<u>12.133.528</u>
	Gennemsnitlig antal beskæftigede medarbejdere	<u>28</u>	<u>29</u>
<b>2</b>	<b>Skatter</b>	<b>Resultat- opgørelse</b>	<b>Udskudt skat</b>
		<b>Aktuel skat</b>	
	Saldo primo	0	457.000
	Betalt vedrørende tidligere år	0	0
	Betalt acontoskat til administrationsselskab	0	0
	Skat af årets resultat	72.844	-29.000
		<u>72.844</u>	<u>-148.156</u>
		<u>-148.156</u>	<u>428.000</u>

## Noter

### 3 Materielle anlægsaktiver

	<u>kr.</u>
<b>Indretning af lejede lokaler</b>	
Kostpris primo	1.817.401
Tilgang i årets løb	<u>0</u>
<b>Kostpris ultimo</b>	<b><u>1.817.401</u></b>
Af- og nedskrivninger primo	565.090
Årets afskrivninger	<u>182.040</u>
<b>Af- og nedskrivninger ultimo</b>	<b><u>747.130</u></b>
<b>Regnskabsmæssig værdi ultimo</b>	<b><u><u>1.070.271</u></u></b>
<b>Andre anlæg, driftsmateriel og inventar</b>	
Kostpris primo	3.435.938
Tilgang i årets løb	671.305
Afgang i årets løb	<u>-589.041</u>
<b>Kostpris ultimo</b>	<b><u>3.518.202</u></b>
Af- og nedskrivninger primo	2.808.063
Årets afskrivninger	333.191
Tilbageførte afskrivninger på afgang	<u>-589.041</u>
<b>Af- og nedskrivninger ultimo</b>	<b><u>2.552.213</u></b>
<b>Regnskabsmæssig værdi ultimo</b>	<b><u><u>965.989</u></u></b>

	<u>2017</u>	<u>2016</u>
	<u>kr.</u>	<u>kr.</u>
<b>Afskrivninger fordeles således:</b>		
Salgs-, værksteds- og lageromkostninger	431.313	340.224
Administrationsomkostninger	83.918	125.874
	<b><u>515.231</u></b>	<b><u>466.098</u></b>

### 4 Igangværende arbejder for fremmed regning

Der indgår aconto fakturering med kr. 0 på igangværende arbejder pr. 31. december 2017.



## Noter

	<u>2017</u>	<u>2016</u>
	<u>kr.</u>	<u>kr.</u>
<b>5 Egenkapital</b>		
Egenkapital primo	13.693.735	13.579.211
Årets resultat	257.475	1.614.524
Betalt udbytte	<u>-1.500.000</u>	<u>-1.500.000</u>
	<b><u>12.451.210</u></b>	<b><u>13.693.735</u></b>
Egenkapitalen specificeres således:		
Aktiekapital primo	<u>500.000</u>	<u>500.000</u>
<b>Aktiekapital ultimo</b>	<b><u>500.000</u></b>	<b><u>500.000</u></b>
Overført resultat primo	11.693.735	11.579.211
Overført fra resultatdisponering	<u>257.475</u>	<u>114.524</u>
<b>Overført resultat ultimo</b>	<b><u>11.951.210</u></b>	<b><u>11.693.735</u></b>
Foreslået udbytte primo	1.500.000	1.500.000
Betalt udbytte	-1.500.000	-1.500.000
Overført fra resultatdisponering	<u>0</u>	<u>1.500.000</u>
<b>Foreslået udbytte ultimo</b>	<b><u>0</u></b>	<b><u>1.500.000</u></b>
<b>Egenkapital ultimo</b>	<b><u>12.451.210</u></b>	<b><u>13.693.735</u></b>

Aktiekapitalen består af aktier á nominelt kr. 1.000 eller multipla heraf. Ingen aktier er tillagt særlige rettigheder.

## 6 Langfristede gældsforpligtelser

Af den langfristede gæld forfalder efter 5 år t.kr. 156.

## Noter

### 7 **Pantsætninger og sikkerhedsstillelser**

Til sikkerhed for mellemværende med leverandører af varer og tjenesteydelser t.kr. 4.458 er der ejendomsforbehold i nye biler på lager med en regnskabsmæssig værdi på t.kr. 3.566.

Der er stillet virksomhedspant overfor leverandører af varer og tjenesteydelser på t.kr. 4.000 i nye biler på lager med en regnskabsmæssig værdi på t.kr. 15.922.

Der er stillet virksomhedspant overfor kreditinstitut på t.kr. 3.000 i varelager, driftsmidler og tilgodehavender fra salg af varer og tjeneste ydelser, med en regnskabsmæssig værdi på t.kr. 14.511.

Af den likvide beholdning står t.kr. 200 til sikkerhed for leverandører af varer og tjenesteydelser.

Der er afgivet betalingsgaranti på t.kr. 535 via kreditinstitut.

### 8 **Eventualposter**

#### **Eventualforpligtelser**

Selskabet har indgået leasingforpligtelser, hvor restforpligtelsen pr. 31. december 2017 udgør t.kr. 3.905.

Selskabet har afgivet selvskyldnerkaution t.kr. 5.750 overfor kreditinstitut og leverandør's mellemværende med Gunner Due Biler Køge A/S.

#### **Sambeskatning**

Gunner Due Biler Roskilde A/S hæfter solidarisk for den samlede skat af sambeskatningsindkomst samt indeholdt udbytteskat og renter for alle de selskaber, der er omfattet af sambeskatningen, indtil de er betalt til SKAT. Eventuelle senere korrektioner til selskabsskatter og kildeskatter kan medføre at selskabets hæftelse udgør et større beløb. Det samlede beløb for skyldig selskabsskat fremgår af årsrapporten for Gunner Due Biler Køge A/S, der er administrationselskab i forhold til sambeskatningen.

### 9 **Nærtstående parter**

#### **Koncernforhold**

Selskabet indgår i koncernregnskabet for moderselskabet Gunner Due Biler Køge A/S, Køge.