



*Autohuset Bornholm A/S  
Zahrtmannsvej 46  
3700 Rønne*

*CVR-nummer: 15509104*

*ÅRSRAPPORT  
1. oktober 2016 til 31. december 2016*

(26. regnskabsår)

Godkendt på selskabets generalforsamling, den 18/8 2017

Michael Thomsen  
Dirigent

INDHOLDSFORTEGNELSE

<b>Påtegninger</b>	
Lederspåtegning .....	3
Den uafhængige revisors revisionspåtegning .....	4
<b>Ledelsesberetning mv.</b>	
Selskabsoplysninger .....	7
Ledelsesberetning .....	8
<b>Årsregnskab 1. oktober - 31. december 2016</b>	
Anvendt regnskabspraksis .....	9
Resultatopgørelse.....	13
Balance .....	14
Noter .....	16

## LEDELSESPÅTEGNING

Bestyrelsen og direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for perioden 1. oktober - 31. december 2016 for Autohuset Bornholm A/S.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, således at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, finansielle stilling samt resultatet.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Rønne, den 18/8 2017

### Direktion



Michael Thomsen

### Bestyrelse



Jan Rasch



Bjarne Vejdiksen



Michael Thomsen

## DEN UAFHÆNGIGE REVISORS REVISIONSPÅTEGNING

### Til kapitalejerne i Autohuset Bornholm A/S

#### **Påtegning på årsregnskabet**

##### **Konklusion**

Vi har revideret årsregnskabet for Autohuset Bornholm A/S for perioden 1. oktober - 31. december 2016, der omfatter resultatopgørelse, balance og noter, herunder anvendt regnskabspraksis. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for perioden 1. oktober - 31. december 2016 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,

## DEN UAFHÆNGIGE REVISORS REVISIONSPÅTEGNING

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.

### **Overtrædelse af kildeskatteloven vedrørende A-skat og AM-bidrag**

Selskabet har i tidligere regnskabsår ikke angivet korrekt A-skat og AM-bidrag, og ledelsen kan ifalde ansvar herfor.

### **Overtrædelse af bogføringsloven**

Selskabet har efter vores vurdering ikke overholdt bogføringslovgivningens krav om, at bogføringen skal tilrettelægges og udføres i overensstemmelse med god bogføringskik under hensyn til virksomhedens art

DEN UAFHÆNGIGE REVISORS REVISIONSPÅTEGNING

og omfang, idet der ikke foretages løbende afstemning af bank- og kassebeholdning med passende mellemrum.

Selskabets ledelse kan ifalde ansvar for overtrædelsen af bogføringslovgivningen.

Rønne, den 18/8 2017

Rønne Revision I/S

CVR-nr. 74717810



Anders Koloed  
statsautoriseret revisor  
FSR - danske revisorer



Ole Bonderup  
registreret revisor  
FSR - danske revisorer

SELSKABSOPLYSNINGER

<b>Selskabet</b>	Autohuset Bornholm A/S Zahrtmannsvej 46 3700 Rønne
	Telefon: 56 95 20 47 Telefax: 56 95 43 47 E-mail: fl51fk@smc.dk
	CVR-nr.: 15 50 91 04 Stiftet: 4. oktober 1991 Hjemsted: Bornholms Regionskommune Regnskabsår: 1. oktober - 31. december
<b>Bestyrelse</b>	Jan Rasch Bjarne Vejdiksen Michael Thomsen
<b>Direktion</b>	Michael Thomsen
<b>Pengeinstitut</b>	Danske Bank A/S Store Torv 12 3700 Rønne
<b>Revisor</b>	Rønne Revision I/S Store Torvegade 12, 1 3700 Rønne
<b>Revisorteam</b>	Anders Kofoed Ole Bonderup Brian Larsen

## LEDELSESBERETNING

### **Selskabets væsentligste aktiviteter**

Selskabets hovedaktiviteter er i lighed med tidligere år bilsalg og drift af autoværksted i Rønne.

### **Usædvanlige forhold**

Selskabet har omlagt regnskabsåret til kalenderåret af hensyn til samarbejdsrelationer med bilimportør.

Omlægningsperioden er 1. oktober - 31. december 2016. Regnskabsåret består således af en 3 måneders periode, hvor sammenligningstal udgør en 12 måneders periode.

Der har herudover ikke været usædvanlige forhold i regnskabsperioden.

### **Usikkerhed ved indregning og måling**

Der er ingen væsentlige usikkerheder ved indregning og måling.

### **Udviklingen i selskabets aktiviteter og økonomiske forhold**

Periodens resultat udgør t.kr. 103 hvilket er tilfredsstillende.

Selskabets balance udviser en samlet aktivmasse på t.kr. 5.296, og en egenkapital på t.kr. 41.

### **Resultatfordeling**

Forslag til fordeling af årets resultat fremgår af resultatopgørelsen.

### **Betydningsfulde hændelser indtruffet efter statusdag**

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

### **Den forventede udvikling i regnskabsåret 2017**

Selskabet forventer en stigende aktivitet og positiv indtjening for regnskabsåret 2017, hvorved selskabets kapitalforhold over tid reetableres.



## ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

### GENERELT

Årsregnskabet for Autohuset Bornholm A/S for 2016 er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for selskaber i regnskabsklasse B.

#### Omlægning af regnskabsår

Selskabet har omlagt regnskabsåret fra afslutning pr. 30. september 2017 til 1. oktober - 31. december 2016. Balancedagen er herefter 31. december 2016. Omlægningen af regnskabsåret skyldes tilpasning til bilimportørs regnskabsår.

Indeværende regnskabsår omfatter perioden 1. oktober - 31. december 2016. Som sammenligningstal er perioden 1. oktober 2015 - 30. september 2016 anvendt. Indeværende års tal er derfor ikke direkte sammenlignelige med de anførte sammenligningstal.

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år og aflægges i danske kroner.

#### 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 fordele vil fragå selskabet, og forpligtelsens værdi kan måles pålideligt.

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

#### Leasing

Leasingkontrakter, hvor selskabet har alle væsentlige risici og fordele forbundet med ejendomsretten (finansiell leasing), indregnes i balancen til det laveste af dagsværdien af aktivet og nutidsværdien af leasingydelse, beregnet ved anvendelse af leasingaftalens interne rentefod eller en tilnærmet værdi heraf som diskonteringsfaktor. Finansielt leasede aktiver af- og nedskrives efter samme praksis som fastlagt for selskabets øvrige anlægsaktiver.

Den kapitaliserede restleasingforpligtelse indregnes i balancen som en gældsforpligtelse, og leasingydelsens rentedel omkostningsføres løbende i resultatopgørelsen.

Ydelser til operationelle leasingkontrakter indregnes lineært i resultatopgørelsen over leasingperioden. Restforpligtelsen oplyses under eventualforpligtelser.

### RESULTATOPGØRELSEN

#### Generelt

Med henvisning til årsregnskabslovens § 32 er visse indtægter og omkostninger sammendraget i regnskabsposten bruttofortjeneste.

## ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

### **Bruttofortjeneste**

Bruttofortjenesten består af sammentrækning af regnskabsposterne ”nettoomsætning, ændring i lagre af færdigvarer, varer under fremstilling og handelsvarer, andre driftsindtægter, omkostninger til råvarer og hjælpematerialer samt andre eksterne omkostninger”.

### **Nettoomsætning**

Nettoomsætning omfatter faktureret salg af handels- og produktionsydelser samt ikke-fakturerede indtægter vedrørende uafsluttede igangværende produktionsleverancer. Nettoomsætning indregnes eksklusiv moms og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

### **Andre driftsindtægter og -omkostninger**

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

### **Andre eksterne omkostninger**

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

### **Personaleomkostninger**

Personaleomkostninger omfatter lønninger og øvrige lønrelaterede omkostninger, herunder sygedagpenge til virksomhedens ansatte med fradrag af lønrefusioner fra det offentlige.

### **Skat af årets resultat**

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.

Selskabet er sambeskattet med danske koncernforbundne virksomheder.

## **BALANCEN**

### **Materielle anlægsaktiver**

Materielle anlægsaktiver måles ved første indregning til kostpris og efterfølgende til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid. Der afskrives ikke på grunde.

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

	<u>Brugstid</u>	<u>Restværdi</u>
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	5 år	t.kr. 0

### **Varebeholdninger**

Varebeholdninger måles til kostpris efter FIFO-metoden. I tilfælde, hvor nettorealisationsværdien er lavere

## ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi.

### **Tilgodehavender**

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

Nedskrivninger til tab opgøres på grundlag af en individuel vurdering af de enkelte tilgodehavender.

### **Igangværende arbejder for fremmed regning**

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

Det enkelte igangværende arbejde indregnes i balancen under tilgodehavender eller gældsforpligtelser afhængig af nettoværdien af salgssummen med fradrag af acontofaktureringer og forudbetalinger.

### **Periodeafgrænsningsposter**

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

### **Egenkapital**

#### **Udbytte**

Forslag til udbytte for regnskabsåret indregnes som en særskilt post under egenkapitalen. Forslag til udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på generalforsamlingen.

### **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 beskatningsregler, måles udskudt skat på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettiget skattemæssigt underskud, måles til den værdi, hvortil aktivet forventes at kunne realiseres, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser inden for samme juridiske skatteenhed. Eventuelle udskudte nettoskatteaktiver måles til nettorealisationsværdi.

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.

### **Gældsforpligtelser**

Finansielle gældsforpligtelser indregnes ved lånoptagelse til det modtagne provenu med 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.

## ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

I finansielle forpligtelser indregnes tillige den kapitaliserede restleasingforpligtelse på finansielle leasingkontrakter.

Andre gældsforpligtelser, som omfatter gæld til leverandører samt anden gæld, måles til nominel værdi.

RESULTATOPGØRELSE  
1. OKTOBER - 31. DECEMBER 2016

	2016	2015/16 kr. 1000
<b>BRUTTOFORTJENESTE</b> .....	<b>1.269.271</b>	<b>4.846</b>
2 Personalemkostninger.....	-1.094.025	-4.601
3 Afskrivninger.....	-26.875	-106
<b>DRIFTSRESULTAT</b> .....	<b>148.371</b>	<b>139</b>
Andre finansielle indtægter.....	20.259	0
Andre finansielle omkostninger.....	-65.518	-471
<b>RESULTAT FØR SKAT</b> .....	<b>103.112</b>	<b>-332</b>
Skat af årets resultat.....	0	0
<b>ÅRETS RESULTAT</b> .....	<b>103.112</b>	<b>-332</b>
 <b>FORSLAG TIL RESULTATDISPONERING</b>		
Overført resultat.....	103.112	-332
<b>DISPONERET I ALT</b> .....	<b>103.112</b>	<b>-332</b>

BALANCE PR. 31. DECEMBER 2016  
 AKTIVER

	2016	2016 kr. 1000
4 Andre anlæg, driftsmateriel og inventar .....	356.100	336
<b>Materielle anlægsaktiver</b> .....	<b>356.100</b>	<b>336</b>
Andre værdipapirer og kapitalandele.....	20.000	20
Deposita .....	136.500	134
<b>Finansielle anlægsaktiver</b> .....	<b>156.500</b>	<b>154</b>
<b>ANLÆGSAKTIVER</b> .....	<b>512.600</b>	<b>490</b>
Fremstillede færdigvarer og handelsvarer .....	2.490.976	2.180
<b>Varebeholdninger</b> .....	<b>2.490.976</b>	<b>2.180</b>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser.....	1.240.728	684
Igangværende arbejder for fremmed regning .....	134.100	134
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder.....	80.093	80
Andre tilgodehavender.....	373.736	262
Udskudt skatteaktiv .....	150.000	150
Periodeafgrænsningsposter .....	313.804	242
<b>Tilgodehavender</b> .....	<b>2.292.461</b>	<b>1.552</b>
<b>Likvide beholdninger</b> .....	<b>0</b>	<b>75</b>
<b>OMSÆTNINGSAKTIVER</b> .....	<b>4.783.437</b>	<b>3.807</b>
<b>AKTIVER</b> .....	<b>5.296.037</b>	<b>4.297</b>

BALANCE PR. 31. DECEMBER 2016  
PASSIVER

	2016	2016 kr. 1000
Virksomhedskapital .....	685.000	685
Overført resultat.....	-643.665	-747
<b>5 EGENKAPITAL.....</b>	<b>41.335</b>	<b>-62</b>
Leasingforpligtelser .....	11.294	14
<b>6 Langfristede gældsforpligtelser.....</b>	<b>11.294</b>	<b>14</b>
Kortfristet andel af langfristede gældsforpligtelser .....	25.238	32
Kreditinstitutter.....	3.468.675	2.388
Leverandører af varer og tjenesteydelser.....	865.047	952
Anden gæld.....	884.448	973
<b>Kortfristede gældsforpligtelser.....</b>	<b>5.243.408</b>	<b>4.345</b>
<b>GÆLDSFORPLIGTELSE.....</b>	<b>5.254.702</b>	<b>4.359</b>
<b>PASSIVER.....</b>	<b>5.296.037</b>	<b>4.297</b>
7 Eventualposter mv.		
8 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		
9 Ejerforhold		

## NOTER

	2016	2015/16 kr. 1000
<b>1 Usikkerhed om fortsat drift</b>		
Selskabet har tabt sin selskabskapital efter at der er realiseret et betydeligt underskud i regnskabsårene 2014/2015 og 2015/16.		
Selskabet har afsluttet et generationsskifte og den igangværende turn around forventes at medføre positiv indtjening fremadrettet.		
Selskabets ledelse har løbende drøftelser med virksomhedens bankforbindelse, og der forventes på baggrund heraf, at der stilles uændrede kreditfaciliteter til rådighed fremadrettet.		
Årsregnskabet er således udarbejdet ud fra en forudsætning om selskabets fortsatte drift.		
<b>2 Personaleomkostninger</b>		
Antal personer beskæftiget .....	13	13
Lønninger.....	1.011.745	4.251
Pensioner .....	71.141	313
Andre omkostninger til social sikring.....	11.139	37
	<u>1.094.025</u>	<u>4.601</u>
<b>3 Afskrivninger</b>		
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar .....	26.875	106
	<u>26.875</u>	<u>106</u>



## NOTER

	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar
<b>4 Materielle anlægsaktiver</b>	
Kostpris, primo .....	2.725.672
Tilgang i årets løb .....	47.558
Afgang i årets løb.....	0
	<hr/>
Kostpris 31. december 2016	2.773.230
	<hr/>
Af-/nedskrivninger, primo .....	-2.390.255
Af-/nedskrivninger på afhændede aktiver.....	0
Årets af-/nedskrivninger .....	-26.875
	<hr/>
Af-/nedskrivninger 31. december 2016	-2.417.130
	<hr/>
<b>Regnskabsmæssig værdi 31. december 2016.....</b>	<b>356.100</b>
	<hr/>
Heraf finansielle leasingaktiver .....	86.423
	<hr/>

	Primo	Forslag til resultat- disponering	Ultimo
<b>5 Egenkapital</b>			
Virksomhedskapital .....	685.000	0	685.000
Overført resultat.....	-746.777	103.112	-643.665
	<hr/>	<hr/>	<hr/>
	<b>-61.777</b>	<b>103.112</b>	<b>41.335</b>
	<hr/>	<hr/>	<hr/>

## NOTER

	Gæld i alt primo	Gæld i alt ultimo	Kortfristet andel	Restgæld efter 5 år
<b>6 Langfristede gældsforpligtelser</b>				
Leasingforpligtelser.....	46.182	36.532	25.238	0
	<u>46.182</u>	<u>36.532</u>	<u>25.238</u>	<u>0</u>

**7 Eventualposter mv.****Eventualaktiver**

Selskabet råder ikke over aktiver ud over, hvad der fremgår af balancen.

**Eventualforpligtelser**

Der påhviler ikke selskabet forpligtelser ud over, hvad der fremgår af balancen.

**8 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser**

Til sikkerhed for bankengagement ligger et løsøre pantebrev t. kr. 1.000 med pant i selskabets driftsinventar, driftsmidler, lejerettigheder og goodwill, som har en bogført værdi på t. kr. 270. Til sikkerhed for bankengagement er der stillet virksomhedspant t. kr. 3.000 vedrørende følgende bogførte aktiver:

Debitorer t.kr. 1.241

Varelagre t.kr. 1.352

Driftsmateriel t.kr. 270

Til sikkerhed for bankengagement er der stillet virksomhedspant t. kr. 1.500 vedrørende følgende bogførte aktiver:

Brugte køretøjer t.kr. 1.138

Selskabet har via pengeinstitut stillet garanti overfor SKAT på t. kr. 200 vedrørende toldkredit.

Selskabet har via pengeinstitut stillet garanti på t. kr. 100 vedrørende varekredit.

Selskabet har indgået lejeaftale om ejendommen Zahrtmannsvej 46, Rønne. Årlig leje t. kr. 546 med indeksregulering på 2% om året. Lejemålet kan opsiges med 1 års varsel.

Selskabet har indgået kontrakter om leasing af 7 biler, hvor leasingforpligtelserne er opgjort til t. kr. 666.

Würth Leasing har ejendomsret til leaset udstyr bogført til t. kr. 50.

Ikano Bank har ejendomsret til leaset udstyr bogført til t. kr. 36.

**9 Ejerforhold**

Følgende aktionærer er noteret i selskabets aktionærfortegnelse som ejende minimum 5% af stemmerne eller mindst 5% og over kr. 137.000 af aktiekapitalen på kr. 685.000.

JBM Holding Bornholm Aps, Zahrtmannsvej 46, 3700 Rønne.