



Tlf.: 96 20 76 00  
frederikshavn@bdo.dk  
www.bdo.dk

BDO Statsautoriseret revisionsaktieselskab  
Rimmens Alle 89, Box 712  
DK-9900 Frederikshavn  
CVR-nr. 20 22 26 70

**A/S KNUD UGGERHØJ**  
**SØNDERGADE 246, 9900 FREDERIKSHAVN**  
**ÅRSRAPPORT**  
**2015/16**  
**25. REGNSKABSÅR**

**Årsrapporten er fremlagt og godkendt på  
selskabets ordinære generalforsamling,  
den 6. januar 2017**

---

**Søren Thomsen**

## INDHOLDSFORTEGNELSE

	Side
<b>Selskabsoplysninger</b>	
Selskabsoplysninger.....	2
<b>Erklæringer</b>	
Ledelsespåtegning.....	3
Den uafhængige revisors erklæringer.....	4
<b>Ledelsesberetning</b>	
Hoved- og nøgletal.....	5
Ledelsesberetning.....	6
<b>Årsregnskab 1. oktober 2015 - 30. september 2016</b>	
Anvendt regnskabspraksis.....	7-10
Resultatopgørelse.....	11
Balance.....	12-13
Pengestrømsopgørelse.....	14
Noter.....	15-18

**SELSKABSOPLYSNINGER**

<b>Selskabet</b>	A/S Knud Uggerhøj Søndergade 246 9900 Frederikshavn
	CVR-nr.: 16 26 43 85 Stiftet: 28. april 1992 Hjemsted: Frederikshavn Regnskabsår: 1. oktober 2015 - 30. september 2016
<b>Bestyrelse</b>	Bo Uggerhøj Michael Henriksen Sten Uggerhøj
<b>Direktion</b>	Michael Henriksen
<b>Revision</b>	BDO Statsautoriseret revisionsaktieselskab Rimmens Alle 89, Box 712 9900 Frederikshavn
<b>Pengeinstitut</b>	Nordjyske Bank Søndergade 157 9900 Frederikshavn
<b>Advokat</b>	LETT Advokatpartnerselskab Vester Allé 4 8000 Århus C

## LEDELSESPÅTEGNING

Bestyrelsen og direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for 1. oktober 2015 - 30. september 2016 for A/S Knud Uggerhøj.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. september 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter og pengestrømme for regnskabsåret 1. oktober 2015 - 30. september 2016.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Frederikshavn, den 14. december 2016

Direktion

---

Michael Henriksen

Bestyrelse

---

Bo Uggerhøj  
Formand

---

Michael Henriksen

---

Sten Uggerhøj

## DEN UAFHÆNGIGE REVISORS ERKLÆRINGER

*Til kapitalejerne i A/S Knud Uggerhøj*

### PÅTEGNING PÅ ÅRSREGNSKABET

Vi har revideret årsregnskabet for A/S Knud Uggerhøj for regnskabsåret 1. oktober 2015 - 30. september 2016, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance, pengestrømsopgørelse og noter. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

#### 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.

#### Revisors ansvar

Vores ansvar er at udtrykke en konklusion om årsregnskabet på grundlag af vores revision. Vi har udført revisionen i overensstemmelse med internationale standarder om revision og yderligere krav ifølge dansk revisorlovgivning. Dette kræver, at vi overholder etiske krav samt planlægger og udfører revisionen for at opnå høj grad af sikkerhed for, om årsregnskabet er uden væsentlig fejlinformation.

En revision omfatter udførelse af revisionshandlinger for at opnå revisionsbevis for beløb og oplysninger i årsregnskabet. De valgte revisionshandlinger afhænger af revisors vurdering, herunder vurdering af risici for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl. Ved risikovurderingen overvejer revisor intern kontrol, der er relevant for virksomhedens udarbejdelse af et årsregnskab, der giver et retvisende billede. Formålet hermed er at udforme revisionshandlinger, der er passende efter omstændighederne, men ikke at udtrykke en konklusion om effektiviteten af virksomhedens interne kontrol. En revision omfatter endvidere vurdering af, om ledelsens valg af regnskabspraksis er passende, om ledelsens regnskabsmæssige skøn er rimelige samt den samlede præsentation af årsregnskabet.

Det er vores opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

Revisionen har ikke givet anledning til forbehold.

#### Konklusion

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. september 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter og pengestrømme for regnskabsåret 1. oktober 2015 - 30. september 2016 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

### UDTALELSE OM LEDELSESBERETNINGEN

Vi har i henhold til årsregnskabsloven gennemlæst ledelsesberetningen. Vi har ikke foretaget yderligere handlinger i tillæg til den udførte revision af årsregnskabet. Det er på denne baggrund vores opfattelse, at oplysningerne i ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet.

Frederikshavn, den 14. december 2016

BDO Statsautoriseret revisionsaktieselskab, CVR-nr. 20 22 26 70

Allan Andersen  
Statsautoriseret revisor

## HOVED- OG NØGLETAL

	2015/16 tkr.	2014/15 tkr.	2013/14 tkr.	2012/13 tkr.	2011/12 tkr.
<b>Resultatopgørelse</b>					
Bruttoresultat.....	20.440	20.083	18.994	18.214	15.901
Driftsresultat.....	2.648	3.344	3.083	3.372	1.815
Finansielle poster, netto.....	-945	-729	-923	-631	-665
Årets resultat.....	1.322	1.988	1.588	2.006	832
<b>Balance</b>					
Balancesum.....	36.222	30.436	37.326	36.405	37.919
Egenkapital.....	14.310	14.888	14.901	15.313	14.308
<b>Pengestrømme</b>					
Investeringer i materielle anlægsaktiver..	2.854	983	676	1.379	9.278
<b>Nøgletal</b>					
Afkastningsgrad.....	5,1	7,7	5,9	7,4	3,5
Soliditetsgrad.....	39,5	48,9	39,9	42,1	37,7
Egenkapitalforrentning.....	9,1	13,3	10,5	13,5	5,6
Gennemsnitligt antal medarbejdere.....	39	44	41	43	42

Nøgletallene følger i al væsentlighed Den Danske Finansanalytikerforenings anbefalinger. Der henvises til definitioner og begreber under anvendt regnskabspraksis.

## LEDELSESBERETNING

### Væsentligste aktiviteter

Selskabets væsentligste aktiviteter er handel med nye og brugte person- og varevogne med hertil hørende service- og reparationsvirksomhed.

### Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabet opnåede i 2015/16 et resultat på 1.322 tkr. mod 1.988 tkr. i 2014/15. Resultatet levede op til det i årsrapporten 2014/15 forventede resultat for 2015/16, idet der var en forventning om et positivt resultat.

### Betydningsfulde hændelser, indtruffet efter regnskabsårets afslutning

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

### Forventninger til fremtiden

Selskabet forventer et positivt resultat for regnskabsåret 2016/17.

## ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Årsrapporten for A/S Knud Uggerhøj for 2015/16 er aflagt i overensstemmelse med den danske årsregnskabslovs bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

Virksomheden har valgt herudover at følge nedenstående regler for klasse C:

- Hoved- og nøgletal indgår i årsregnskabet.
- Pengestrømsopgørelse indgår i årsregnskabet.

Årsrapporten er udarbejdet efter samme regnskabspraksis som sidste år.

### Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes, herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser. I resultatopgørelsen indregnes ligeledes alle omkostninger, herunder afskrivninger og nedskrivninger.

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 eventuelle afdrag samt tillæg/fradrag af den akkumulerede amortisering af forskellen mellem kostpris og nominelt beløb.

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

Den regnskabsmæssige værdi af materielle anlægsaktiver gennemgås årligt for at afgøre, om der er indikation af værdiforringelse ud over det, som udtrykkes ved normal afskrivning. Hvis dette er tilfældet, foretages nedskrivning til den lavere genindvindingsværdi.

## RESULTATOPGØRELSEN

### Nettoomsætning

Nettoomsætningen ved salg af handelsvarer og færdigvarer indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang. Nettoomsætning indregnes eksklusiv moms, afgifter og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

### Vareforbrug

Vareforbrug omfatter omkostninger, der afholdes for at opnå årets nettoomsætning. Herunder indgår direkte og indirekte omkostninger til råvarer og hjælpematerialer.

### Andre eksterne omkostninger

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

### Andre driftsindtægter/-omkostninger

Andre driftsindtægter og -omkostninger indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedernes væsentligste aktiviteter.



## ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

### Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager, inklusiv feriepenge og pensioner samt andre omkostninger til social sikring mv. til selskabets medarbejdere. I personaleomkostninger er fratrukket modtagne godtgørelser fra offentlige myndigheder.

### Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renteindtægter og -omkostninger, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer. Finansielle indtægter og omkostninger indregnes med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

### 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.

Selskabet er sambeskattet med koncernforbundne danske selskaber. Den aktuelle danske selskabsskat fordeles mellem de sambeskattede danske selskaber i forhold til disses skattepligtige indkomst, og med fuld fordeling med refusion vedrørende skattemæssige underskud. De sambeskattede selskaber indgår i acontoskatteordningen.

## BALANCEN

### Materielle anlægsaktiver

Tekniske anlæg og maskiner, andre anlæg, driftsmateriel og inventar samt indretning lejede lokaler måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af den skønnede 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. For egenfremstillede aktiver omfatter kostprisen omkostninger til materialer, komponenter, underleverandører, direkte lønforbrug samt indirekte produktionsomkostninger.

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

	Brugstid	Restværdi
Tekniske anlæg og maskiner.....	2-10 år	0-30%
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar.....	1-10 år	0-30%
Indretning af lejede lokaler.....	5-10 år	0-30%

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

### Finansielle anlægsaktiver

Deposita omfatter huslejedeposita, som indregnes og måles til kostpris. Der afskrives ikke på deposita.

## ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

### Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris efter FIFO-princippet. I tilfælde, hvor nettorealiseringsværdien er lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi.

Kostpris for handelsvarer samt råvarer og hjælpematerialer opgøres som anskaffelsespris med tillæg af hjemtagelsesomkostninger.

Nettorealiseringsværdien for varebeholdninger opgøres som salgspris med fradrag af færdiggørelsesomkostninger og omkostninger, der afholdes for at effektivisere salget, og fastsættes under hensyntagen til omsættelighed, ukurans og udvikling i forventet salgspris.

### Tilgodehavender

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

### Værdipapirer

Værdipapirer, indregnet under omsætningsaktiver, omfatter børsnoterede aktier og andre værdipapirer, der måles til dagsværdi på balancedagen. Børsnoterede værdipapirer måles til børskurs.

### Udbytte

Udbytte, som forventes udbetalt for året, vises som en særskilt post under egenkapitalen.

### Andre hensatte forpligtelser

Hensatte forpligtelser omfatter forventede omkostninger til garantiforpligtelser og andre hensættelser.

Garantiforpligtelser omfatter forpligtelser til udbedring af arbejder inden for garantiperioden. De hensatte forpligtelser måles og indregnes på baggrund af erfaringerne med garantiarbejder.

### Skyldig skat 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 acontoskatte.

Udskudt skat måles af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser.

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.

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 bortset fra poster, der føres direkte på egenkapitalen.

### Gældsforpligtelser

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

**ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS****PENGESTRØMSOPGØRELSE**

Pengestrømsopgørelsen viser selskabets pengestrømme for året fordelt på driftsaktivitet, investeringsaktivitet og finansieringsaktivitet for året, årets forskydning i likvider samt likvider ved årets begyndelse og slutning.

Pengestrømme fra driftsaktivitet:

Pengestrømme fra driftsaktivitet opgøres som årets resultat reguleret for ikke-kontante driftsposter, ændring i driftskapital og betalt selskabsskat.

Pengestrømme fra investeringsaktivitet:

Pengestrømme fra investeringsaktivitet omfatter betaling i forbindelse med køb og salg af immaterielle, materielle og finansielle anlægsaktiver.

Pengestrømme fra finansieringsaktivitet:

Pengestrømme fra finansieringsaktivitet omfatter ændringer i størrelse eller sammensætning af aktiekapital og omkostninger forbundet hermed samt optagelse af lån samt afdrag på rentebærende gæld og betaling af udbytte til selskabsdeltagere.

Likvider:

Likvider omfatter kassekredit og likvide beholdninger.

**NØGLETAL**

De i hoved- og nøgletaloversigten anførte nøgletal er beregnet således:

Afkastningsgrad:

$$\frac{\text{Resultat før skat} \times 100}{\text{Gennemsnitlige aktiver}}$$

Soliditetsgrad:

$$\frac{\text{Egenkapital, ultimo} \times 100}{\text{Passiver i alt, ultimo}}$$

Egenkapitalforrentning:

$$\frac{\text{Resultat efter skat} \times 100}{\text{Gennemsnitlig egenkapital}}$$

Nøgletallene følger i al væsentlighed Den Danske Finansanalytikerforenings anbefalinger

**RESULTATOPGØRELSE 1. OKTOBER - 30. SEPTEMBER**

	Note	2015/16 kr.	2014/15 kr.
<b>BRUTTOFORTJENESTE</b> .....		<b>20.439.970</b>	<b>20.083.441</b>
Personaleomkostninger.....	1	-16.220.287	-15.279.017
Af- og nedskrivninger.....		-1.571.468	-1.460.829
<b>DRIFTSRESULTAT</b> .....		<b>2.648.215</b>	<b>3.343.595</b>
Indtægter af andre kapitalandele, værdipapirer og tilgodehavender, der er anlægsaktiver.....		-78.076	-14.580
Finansielle indtægter.....	2	149.928	171.842
Finansielle omkostninger.....	3	-1.017.164	-886.442
<b>RESULTAT FØR SKAT</b> .....		<b>1.702.903</b>	<b>2.614.415</b>
Skat af årets resultat.....	4	-380.807	-626.909
<b>ÅRETS RESULTAT</b> .....		<b>1.322.096</b>	<b>1.987.506</b>
<b>FORSLAG TIL RESULTATDISPONERING</b>			
Forslag til udbytte for regnskabsåret.....		1.500.000	1.900.000
Anvendt af tidligere års overskud.....		-177.904	87.506
<b>I ALT</b> .....		<b>1.322.096</b>	<b>1.987.506</b>

## BALANCE 30. SEPTEMBER

AKTIVER	Note	2016 kr.	2015 kr.
Tekniske anlæg og maskiner.....		1.878.652	291.625
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar.....		23.204	66.658
Indretning af lejede lokaler.....		6.571.592	6.216.956
Materielle anlægsaktiver under udførelse.....		0	615.701
<b>Materielle anlægsaktiver.....</b>	<b>5</b>	<b>8.473.448</b>	<b>7.190.940</b>
Lejededpositum.....		901.088	900.000
<b>Finansielle anlægsaktiver.....</b>	<b>6</b>	<b>901.088</b>	<b>900.000</b>
<b>ANLÆGSAKTIVER.....</b>		<b>9.374.536</b>	<b>8.090.940</b>
Varebeholdninger.....		12.769.502	11.691.131
<b>Varebeholdninger.....</b>		<b>12.769.502</b>	<b>11.691.131</b>
Tilgodehavende fra salg.....		9.584.972	5.950.492
Tilgodehavende hos tilknyttede virksomheder.....		2.528.027	2.692.229
Udskudt skatteaktiv.....	7	780.170	705.418
Andre tilgodehavender.....		593.284	494.208
<b>Tilgodehavender.....</b>		<b>13.486.453</b>	<b>9.842.347</b>
Andre værdipapirer.....		581.830	677.190
<b>Værdipapirer.....</b>		<b>581.830</b>	<b>677.190</b>
Likvider.....		9.915	134.054
<b>OMSÆTNINGSAKTIVER.....</b>		<b>26.847.700</b>	<b>22.344.722</b>
<b>AKTIVER.....</b>		<b>36.222.236</b>	<b>30.435.662</b>

## BALANCE 30. SEPTEMBER

PASSIVER	Note	2016 kr.	2015 kr.
Selskabskapital.....		500.000	500.000
Overført overskud.....		12.310.483	12.488.387
Foreslået udbytte for regnskabsåret.....		1.500.000	1.900.000
<b>EGENKAPITAL.....</b>	<b>8</b>	<b>14.310.483</b>	<b>14.888.387</b>
Andre hensættelser.....		45.927	173.909
<b>HENSATTE FORPLIGTELSER.....</b>		<b>45.927</b>	<b>173.909</b>
Selskabsskat.....		451.757	773.184
<b>Langfristede gældsforpligtelser.....</b>	<b>9</b>	<b>451.757</b>	<b>773.184</b>
Gæld til pengeinstitutter.....		5.003.896	3.928.158
Leverandører af varer og tjenesteydelser.....		1.858.078	2.945.432
Gæld til tilknyttede selskaber.....		8.388.153	1.339.037
Selskabsskat.....		773.184	722.464
Anden gæld.....		5.390.758	5.665.091
<b>Kortfristede gældsforpligtelser.....</b>		<b>21.414.069</b>	<b>14.600.182</b>
<b>GÆLDSFORPLIGTELSER.....</b>		<b>21.865.826</b>	<b>15.373.366</b>
<b>PASSIVER.....</b>		<b>36.222.236</b>	<b>30.435.662</b>
Eventualposter mv.	10		
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	11		
Nærtstående parter	12		
Ejerforhold	13		

**PENGESTRØMSOPGØRELSE 1. OKTOBER - 30. SEPTEMBER**

	2015/16 kr.	2014/15 kr.
Årets resultat.....	1.322.096	1.987.506
Årets afskrivninger tilbageført.....	1.571.468	1.460.830
Tilbageførsel af realisationsavancer.....	-19.250	0
Skat af årets resultat tilbageført.....	380.807	626.909
Øvrige reguleringer.....	-127.982	173.909
Betalt selskabsskat.....	-726.266	-892.263
Ændring i varebeholdninger.....	-1.078.371	3.966.270
Ændring i tilgodehavender.....	-3.569.354	3.254.234
Ændring i kortfristet gæld (ekskl. bank, skat og udbytte).....	5.687.429	-9.833.137
<b>PENGESTRØMME FRA DRIFTSAKTIVITETER.....</b>	<b>3.440.577</b>	<b>744.258</b>
Køb af materielle anlægsaktiver.....	-2.853.978	-983.394
Salg af materielle anlægsaktiver.....	19.250	0
Køb af finansielle anlægsaktiver.....	-1.088	-600.000
<b>PENGESTRØMME FRA INVESTERINGSAKTIVITET.....</b>	<b>-2.835.816</b>	<b>-1.583.394</b>
Afdrag på lån.....	0	-148.400
Betalt udbytte i regnskabsåret.....	-1.900.000	-2.000.000
<b>PENGESTRØMME FRA FINANSIERINGSAKTIVITET.....</b>	<b>-1.900.000</b>	<b>-2.148.400</b>
<b>ÆNDRING I LIKVIDER.....</b>	<b>-1.295.239</b>	<b>-2.987.536</b>
Likvider 1. oktober.....	-3.116.912	-129.376
<b>LIKVIDER 30. SEPTEMBER.....</b>	<b>-4.412.151</b>	<b>-3.116.912</b>
Likvider 30. september specificeres således:		
Likvider.....	9.915	134.056
Andre værdipapirer.....	581.830	677.190
Gæld til pengeinstitutter.....	-5.003.896	-3.928.158
<b>LIKVIDER, NETTOGÆLD.....</b>	<b>-4.412.151</b>	<b>-3.116.912</b>

## NOTER

	2015/16 kr.	2014/15 kr.	Note
<b>Personaleomkostninger</b>			<b>1</b>
Gennemsnitligt antal medarbejdere.....	39	44	
Løn og gager.....	13.669.604	12.878.369	
Pensioner.....	1.172.811	1.283.866	
Andre udgifter til social sikring.....	280.259	266.600	
Andre personaleomkostninger.....	1.097.613	850.182	
	<b>16.220.287</b>	<b>15.279.017</b>	
<b>Finansielle indtægter</b>			<b>2</b>
Tilknyttede virksomheder.....	91.762	120.043	
Finansielle indtægter i øvrigt.....	58.166	51.799	
	<b>149.928</b>	<b>171.842</b>	
<b>Finansielle omkostninger</b>			<b>3</b>
Tilknyttede virksomheder.....	247.895	382.476	
Finansielle omkostninger i øvrigt.....	769.269	503.966	
	<b>1.017.164</b>	<b>886.442</b>	
<b>Skat af årets resultat</b>			<b>4</b>
Beregnet skat af årets skattepligtige indkomst.....	455.559	777.844	
Regulering af udskudt skat.....	-74.752	-150.935	
	<b>380.807</b>	<b>626.909</b>	
<b>Materielle anlægsaktiver</b>			<b>5</b>
	<b>Tekniske anlæg og maskiner</b>	<b>Andre anlæg, driftsmateriel og inventar</b>	
Kostpris 1. oktober 2015.....	2.494.135	2.367.950	
Overførsler til/fra andre poster.....	615.700	0	
Tilgang.....	1.285.900	3.500	
Afgang.....	-19.500	0	
<b>Kostpris 30. september 2016.....</b>	<b>4.376.235</b>	<b>2.371.450</b>	
Af- og nedskrivninger 1. oktober 2015.....	2.202.510	2.301.293	
Tilbageførsel af afskrivninger på afhændede aktiver.....	-19.500	0	
Årets afskrivninger .....	314.574	46.953	
<b>Af- og nedskrivninger 30. september 2016.....</b>	<b>2.497.584</b>	<b>2.348.246</b>	
<b>Regnskabsmæssig værdi 30. september 2016.....</b>	<b>1.878.651</b>	<b>23.204</b>	



## NOTER

## Note

**Materielle anlægsaktiver (fortsat)**

5

	Indretning af lejede lokaler	Materielle anlægsaktiver under udførelse
Kostpris 1. oktober 2015.....	12.138.028	615.700
Overførsler til/fra andre poster.....	0	-615.700
Tilgang.....	1.564.578	0
<b>Kostpris 30. september 2016.....</b>	<b>13.702.606</b>	<b>0</b>
Af- og nedskrivninger 1. oktober 2015.....	5.921.073	
Årets afskrivninger .....	1.209.941	
<b>Af- og nedskrivninger 30. september 2016.....</b>	<b>7.131.014</b>	
<b>Regnskabsmæssig værdi 30. september 2016.....</b>	<b>6.571.592</b>	<b>0</b>

**Finansielle anlægsaktiver**

6

	Lejededpositum
Kostpris 1. oktober 2015.....	900.000
Tilgang.....	1.088
<b>Kostpris 30. september 2016.....</b>	<b>901.088</b>
<b>Regnskabsmæssig værdi 30. september 2016.....</b>	<b>901.088</b>

**Udskudt skatteaktiv**

7

Hensættelse til udskudt skat vedrører forskelle mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier på materielle anlægsaktiver og gæld.

## NOTER

	<b>Note</b>
<b>Egenkapital</b>	<b>8</b>

	Selskabs- kapital	Overført overskud	Foreslået udbytte for regnskabsåret	I alt
Egenkapital 1. oktober 2015.....	500.000	12.488.387	1.900.000	14.888.387
Betalt udbytte.....			-1.900.000	-1.900.000
Forslag til årets resultatdisponering.....		-177.904	1.500.000	1.322.096
<b>Egenkapital 30. september 2016.....</b>	<b>500.000</b>	<b>12.310.483</b>	<b>1.500.000</b>	<b>14.310.483</b>

Aktiekapitalen har ikke været ændret i de seneste 5 år.

	2016 kr.	2015 kr.
<b>Aktiekapital</b>		
Aktiekapitalen er fordelt således:		
A-aktier, 1 stk. a nom. 100.000 kr.....	100.000	100.000
B-aktier, 4 stk. a nom. 100.000 kr.....	400.000	400.000
	<b>500.000</b>	<b>500.000</b>

<b>Langfristede gældsforpligtelser</b>	1/10 2015 gæld i alt	30/9 2016 gæld i alt	Afdrag næste år	Restgæld efter 5 år	<b>9</b>
Selskabsskat.....	773.184	451.757	0	0	
	<b>773.184</b>	<b>451.757</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	

<b>Eventualposter mv.</b>	<b>10</b>
---------------------------	-----------

Selskabet har indgået leasingaftaler med en restløbetid på mellem 2 og 25 måneder. Den samlede forpligtelse udgør 6.876 tkr.

Selskabet har indgået lejeaftaler med en opsigelsesperiode på mellem 1 og 6 måneder og en uopsigelsesperiode på 93 måneder. Den samlede lejeforpligtelse udgør 7.254 tkr.

#### *Hæftelse i sambeskatningen*

Selskabet hæfter solidarisk sammen med moderselskabet og de øvrige selskaber i den sambeskattede koncern for skat af koncernens sambeskattede indkomst og for visse eventuelle kildeskatter som udbytteskat samt for fællesregistrering af moms.

Skyldig skat af koncernens sambeskattede indkomst fremgår af årsrapporten for Uggerhøj Holding ApS, der er administrationsselskab for sambeskatningen.

**NOTER****Note****Pantsætninger og sikkerhedsstillelser**

11

Selskabets pengeinstitut har stillet toldkreditgaranti på 200 tkr. over for skattemyndighederne.

Til sikkerhed for selskabets samt Uggerhøj Holding ApS', Uggerhøj Aarhus A/S'. Uggerhøj Herning A/S', Uggerhøj A/S' samt Uggerhøj Nord ApS' mellemværende med pengeinstitut er der afgivet virksomhedspant nom. 4.000 tkr. i goodwill, driftsmidler, varebeholdninger samt tilgodehavender fra salg af varer og tjenesteydelser. Den bogførte værdi heraf udgør 17.023 tkr.

Skandinavisk Motor Co. A/S har ejendomsforbehold i lagerbeholdningen af nye biler, indtil købesummen er betalt. Lageret af nye vogne med ejendomsforbehold udgør 547 tkr.

**Nærtstående parter**

12

Virksomhedens nærtstående parter omfatter følgende:

**Bestemmende indflydelse**

Uggerhøj Holding ApS, Søndergade 244, 9900 Frederikshavn, der er hovedaktionær.  
Sten Uggerhøj, Bakkevej 2, 9900 Frederikshavn, der er hovedanpartshaver i Uggerhøj Holding ApS.

**Øvrige nærtstående parter, som virksomheden har haft transaktioner med**

Virksomhedens nærtstående parter med betydelig indflydelse omfatter datter- og associerede virksomheder samt selskabernes bestyrelse, direktion og ledende medarbejdere samt disse personers relaterede familiemedlemmer. Nærtstående parter omfatter endvidere selskaber hvori førnævnte personkreds har væsentlige interesser.

**Transaktioner med nærtstående parter**

Virksomheden har ikke haft væsentlige transaktioner, der ikke er indgået på markedsmæssige vilkår.

Selskabet indgår i koncernregnskabet for Uggerhøj Holding ApS, Søndergade 244, 9900 Frederikshavn.

**Ejerforhold**

13

Følgende aktionærer er noteret i selskabets særlige aktionærfortegnelse over betydelige kapitalposter som ejende minimum 5% af stemmerne eller aktiekapitalen:

Uggerhøj Holding ApS  
Søndergade 244  
9900 Frederikshavn

Nulle Henriksen ApS  
Wormstrupsvej 5  
9900 Frederikshavn