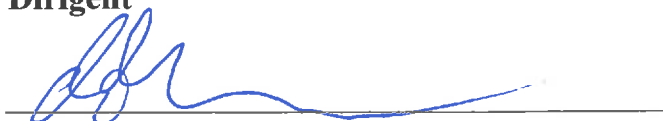


Karvil Biler A/S
Faaborgvej 149
5250 Odense SV
CVR-nr. 26172403

Årsrapport 2015/16

Godkendt på selskabets generalforsamling, den 12.12.2016

Dirigent



Navn: Michael Clemmensen

Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Virksomhedsoplysninger	1
Ledespåtegning	2
Den uafhængige revisors erklæringer	3
Ledelsesberetning	4
Anvendt regnskabspraksis	7
Resultatopgørelse for 2015/16	12
Balance pr. 30.09.2016	13
Egenkapitalopgørelse for 2015/16	15
Noter	16

Virksomhedsoplysninger

Virksomhed

Karvil Biler A/S
Faaborgvej 149
5250 Odense SV

CVR-nr.: 26172403

Hjemsted: Odense

Regnskabsår: 01.10.2015 - 30.09.2016

Telefon: 66 17 00 80

Telefax: 66 17 03 82

Hjemmeside: www.karvil.dk

E-mail: salg@karvil-biler.dk

Bestyrelse

Michael Clemmensen, formand

Brian Bøllingtoft

Villy Bøllingtoft

Direktion

Brian Bøllingtoft

Advokat

FOCUS Advokater

Englandsgade 25

5000 Odense C

Revisor

Deloitte Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

Tværkajen 5

Postboks 10

5100 Odense C

Ledelsespåtegning

Bestyrelsen og direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 01.10.2015 - 30.09.2016 for Karvil Biler A/S.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af virksomhedens aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30.09.2016 samt af resultatet af virksomhedens aktiviteter for regnskabsåret 01.10.2015 - 30.09.2016.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.


Odense, den 12.12.2016

Direktion



Brian Bøllingtoft

Bestyrelse



Michael Clemmensen
formand



Brian Bøllingtoft



Villy Bøllingtoft

Den uafhængige revisors erklæringer

Til kapitalejerne i Karvil Biler A/S

Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for Karvil Biler A/S for regnskabsåret 01.10.2015 - 30.09.2016, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse 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 for 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. 30.09.2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 01.10.2015 - 30.09.2016 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.

Odense, den 12.12.2016

Deloitte

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

CVR-nr. 33963556


Per Therkelsen
statsautoriseret revisor


Heino Tholsgaard
statsautoriseret revisor

Ledelsesberetning

	2015/16 t.kr.	2014/15 t.kr.	2013/14 t.kr.	2012/13 t.kr.	2011/12 t.kr.
Hoved- og nøgletal					
Hovedtal					
Bruttofortjeneste	18.852	19.911	13.812	16.528	16.735
Driftsresultat	2.990	5.456	721	1.594	1.868
Resultat af finansielle poster	(1.189)	(1.783)	(1.376)	(1.346)	(1.202)
Årets resultat	1.402	2.824	(484)	165	494
Samlede aktiver	45.729	41.837	48.478	38.494	44.374
Investeringer i materielle anlægsaktiver	3.786	0	244	1.055	1.838
Egenkapital	11.774	10.372	7.548	7.032	6.867
Gns. investeret kapital inklusive goodwill	28.349	31.312	31.317	28.426	26.385
Nettorentebærende gæld	18.157	16.889	28.149	20.301	22.000
Gennemsnitligt antal medarbejdere (stk.)	68	59	55	52	53
Nøgletal					
Afkast af investeret kapital inklusive goodwill (%)	10,5	17,4	2,3	5,6	7,1
Finansiell gearing	1,5	1,6	3,7	2,9	3,2
Egenkapitalens forrentning (%)	12,7	31,5	(6,6)	2,4	6,1
Soliditetsgrad (%)	25,7	24,8	15,6	18,3	15,5

Hoved- og nøgletal

Hoved- og nøgletal er defineret og beregnet i overensstemmelse med Den Danske Finansanalytikerforenings "Anbefalinger & Nøgletal 2015".

Nøgletal	Beregningsformel	Nøgletal udtrykker
Afkast af investeret kapital inklusive goodwill (%)	$\frac{\text{EBITA} \times 100}{\text{Gns. investeret kapital inkl. goodwill}}$	Det afkast, som virksomheden genererer af investorernes midler.
Finansiell gearing	$\frac{\text{Nettorentebærende gæld}}{\text{Egenkapital}}$	Virksomhedens finansielle gearing.

Ledelsesberetning

Egenkapitalens forrentning (%)	$\frac{\text{Årets resultat} \times 100}{\text{Gns. egenkapital}}$	Virksomhedens forrentning af den kapital, som ejerne har investeret i virksomheden.
Soliditetsgrad (%)	$\frac{\text{Egenkapital} \times 100}{\text{Samlede aktiver}}$	Virksomhedens finansielle styrke.

Nettorentebærende gæld er defineret som rentebærende forpligtelser, herunder skyldig selskabsskat, fratrukket rentebærende aktiver, herunder likvide beholdninger og tilgodehavende selskabsskat.

Investeret kapital inklusive goodwill er defineret som nettoarbejdskapital tillagt den regnskabsmæssige værdi af materielle og immaterielle anlægsaktiver samt akkumulerede afskrivninger på immaterielle anlægsaktiver inklusive goodwill og fratrukket andre hensatte forpligtelser og langfristede, driftsmæssige forpligtelser. Akkumulerede nedskrivninger af goodwill er ikke tillagt.

Nettoarbejdskapital er defineret som varebeholdninger, tilgodehavender og øvrige driftsmæssige omsætningsaktiver fratrukket leverandørgæld og andre kortfristede, driftsmæssige forpligtelser. Tilgodehavende og skyldig selskabsskat samt likvide beholdninger indgår ikke i nettoarbejdskapitalen.

Nettorentebærende gæld er defineret som rentebærende forpligtelser, herunder skyldig selskabsskat, fratrukket rentebærende aktiver, herunder likvide beholdninger og tilgodehavende selskabsskat.

Ledelsesberetning

Hovedaktivitet

Selskabets hovedaktivitet er salg af nye personbiler og varevogne.

Dertil kommer salg af brugte biler af alle mærker samt aktiviteter i forbindelse med eftermarkedet.

Virksomheden har afdelinger i Odense og Svendborg.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat blev et overskud på 1.402 t.kr., der af ledelsen betragtes som tilfredsstillende.

Regnskabet er ikke påvirket af usikkerhed eller usædvanlige forhold ved indregning og måling.

Selskabet oplever ikke særlige risici ud over almindelige forekommende risici inden for virksomhedens branche, herunder forretningsmæssige og finansielle risici.

Selskabet har på tidspunkt for aflæggelsen af årsrapporten ikke udarbejdet særlige politikker for samfundsansvar, miljø og menneskerettigheder.

Ledelsen ser positivt på virksomhedens fremtid og forventer et overskud i regnskabsåret 2016/17.

Forventet udvikling

Ledelsen forventer et forbedret resultat for det kommende regnskabsår.

Begivenheder efter balancedagen

Der er efter balancedagen fremsat lovforslag omkring en nedsættelse af registreringsafgiften med virkning fra fremsættelse af lovforslaget den 18. november 2016. Lovforslaget er endnu ikke vedtaget endeligt. Det er ledelsens vurdering, at lovforslaget ikke vil have væsentlig indvirkning på værdiansættelse af selskabets beholdning af biler.

Der er derudover ikke indtruffet begivenheder efter balancedagen og frem, som forrykker vurderingen af årsrapporten.

Anvendt regnskabspraksis

Regnskabsklasse

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for regnskabsklasse C (mellem).

Årsrapporten er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

Generelt om indregning og måling

Aktiver indregnes i balancen, når det som følge af en tidligere begivenhed er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil tilflyde selskabet, og aktivets værdi kan måles pålideligt.

Forpligtelser indregnes i balancen, når selskabet som følge af en tidligere begivenhed har en retlig eller faktisk forpligtelse, og 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. Måling efter første indregning sker som beskrevet for hver enkelt regnskabspost nedenfor.

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

I resultatopgørelsen indregnes indtægter, i takt med at de indtjenes, mens omkostninger indregnes med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Omregning af fremmed valuta

Transaktioner i fremmed valuta omregnes ved første indregning til transaktionsdagens kurs. Tilgodehavender, gældsforpligtelser og andre monetære poster i fremmed valuta, som ikke er afregnet på balancedagen, omregnes til balancedagens valutakurs. Valutakursdifferencer, der opstår mellem transaktionsdagens kurs og kursen på henholdsvis betalingsdagen og balancedagen, indregnes i resultatopgørelsen som finansielle poster. Materielle og immaterielle anlægsaktiver, varebeholdninger og andre ikke-monetære aktiver, der er købt i fremmed valuta, omregnes til historiske kurser.

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste eller -tab

Bruttofortjeneste eller -tab omfatter nettoomsætning, vareforbrug, andre driftsindtægter og eksterne omkostninger.

Anvendt regnskabspraksis

Nettoomsætning

Nettoomsætning ved salg af handelsvarer indregnes i resultatopgørelsen, når levering og risikoovergang til køber har fundet sted. Nettoomsætning indregnes eksklusive moms, afgifter og rabatter i forbindelse med salget og måles til salgsværdien af det fastsatte vederlag.

Igangværende arbejder for fremmed regning indregnes i nettoomsætningen, i takt med at produktionen udføres, således at nettoomsætningen svarer til salgsværdien af det i regnskabsåret udførte arbejde (produktionsmetoden).

Vareforbrug

Vareforbrug omfatter regnskabsårets vareforbrug målt til kostpris, reguleret for sædvanlige lagernedskrivninger.

Andre eksterne omkostninger

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

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager såvel som omkostninger til social sikring, pensioner o.l. for virksomhedens medarbejdere.

Af- og nedskrivninger

Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver består af regnskabsårets af- og nedskrivninger opgjort ud fra henholdsvis de fastsatte restværdier og brugstider for de enkelte aktiver og gennemførte nedskrivningstest og af gevinster og tab ved salg af materielle og immaterielle anlægsaktiver.

Indtægter af andre finansielle anlægsaktiver

Indtægter af andre finansielle anlægsaktiver omfatter afkast i form af renter, udbytte o.l. af finansielle anlægsaktiver, der ikke er kapitalandele i tilknyttede eller associerede virksomheder.

Andre finansielle indtægter

Andre finansielle indtægter består af renteindtægter, herunder renteindtægter fra tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder, gæld og transaktioner i fremmed valuta samt godtgørelser under acontoskatteordningen mv.

Andre finansielle omkostninger

Andre finansielle omkostninger består af renteomkostninger, herunder renteomkostninger fra gæld til tilknyttede virksomheder, nettokurstab vedrørende gæld og transaktioner i fremmed valuta samt tillæg under acontoskatteordningen mv.

Anvendt regnskabspraksis

Skat

Årets skat, der består af årets aktuelle skat og ændring af 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 moderselskabet. Den aktuelle danske selskabsskat fordeles mellem de sambeskattede virksomheder i forhold til disses skattepligtige indkomster (fuld fordeling med refusion vedrørende skattemæssige underskud).

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Indregning af lejede lokaler måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen samt omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til at blive taget i brug. For finansielt leasede aktiver er kostprisen den laveste værdi af dagsværdien af aktivet og nutidsværdien af de fremtidige leasingydelser.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med tillæg af opskrivninger og fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid. Der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider:

Indretning af lejede lokaler	3-10 år
------------------------------	---------

Materielle anlægsaktiver nedskrives til genindvindingsværdi, såfremt denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

Andre værdipapirer og kapitalandele

Andre værdipapirer og kapitalandele omfatter værdipapirer, der indregnes og måles kostpris.

Varebeholdninger

Biler måles til kostpris eller nettorealiseringsværdi, hvor denne er lavere.

Reservedele måles til kostpris, opgjort efter vejede gennemsnitspriser, eller nettorealiseringsværdi, hvor denne er lavere.

Kostprisen for biler og reservedele omfatter anskaffelsesprisen med tillæg af hjemtagelsesomkostninger.

Nettorealiseringsværdi for varebeholdninger opgøres som forventet salgspris med fradrag af færdiggørelsesomkostninger og omkostninger, der skal afholdes for at effektuere salget.

Anvendt regnskabspraksis

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi, med fradrag af nedskrivninger til imødegåelse af forventede tab.

Igangværende arbejder for fremmed regning

Igangværende arbejder for fremmed regning måles til salgsværdien af det på balancedagen udførte arbejde.

Salgsværdien måles på baggrund af færdiggørelsesgraden og de samlede forventede indtægter på det enkelte igangværende arbejde. Færdiggørelsesgraden beregnes normalt som forholdet mellem det faktiske ressourceforbrug og det totale budgetterede ressourceforbrug.

Hvis salgsværdien af et igangværende arbejde ikke kan opgøres pålideligt, måles salgsværdien til de medgåede omkostninger eller til nettorealiseringsværdien, hvis denne er lavere.

Det enkelte igangværende arbejde indregnes i balancen under tilgodehavender eller gældsforpligtelser, afhængigt af om nettoværdien, opgjort som salgsværdien med fradrag af modtagne forudbetalinger, er positiv eller negativ.

Omkostninger i forbindelse med salgsarbejde og opnåelse af kontrakter samt finansieringsomkostninger indregnes i resultatopgørelsen, når de afholdes.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger, der vedrører efterfølgende regnskabsår. Periodeafgrænsningsposter måles til kostpris.

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter kontante beholdninger og bankindeståender.

Udskudt skat

Udskudt skat indregnes af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier af aktiver og forpligtelser, hvor den skattemæssige værdi af aktiverne opgøres med udgangspunkt i den planlagte anvendelse af det enkelte aktiv.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettigede, skattemæssige underskud, indregnes i balancen med den værdi, aktivet forventes at kunne realiseres til, enten ved modregning i udskudte skatteforpligtelser eller som nettoskatteaktiver.

Anvendt regnskabspraksis

Finansielle leasingforpligtelser

Leasingforpligtelser vedrørende finansielt leasede aktiver indregnes i balancen som gældsforpligtelser og måles på tidspunktet for indgåelse af kontrakten til nutidsværdien af de fremtidige leasingydelser. Efter første indregning måles leasingforpligtelserne til amortiseret kostpris. Forskellen mellem nutidsværdien og den nominelle værdi af leasingydelserne indregnes i resultatopgørelsen over kontraktens løbetid som en finansiell omkostning.

Operationelle leasingaftaler

Leasingydelser vedrørende operationelle leasingaftaler indregnes lineært i resultatopgørelsen over leasingperioden.

Andre finansielle forpligtelser

Andre finansielle forpligtelser måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominal værdi.

Skyldig og tilgodehavende selskabsskat

Aktuelle skatteforpligtelser eller tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen opgjort som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst, der er reguleret for betalt acontoskat.

Pengestrømsopgørelsen

Der er i henhold til ÅRL § 86, stk. 4 ikke indarbejdet en pengestrømsopgørelse i årsrapporten, da den indgår i pengestrømsopgørelse i koncernregnskabet aflagt af modervirksomheden.

Resultatopgørelse for 2015/16

	<u>Note</u>	<u>2015/16 kr.</u>	<u>2014/15 t.kr.</u>
Bruttofortjeneste		18.852.008	19.911
Personaleomkostninger	1	(15.312.369)	(14.275)
Af- og nedskrivninger	2	<u>(549.783)</u>	<u>(180)</u>
Driftsresultat		2.989.856	5.456
Indtægter af andre finansielle anlægsaktiver		22.671	6
Andre finansielle indtægter	3	465.313	263
Andre finansielle omkostninger		<u>(1.677.418)</u>	<u>(2.052)</u>
Resultat af ordinære aktiviteter før skat		1.800.422	3.673
Skat af ordinært resultat	4	<u>(398.830)</u>	<u>(849)</u>
Årets resultat		<u>1.401.592</u>	<u>2.824</u>
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		<u>1.401.592</u>	<u>2.824</u>
		<u>1.401.592</u>	<u>2.824</u>

Balance pr. 30.09.2016

	<u>Note</u>	<u>2015/16 kr.</u>	<u>2014/15 t.kr.</u>
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		614.113	0
Indretning af lejede lokaler		3.238.112	616
Materielle anlægsaktiver	5	<u>3.852.225</u>	<u>616</u>
Andre værdipapirer og kapitalandele		37.068	114
Deposita		340.250	340
Finansielle anlægsaktiver	6	<u>377.318</u>	<u>454</u>
Anlægsaktiver		<u>4.229.543</u>	<u>1.070</u>
Fremstillede varer og handelsvarer		22.601.487	21.873
Varebeholdninger	7	<u>22.601.487</u>	<u>21.873</u>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		7.414.717	6.599
Igangværende arbejder for fremmed regning		435.393	800
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		9.338.390	9.479
Andre tilgodehavender		675.901	566
Periodeafgrænsningsposter	8	986.129	1.409
Tilgodehavender		<u>18.850.530</u>	<u>18.853</u>
Likvide beholdninger		<u>47.722</u>	<u>41</u>
Omsætningsaktiver		<u>41.499.739</u>	<u>40.767</u>
Aktiver		<u>45.729.282</u>	<u>41.837</u>

Balance pr. 30.09.2016

	<u>Note</u>	<u>2015/16 kr.</u>	<u>2014/15 t.kr.</u>
Virksomhedskapital	9	3.000.000	3.000
Overført overskud eller underskud		<u>8.773.602</u>	<u>7.372</u>
Egenkapital		<u>11.773.602</u>	<u>10.372</u>
Udskudt skat		<u>121.125</u>	<u>246</u>
Hensatte forpligtelser		<u>121.125</u>	<u>246</u>
Bankgæld		9.996.574	10.299
Finansielle leasingforpligtelser		7.656.519	5.688
Leverandører af varer og tjenesteydelser		6.997.831	7.214
Skyldig selskabsskat		521.716	943
Anden gæld		<u>8.661.915</u>	<u>7.075</u>
Kortfristede gældsforpligtelser		<u>33.834.555</u>	<u>31.219</u>
Gældsforpligtelser		<u>33.834.555</u>	<u>31.219</u>
Passiver		<u>45.729.282</u>	<u>41.837</u>
Eventualforpligtelser	10		
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	11		
Ejerforhold	12		
Koncernforhold	13		

Egenkapitalopgørelse for 2015/16

	Virksomheds- kapital kr.	Overført overskud el- ler underskud kr.	I alt kr.
Egenkapital primo	3.000.000	7.372.010	10.372.010
Årets resultat	0	1.401.592	1.401.592
Egenkapital ultimo	3.000.000	8.773.602	11.773.602

Noter

	<u>2015/16</u> kr.	<u>2014/15</u> t.kr.
1. Personaleomkostninger		
Gager og lønninger	23.723.668	20.999
Pensioner	1.328.372	1.149
Andre omkostninger til social sikring	555.296	501
Andre personaleomkostninger	<u>(10.294.967)</u>	<u>(8.374)</u>
	15.312.369	14.275
Gennemsnitligt antal fuldtidsansatte medarbejdere	<u>69</u>	<u>59</u>
	Ledelsesve- derlag	Ledelses- vederlag
	2015/16	2014/15
	kr.	t.kr.
Samlet for ledelseskategorier	<u>1.374.702</u>	<u>899</u>
	1.374.702	899
Andre personaleomkostninger vedrører løn, der er medtaget under vareforbrug.		
	<u>2015/16</u> kr.	<u>2014/15</u> t.kr.
2. Af- og nedskrivninger		
Afskrivninger på materielle anlægsaktiver	549.783	180
	<u>549.783</u>	<u>180</u>
	<u>2015/16</u> kr.	<u>2014/15</u> t.kr.
3. Andre finansielle indtægter		
Finansielle indtægter fra tilknyttede virksomheder	443.578	241
Renteindtægter i øvrigt	21.735	22
	<u>465.313</u>	<u>263</u>
	<u>2015/16</u> kr.	<u>2014/15</u> t.kr.
4. Skat af ordinært resultat		
Aktuel skat	523.938	943
Ændring af udskudt skat	(125.108)	(94)
	<u>398.830</u>	<u>849</u>

Noter

	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar kr.	Indretning af lejede lokaler kr.
5. Materielle anlægsaktiver		
Kostpris primo	0	1.133.815
Tilgange	634.600	3.151.515
Afgange	0	(460.131)
Kostpris ultimo	634.600	3.825.199
Af- og nedskrivninger primo	0	(517.922)
Årets afskrivninger	(20.487)	(529.296)
Tilbageførsel ved afgange	0	460.131
Af- og nedskrivninger ultimo	(20.487)	(587.087)
Regnskabsmæssig værdi ultimo	614.113	3.238.112
	Andre værdipapirer og kapitalandele kr.	Deposita kr.
6. Finansielle anlægsaktiver		
Kostpris primo	74.562	340.250
Afgange	(37.494)	0
Kostpris ultimo	37.068	340.250
Opskrivninger primo	39.355	0
Tilbageførsel ved afgange	(39.355)	0
Opskrivninger ultimo	0	0
Regnskabsmæssig værdi ultimo	37.068	340.250

7. Varebeholdninger

I den bogførte værdi af varebeholdninger indgår finansielt leasede biler med 8.935 t.kr. pr. 30.09.2016 og 7.202 t.kr. pr. 30.09.2015.

Noter

8. Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter vedrører poster, der er betalt i indeværende regnskabsår, men vedrører næste regnskabsår.

	<u>Antal</u>	<u>Pålydende værdi kr.</u>	<u>Nominal værdi kr.</u>
9. Virksomhedskapital			
Ordinære aktier	3.000	1.000	3.000.000
	<u>3.000</u>		<u>3.000.000</u>

10. Eventualforpligtelser

Selskabet har afgivet selvskyldnerkaution for moder- og søsterselskabers mellemværender med Nordea maksimalt til 33.126 t.kr.

Huslejekforpligtelser udgør 5.068 t.kr.

Selskabet har afgivet garanti over for 3. mand på i alt 2.620 t.kr.

Operationelle leasingforpligtelser udgør 4.177 t.kr.

Selskabet indgår i en dansk sambeskatning med B. Bøllingtoft Holding ApS som administrationselskab. Selskabet hæfter derfor i henhold til selskabsskatteovens regler herom for indkomstskatter mv. for de sambeskattede selskaber og ligeledes for eventuelle forpligtelser til at indeholde kildeskat på renter, royalties og udbytter for disse selskaber.

11. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Til sikkerhed for bankgæld og andre finansielle kreditorer er der afgivet virksomhedspant på 32.250 t.kr. i simple fordringer, materielle anlægsaktiver, varebeholdninger, goodwill mv. med en regnskabsmæssig værdi på 33.868 t.kr. I den bogførte værdi af varebeholdninger indgår finansielt leasede biler med 8.935 t.kr., der modsvarer en leasinggæld til leasingselskaber på 7.657 t.kr.

Herudover har selskabet afgivet diverse sikkerhed til banken på 4.000 t.kr. svarende til 80% af uudnyttet leasingramme.

Noter

12. Ejerforhold

Selskabet har registreret følgende aktionærer med mere end 5% af aktiekapitalens stemmerettigheder eller pålydende værdi:

B. Bøllingtoft Holding ApS, Odense, 100%, CVR-nr. 26212189

13. Koncernforhold

Navn og hjemsted for modervirksomheden, der udarbejder koncernregnskab for den største koncern:

B. Bøllingtoft Holding ApS, Odense, CVR-nr. 26212189

Navn og hjemsted for modervirksomheden, der udarbejder koncernregnskab for den mindste koncern:

B. Bøllingtoft Holding ApS, Odense, CVR-nr. 26212189