

Grenaa Bilhus A/S

**Trekanten 8
8500 Grenaa**

CVR-nr. 29 22 04 17

Årsrapport for 2017

Årsrapporten er fremlagt og godkendt
på selskabets ordinære generalfor-
samling den 30/04 2018

Hans Hartvig Klejsgaard Hansen
Dirigent

Indholdsfortegnelse

	Side
Selskabsoplysninger	1
Ledelsespåtegning	2
Den uafhængige revisors revisionspåtegning	3
Ledelsesberetning	6
Anvendt regnskabspraksis	7
Resultatopgørelse 1. januar - 31. december 2017	12
Balance 31. december 2017	13
Egenkapitalopgørelse	15
Noter til årsrapporten	16

Selskabsoplysninger

Selskabet

Grenaa Bilhus A/S
Trekanten 8
8500 Grenaa

CVR-nr.: 29 22 04 17
Regnskabsperiode: 1. januar - 31. december 2017
Hjemsted: Norddjurs

Bestyrelse

Mette Haase Lindhardt, formand
Esben Møller
Jesper Kent Folkmann Jürgensen
Hans Hartvig Klejsgaard Hansen
Martin Høgh
Christian Høgh
Karina Grosen Boldsen

Direktion

Jesper Kent Folkmann Jürgensen, direktør

Revision

Roesgaard & Partners
Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
Sønderbrogade 16
8700 Horsens

Ledelsespåtegning

Bestyrelsen og direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2017 for Grenaa Bilhus A/S.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

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

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Grenaa, den 30. april 2018

Direktion

Jesper Kent Folkmann Jürgensen
direktør

Bestyrelse

Mette Haase Lindhardt
formand

Esben Møller

Jesper Kent Folkmann Jürgensen

Hans Hartvig Klejsgaard Hansen

Martin Høgh

Christian Høgh

Karina Grosen Boldsen

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

Til kapitalejerne i Grenaa Bilhus A/S

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for Grenaa Bilhus A/S for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2017, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse 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 for nødvendig for at udarbejde et årsregnskab uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl.

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

Revisors ansvar for revisionen af årsregnskabet

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

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

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

- Identificerer og vurderer vi risikoen for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl, udformer og udfører 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.

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

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

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

Horsens, den 30. april 2018

Roesgaard & Partners

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
CVR-nr. 37 54 31 28

Søren Roesgaard
statsautoriseret revisor
MNE-nr. mne33225

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets formål er at drive handel med automobiler, finansiering og reparation af automobiler samt hermed beslægtet virksomhed.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultatopgørelse for 2017 udviser et underskud på 276 t.kr., og selskabets balance pr. 31. december 2017 udviser en egenkapital på (108) t.kr.

Der er i 2017 arbejdet struktureret med organisationsudviklingen og optimering af driften. Herunder er der skabt større samhørighed mellem de forskellige afdelinger og sikret en optimal synergiudnyttelse.

Et andet indsatsområde har været optimering af selskabets eksterne markedsføring. Både i form af tilstedeværelse på Sociale Medier, men også ved afholdelse af en del events, for at optimere kendskabsgraden til Grenaa Bilhus A/S.

Året blev dog særligt udfordret i månederne i efteråret, hvor regeringen skabte usikkerhed om registreringsafgiften. Dette skabte utryghed hos bilkøberne af såvel nye som brugte biler, og gav en vigende omsætning disse måneder, hvilket afspejles i resultatet.

Årets resultat anses derfor ikke for tilfredsstillende.

Selskabets egenkapital forventes reetableret ved de fremadrettede indtjeneringer for de kommende år.

Virksomhedens forventede udvikling, herunder særlige forudsætninger og usikre faktorer

Ledelsen forventer et tilfredsstillende resultat for 2018.

Det er ledelsens fortsatte opfattelse, at markedet for biler er i rigtig god vækst, og at virksomheden forsat præsterer på salg og god service herunder Audi service.

Selskabets pengeinstitut har givet tilsagn om at stille kreditfaciliteter til rådighed i det kommende år.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Grenaa Bilhus A/S for 2017 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B med tilvalg fra højere klasser.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Årsrapporten for 2017 er aflagt i kr.

Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes. Herudover 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.

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste

Selskabet anvender bestemmelsen i årsregnskabslovens § 32, hvorefter selskabets omsætning ikke er oplyst.

Bruttofortjeneste er et sammendrag af nettoomsætning, ændring i lagre af færdigvarer samt andre driftsindtægter med fradrag af omkostninger til råvarer og hjælpematerialer og andre eksterne omkostninger.

Nettoomsætning

Indtægter ved salg af biler og serviceydelser indregnes i resultatopgørelsen, når levering og risikoovergang til køber har fundet sted, og hvis indtægten kan opgøres pålideligt og forventes modtaget.

Nettoomsætningen indregnes eksklusive moms og afgifter opkrævet på vegne af tredjepart. Alle former for afgivne rabatter i forbindelse med salget indregnes i nettoomsætningen.

Anvendt regnskabspraksis

Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer

Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer indeholder det forbrug af råvarer og hjælpematerialer, der er anvendt for at opnå årets nettoomsætning.

Andre driftsindtægter

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

Andre driftsomkostninger

Andre driftsomkostninger indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedens aktiviteter, herunder tab ved salg af materielle anlægsaktiver.

Andre eksterne omkostninger

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

Personaleomkostninger

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

Af- og nedskrivninger

Af- og nedskrivninger indeholder årets af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, finansielle omkostninger ved finansiel leasing samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen mv.

Skat af årets resultat

Virksomheden er omfattet af de danske regler om tvungen sambeskatning.

Den aktuelle danske selskabsskat fordeles ved afregning af sambeskatningsbidrag mellem de sambeskattede virksomheder i forhold til disses skattepligtige indkomster. I tilknytning hertil modtager virksomheder med skattemæssigt underskud sambeskatningsbidrag fra virksomheder, der har kunnet anvende dette underskud til nedsættelse af eget skattemæssigt overskud.

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

Anvendt regnskabspraksis

Balancen

Materielle anlægsaktiver

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

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid.

Kostpris omfatter anskaffelsesprisen og omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til brug.

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

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

	Brugstid	Restværdi
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	3-7 år	0-10 %
Indretning af lejede lokaler	5 år	0 %

Aktiver med en kostpris på under kr. 13.200 omkostningsføres i anskaffelsesåret.

Fortjeneste eller tab ved salg af materielle anlægsaktiver indregnes i resultatopgørelsen under andre driftsindtægter henholdsvis andre driftsomkostninger.

Leasingkontrakter

Leasingkontrakter vedrørende materielle anlægsaktiver, hvor selskabet har alle væsentlige risici og fordele forbundet med ejendomsretten (finansiel leasing), indregnes i balancen som aktiver. Aktiverne måles ved første indregning til opgjort kostpris svarende til laveste værdi af dagsværdi af det leasede aktiv og nutidsværdien af de fremtidige leasingydelse. Ved beregning af nutidsværdien anvendes leasingaftalens interne rente eller alternativt virksomhedens lånerente som diskonteringsfaktor. Finansielt leasede aktiver behandles herefter som virksomhedens øvrige anlægsaktiver.

Den kapitaliserede restleasingforpligtelse indregnes i balancen som en gældsforpligtelse, og leasingydelsens rentedel indregnes over kontraktens løbetid i resultatopgørelsen.

Alle øvrige leasingkontrakter er operationel leasing. Ydelser i forbindelse med operationel leasing og øvrige lejeaftaler indregnes i resultatopgørelsen over kontraktens løbetid. Selskabets samlede forpligtelse vedrørende operationelle leasing- og lejeaftaler oplyses under eventualposter mv.

Værdiforringelse af anlægsaktiver

Den regnskabsmæssige værdi af materielle anlægsaktiver vurderes årligt for indikationer på værdiforringelse, ud over det som udtrykkes ved afskrivning.

Anvendt regnskabspraksis

Foreligger der indikationer på værdiforringelse, foretages nedskrivningstest af hvert enkelt aktiv henholdsvis gruppe af aktiver. Der foretages nedskrivning til genindvindingsværdien, hvis denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

Genindvindingsværdi er den højeste værdi af nettosalgspris og kapitalværdi. Kapitalværdien opgøres som nutidsværdien af de forventede nettopengestrømme fra anvendelse af aktivet eller aktivgruppen og forventede nettopengestrømme ved salg af aktivet eller aktivgruppen efter endt brugstid.

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris efter FIFO-metoden. Er nettorealiseringsværdien lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi.

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

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

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris.

Der foretages nedskrivning til imødegåelse af tab, hvor der vurderes at være indtruffet en objektiv indikation på, at et tilgodehavende eller en portefølje af tilgodehavender er værdiforringet. Hvis der foreligger en objektiv indikation på, at et individuelt tilgodehavende er værdiforringet, foretages nedskrivning på individuelt niveau.

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. Færdiggørelsesgraden opgøres som andelen af de afholdte omkostninger i forhold til forventede samlede omkostninger på det enkelte igangværende arbejde.

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

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter, indregnet under omsætningsaktiver, omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Værdipapirer

Værdipapirer, der består af børsnoterede aktier og obligationer, måles til dagsværdi på balancedagen. Ikke-børsnoterede værdipapirer måles til dagsværdi baseret på beregnet kapitalværdi.

Anvendt regnskabspraksis

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 gældsmetode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser opgjort 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.

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, så forskellen mellem provenuet og den nominelle værdi indregnes i resultatopgørelsen over låneperioden.

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

Øvrige gældsforpligtelser, som omfatter gæld til leverandører samt anden gæld, måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Resultatopgørelse 1. januar - 31. december 2017

	<u>Note</u>	<u>2017</u> kr.	<u>2016</u> kr.
Bruttofortjeneste		11.715.217	11.577.098
Personaleomkostninger	1	<u>(10.389.123)</u>	<u>(9.865.070)</u>
Resultat før af- og nedskrivninger		1.326.094	1.712.028
Af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver		(476.185)	(339.833)
Andre driftsomkostninger		<u>(24.949)</u>	<u>(22.514)</u>
Resultat før finansielle poster		824.960	1.349.681
Finansielle indtægter		60.326	78.306
Finansielle omkostninger		<u>(1.232.515)</u>	<u>(1.323.020)</u>
Resultat før skat		(347.229)	104.967
Skat af årets resultat	2	<u>70.767</u>	<u>(26.262)</u>
Årets resultat		<u>(276.462)</u>	<u>78.705</u>
Overført resultat		<u>(276.462)</u>	<u>78.705</u>
		<u>(276.462)</u>	<u>78.705</u>

Balance 31. december 2017

	<u>Note</u>	<u>2017</u> kr.	<u>2016</u> kr.
Aktiver			
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		1.370.732	2.080.766
Indretning af lejede lokaler		<u>504.077</u>	<u>157.754</u>
Materielle anlægsaktiver	3	<u>1.874.809</u>	<u>2.238.520</u>
Anlægsaktiver i alt		<u>1.874.809</u>	<u>2.238.520</u>
Færdigvarer og handelsvarer		<u>5.844.484</u>	<u>8.127.851</u>
Varebeholdninger		<u>5.844.484</u>	<u>8.127.851</u>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		4.089.959	3.908.989
Igangværende arbejder for fremmed regning		340.693	402.360
Andre tilgodehavender		764.822	1.918.804
Udskudt skatteaktiv	4	455.318	384.551
Selskabsskat		91	0
Periodeafgrænsningsposter		<u>23.197</u>	<u>166.004</u>
Tilgodehavender		<u>5.674.080</u>	<u>6.780.708</u>
Værdipapirer		<u>32.356</u>	<u>32.356</u>
Værdipapirer		<u>32.356</u>	<u>32.356</u>
Likvide beholdninger		<u>5.447</u>	<u>1.384</u>
Omsætningsaktiver i alt		<u>11.556.367</u>	<u>14.942.299</u>
Aktiver i alt		<u>13.431.176</u>	<u>17.180.819</u>

Balance 31. december 2017

	<u>Note</u>	<u>2017</u> kr.	<u>2016</u> kr.
Passiver			
Virksomhedskapital		1.500.000	1.500.000
Overført resultat		<u>(1.607.920)</u>	<u>(1.331.458)</u>
Egenkapital	5	<u>(107.920)</u>	<u>168.542</u>
Leasingforpligtelser		<u>395.859</u>	<u>223.118</u>
Langfristede gældsforpligtelser	6	<u>395.859</u>	<u>223.118</u>
Kortfristet del af langfristede gældsforpligtelser	6	114.476	57.294
Kreditinstitutter		10.146.833	12.624.752
Leverandører af varer og tjenesteydelser		1.008.067	1.859.325
Anden gæld		<u>1.873.861</u>	<u>2.247.788</u>
Kortfristede gældsforpligtelser		<u>13.143.237</u>	<u>16.789.159</u>
Gældsforpligtelser i alt		<u>13.539.096</u>	<u>17.012.277</u>
Passiver i alt		<u>13.431.176</u>	<u>17.180.819</u>
Leje- og leasingforpligtelser	7		
Eventualposter m.v.	8		
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	9		
Nærtstående parter og ejerforhold	10		

Egenkapitaloppgørelse

	<u>Virksomheds- kapital</u>	<u>Overført resultat</u>	<u>I alt</u>
Egenkapital 1. januar 2017	1.500.000	(1.331.458)	168.542
Årets resultat	0	(276.462)	(276.462)
Egenkapital 31. december 2017	<u>1.500.000</u>	<u>(1.607.920)</u>	<u>(107.920)</u>

Noter til årsrapporten

	<u>2017</u>	<u>2016</u>
	kr.	kr.
1 Personaleomkostninger		
Lønninger	9.144.602	8.811.196
Pensioner	631.503	518.103
Andre omkostninger til social sikring	56.091	53.624
Andre personaleomkostninger	556.927	482.147
	<u>10.389.123</u>	<u>9.865.070</u>
Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	<u>25</u>	<u>24</u>
2 Skat af årets resultat		
Årets udskudte skat	<u>(70.767)</u>	<u>26.262</u>
	<u>(70.767)</u>	<u>26.262</u>

Noter til årsrapporten

3 Materielle anlægsaktiver

	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	Indretning af le- jede lokaler
Kostpris 1. januar 2017	5.218.597	292.756
Tilgang i årets løb	625.856	419.736
Afgang i årets løb	<u>(1.161.756)</u>	<u>0</u>
Kostpris 31. december 2017	<u>4.682.697</u>	<u>712.492</u>
Af- og nedskrivninger 1. januar 2017	3.137.831	135.002
Årets afskrivninger	402.772	73.413
Tilbageførte af- og nedskrivninger på afhændede aktiver	<u>(228.638)</u>	<u>0</u>
Af- og nedskrivninger 31. december 2017	<u>3.311.965</u>	<u>208.415</u>
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2017	<u>1.370.732</u>	<u>504.077</u>
Regnskabsmæssig værdi af leasede aktiver	<u>500.322</u>	<u>0</u>

Noter til årsrapporten

	2017	2016
	kr.	kr.
4 Hensættelse til udskudt skat		
Materielle anlægsaktiver	62.158	89.366
Igangværende arbejder for fremmed regning	36.151	42.493
Låneomkostninger	(23.861)	(23.861)
Skattemæssigt underskud	(529.766)	(492.549)
Overført til udskudt skatteaktiv	455.318	384.551
	0	0
Udskudt skatteaktiv		
Opgjort skatteaktiv	455.318	384.551
Regnskabsmæssig værdi	455.318	384.551

5 Egenkapital

Virksomhedskapitalen har udviklet sig således:

	2017	2016	2015	2014	2013
	kr.	kr.	kr.	kr.	kr.
Virksomhedskapital 1. januar 2017	1.500.000	1.500.000	1.500.000	500.000	500.000
Tilgang i året	0	0	0	1.000.000	0
Virksomhedskapital	1.500.000	1.500.000	1.500.000	1.500.000	500.000

Noter til årsrapporten

6 Langfristede gældsforpligtelser

	Gæld 1. januar 2017	Gæld 31. december 2017	Afdrag næste år	Restgæld efter 5 år
Leasingforpligtelser	280.412	510.335	114.476	0
	280.412	510.335	114.476	0

7 Leje- og leasingforpligtelser

Leasingforpligtelser fra operationel leasing
Samlede fremtidige leasingydelse:

	2017 kr.	2016 kr.
Inden for et år	2.395.854	1.023.802
	2.395.854	1.023.802
Huslejeforpligtelser, uopsigelig frem til 31/12 2026, som i perioden udgør	7.080.263	8.006.026

8 Eventualposter m.v.

Selskabet er sambeskattet med moderselskabet Folkmann Jürgensen Holding ApS og hæfter solidarisk med øvrige sambeskattede selskaber for betaling af selskabsskat for indkomståret 2017 og frem samt for kildeskat på udbytter, renter og royalties inden for sambeskatningskredsen.

9 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Til sikkerhed for gæld til kreditinstitut 10.147 t.kr., er der givet virksomhedspant nom. 5.000 t.kr. i tilgodehavender fra salg (regnskabsmæssig værdi 4.090 t.kr.), varelagre excl. brugte køretøjer (regnskabsmæssig værdi 1.613 t.kr.) og driftsmidler (regnskabsmæssig værdi 870 t.kr.)

Til sikkerhed for gæld til kreditinstitut 10.147 t.kr., er der givet virksomhedspant nom. 7.000 t.kr. i tilgodehavender fra salg (regnskabsmæssig værdi 4.090 t.kr.), varelagre inkl. brugte køretøjer (regnskabsmæssig værdi 5.844 t.kr.) og driftsmidler (regnskabsmæssig værdi 870 t.kr.)

Noter til årsrapporten

9 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser (fortsat)

Andre anlæg, driftsmateriel mv., hvor den regnskabsmæssige værdi pr. 31. december 2017 udgør 500 t.kr., jf. note 3, materielle anlægsaktiver, er finansieret ved finansiel leasing. Leasingforpligtelsen er pr. 31. december 2017 opgjort til 510 t.kr.

Til sikkerhed for gæld til kreditinstitut er der givet pant nom. 1.000 t.kr. i goodwill, hvis regnskabsmæssige værdi udgør 0 t.kr.

Selskabets bankforbindelse har stillet sikkerhed overfor tredjemand. Garantien udgør 1.100 t.kr.

10 Nærtstående parter og ejerforhold

Ejerforhold

Følgende kapitalejere er noteret i selskabets ejerbog som ejende minimum 5% af stemmerne eller minimum 5% af virksomhedskapitalen.

Folkmann Jürgensen Holding ApS, Kristiansbakken 8, 8660 Skanderborg