

Trio Biler ApS

Energivej 22, 2750 Ballerup

CVR-nr. 31 77 17 49

Årsrapport

2017

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 9. april 2018.

Mette Christensen
dirigent

Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Påtegninger	
Ledespåtegning	1
Den uafhængige revisors revisionspåtegning	2
Ledelsesberetning	
Selskabsoplysninger	5
Hovedtal og nøgletal	6
Ledelsesberetning	7
Årsregnskab 1. januar - 31. december 2017	
Anvendt regnskabspraksis	8
Resultatopgørelse	13
Balance	14
Pengestrømsopgørelse	16
Noter	17

Ledespåtegning

Bestyrelse og direktion har dags dato aflagt årsrapporten for 2017 for Trio Biler ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, og efter vores opfattelse giver årsregnskabet et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2017 samt af resultatet af selskabets aktiviteter og pengestrømme for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2017.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Ballerup, den 9. april 2018

Direktion

Mette Christensen
direktør

Bestyrelse

Leif Johansen
formand

Ib Nørager Jesager

Mette Christensen

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

Til anpartshaverne i Trio Biler ApS

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for Trio Biler ApS for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2017, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance, pengestrømsopgørelse 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 og pengestrømme for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2017 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Grundlag for konklusion

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

Ledelsens ansvar for årsregnskabet

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

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

Revisors ansvar for revisionen af årsregnskabet

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

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

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.

Holstebro, den 9. april 2018

KRØYER PEDERSEN

Statsautoriserede Revisorer I/S
CVR-nr. 89 22 49 18

Søren Knudsen
statsautoriseret revisor
MNE-nr. 29385

Selskabsoplysninger

Selskabet	Trio Biler ApS Energivej 22 2750 Ballerup
	Telefon: 39535400 Hjemmeside: www.triobiler.dk
	CVR-nr.: 31 77 17 49 Stiftet: 6. oktober 2008 Hjemsted: Ballerup Regnskabsår: 1. januar - 31. december 9. regnskabsår
Bestyrelse	Leif Johansen, formand Ib Nørager Jesager Mette Christensen
Direktion	Mette Christensen, direktør
Revision	KRØYER PEDERSEN Statsautoriserede Revisorer I/S
Bankforbindelse	Sydbank
Modervirksomhed	Leif Johansen Holding ApS

Hovedtal og nøgletal

	2017 t.kr.	2016 t.kr.	2015 t.kr.	2014 t.kr.	2013 t.kr.
Resultatopgørelse:					
Bruttofortjeneste	7.084	7.545	9.413	9.318	16.850
Resultat før finansielle poster	1.148	1.178	3.064	2.687	743
Finansielle poster, netto	-504	-614	-603	-380	-382
Årets resultat	502	444	1.867	1.732	196
Balance:					
Balancesum	32.008	38.996	32.488	37.180	34.392
Investeringer i materielle anlægsaktiver	225	154	205	264	70
Egenkapital	11.180	10.678	11.164	9.874	8.142
Pengestrømme:					
Driftsaktivitet	7.178	-2.722	538	-79	-2.788
Investeringsaktivitet	-168	647	-121	-257	-1.076
Finansieringsaktivitet	0	-930	-577	0	-984
Pengestrømme i alt	7.010	-3.005	-160	-336	-4.848
Medarbejdere:					
Gennemsnitligt antal heltidsansatte medarbejdere	40	40	39	37	38
Nøgletal i %:					
Soliditetsgrad	34,9	27,4	34,4	26,6	23,7

Beregningen af hoved- og nøgletal følger i al væsentlighed Finansforeningens anbefalinger og afviger kun på nogle punkter herfra.

Hoved- og nøgletallene for årene 2014 - 2017 er oplyst ud fra den funktionsopdelte resultatopgørelse, mens tallene for 2013 er oplyst ud fra den artsopdelte resultatopgørelse. Bruttofortjenesten for årene 2014 - 2017 er derfor ikke sammenlignelig med 2013.

Soliditetsgrad

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

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Hovedaktiviteten har i lighed med tidligere år bestået i salg og reparation af biler samt salg af reservedele. Selskabet er autoriseret Nissan- og Mitsubishi-forhandler og driver forretning i Brøndby og Ballerup.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets bruttofortjeneste udgør 7.084 t.kr. mod 7.545 t.kr. sidste år, svarende til et fald på 461 t.kr.

Årets resultat har i 2017 udgjort et overskud på 502 t.kr. mod et overskud sidste år på 444 t.kr., svarende til en stigning på 58 t.kr.

Årets resultat anses af ledelsen for mindre tilfredsstillende.

Selskabets balance udviser en samlet aktivmasse på balancedagen på 32.008 t.kr. mod 38.996 t.kr. sidste år, svarende til et fald på 6.988 t.kr. Faldet i balancesummen skyldes væsentligst et fald i varebeholdninger og tilgodehavender.

Egenkapitalen udgør på balancedagen 11.180 t.kr., svarende til en egenfinansiering på 34,9 % af de samlede aktiver på 32.008 t.kr., hvilket er en stigning på 7,5 procentpoint i forhold til sidste år.

Særlige risici

Udover de til branchen særlige tilknyttede risici, herunder lavkonjunktur, er der efter ledelsens opfattelse ikke særlige risici hos virksomheden.

Renterisici

Selskabets rentebærende nettogæld er i stort omfang kassekredit med variabel rente. Der indgås ikke rentepositioner til afdækning af renterisici.

Miljøforhold

I forbindelse med investeringer i årets løb er der som ved tidligere investeringer taget størst muligt hensyn til arbejds- og miljøforholdene, og virksomheden overholder de af myndigheden pålagte miljøforskrifter og belaster således ikke miljøet herudover.

Videnressourcer

Selskabet ønsker at være på forkant med den teknologiske udvikling indenfor service og reparation af biler. Derfor spiller den enkelte medarbejders personlige viden en afgørende rolle, hvilket betyder, at der løbende er fokus på efter- og videreuddannelse af medarbejderne.

Den forventede udvikling

Selskabet forventer i det kommende år et forbedret resultat, men der forventes dog fortsat en hård konkurrencesituation i bilbranchen.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Trio Biler ApS er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for en klasse B-virksomhed. Herudover har virksomheden valgt at følge enkelte regler for klasse C-virksomheder.

Selskabet har ved opstilling af resultatopgørelsen valgt, under henvisning til årsregnskabslovens § 11, at fravige den skematiske opstillingspligt, idet den anvendte opstillingsform efter selskabets opfattelse giver det mest retvisende billede af virksomhedens drift.

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

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

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. Herved fordeles kurstab og kursgevinst over aktivets eller forpligtelsens løbetid.

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

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste

Bruttofortjeneste indeholder nettoomsætning, vareforbrug, arbejds løn og afdelingsomkostninger.

Nettoomsætning indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang, og såfremt indtægten kan opgøres pålideligt og forventes modtaget. Nettoomsætningen indregnes eksklusive moms og afgifter og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Anvendt regnskabspraksis

Vareforbrug, arbejds løn og afdelingsomkostninger omfatter vareforbrug og omkostninger, herunder lønninger og gager, reklame, reklamationer, garantiarbejder, vedligeholdelse af maskiner og inventar samt afskrivninger, der afholdes for at opnå årets nettoomsætning.

Fælles- og administrationsomkostninger

I fælles- og administrationsomkostninger indregnes omkostninger, der er afholdt i året til ledelse og administration, herunder omkostninger til det administrative personale, ledelsen, kontorlokaler, kontoromkostninger samt afskrivninger, der ikke kan fordeles direkte på de andre funktioner.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renter samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen mv. Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Skat af årets resultat

Årets skat, der 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.

Selskabet er omfattet af de danske regler om tvungen sambeskatning med tilknyttede virksomheder.

Den aktuelle danske selskabsskat fordeles ved afregning af sambeskatningsbidrag mellem de sambeskatte virksomheder i forhold til disses skattepligtige indkomster. I tilknytning hertil modtager virksomheder med skattemæssigt underskud sambeskatningsbidrag fra virksomheder, der har kunnet anvende dette underskud (fuld fordeling).

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger og nedskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af eventuel forventet restværdi efter afsluttet brugstid. Afskrivningsperioden og restværdien fastsættes på anskaffelsestidspunktet og revideres årligt. Overstiger restværdien aktivets regnskabsmæssige værdi, ophører afskrivningen.

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen samt omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til at blive taget i brug.

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

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar 3-10 år

Anvendt regnskabspraksis

Småaktiver med en forventet levetid under 1 år indregnes i anskaffelsesåret som omkostninger i resultatopgørelsen.

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

Nedskrivning på anlægsaktiver

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

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

Som genindvindingsværdi anvendes den højeste værdi af nettosalgspris og kapitalværdi. Kapitalværdien opgøres som nutidsværdien af de forventede nettopengestrømme fra anvendelsen af aktivet eller aktivgruppen.

Finansielle anlægsaktiver

Andre værdipapirer og kapitalandele

Andre værdipapirer og kapitalandele, der er indregnet under anlægsaktiver, omfatter ikke børsnoterede værdipapirer, der måles til kostpris eller evt. lavere salgsværdi.

Deposita

Deposita måles til kostpris.

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris på grundlag af vejede gennemsnitspriser. Er nettorealisationsværdien lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi.

Kostpris for nye vogne måles til anskaffelsespris med tillæg af hjemtagelsesomkostninger.

Kostpris for brugte vogne måles til anskaffelsespriser eller vurderingspriser, hvor disse er lavere.

Reserve dele (og øvrige varebeholdninger) måles til kostpris på grundlag af vejede gennemsnitspriser eller genanskaffelsespriser, hvor disse er lavere.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi. Der nedskrives til nettorealisationsværdien med henblik på at imødegå forventede tab.

Anvendt regnskabspraksis

Egenkapital

Udbytte

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

Selskabsskat og udskudt skat

Aktuelle skattetilgodehavender og -forpligtelser indregnes i balancen med det beløb, der kan beregnes på grundlag af årets forventede skattepligtige indkomst reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt for betalte acontoskatter. Skattetilgodehavender og -forpligtelser præsenteres modregnet i det omfang, der er legal modregningsadgang, og posterne forventes afregnet netto eller samtidig.

Efter sambeskatningsreglerne hæfter Trio Biler ApS forholdsmæssigt over for skattemyndighederne for selskabsskatter og kildeskatter på renter, royalties og udbytter opstået inden for sambeskatningskredsen.

Udskudt skat er skatten af alle 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 nettorealiseringsværdi.

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.

Gældsforpligtelser

Andre gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

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 afslutning.

Pengestrømme fra driftsaktivitet

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

Anvendt regnskabspraksis

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 selskabskapital og omkostninger forbundet hermed. Herudover omfatter pengestrømmene optagelse af lån, afdrag på rentebærende gæld og betaling af udbytte til selskabsdeltagere.

Likvider

Likvider omfatter likvide beholdninger med fradrag af kortfristet gæld til pengeinstitut.

Resultatopgørelse 1. januar - 31. december

<u>Note</u>	<u>2017</u>	<u>2016</u>
Bruttofortjeneste	7.083.703	7.545.231
2 Fælles- og administrationsomkostninger	-5.935.578	-6.367.555
Resultat før finansielle poster	1.148.125	1.177.676
Finansielle indtægter	19.783	70.565
3 Finansielle omkostninger	-524.125	-684.656
Resultat før skat	643.783	563.585
Skat af årets resultat	-141.826	-120.034
Årets resultat	501.957	443.551
 Forslag til resultatdisponering:		
Udbytte for regnskabsåret	1.000.000	0
Overføres til overført resultat	0	443.551
Disponeret fra overført resultat	-498.043	0
Disponeret i alt	501.957	443.551

Balance 31. december

Aktiver		
<u>Note</u>	<u>2017</u>	<u>2016</u>
Anlægsaktiver		
4 Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	571.006	528.254
Materielle anlægsaktiver i alt	<u>571.006</u>	<u>528.254</u>
5 Andre værdipapirer og kapitalandele	37.068	37.068
6 Deposita	1.048.916	1.048.916
Finansielle anlægsaktiver i alt	<u>1.085.984</u>	<u>1.085.984</u>
Anlægsaktiver i alt	<u>1.656.990</u>	<u>1.614.238</u>
Omsætningsaktiver		
Handelsvarer	25.608.880	30.312.563
Varebeholdninger i alt	<u>25.608.880</u>	<u>30.312.563</u>
Tilgodehavender fra salg	3.076.544	4.844.135
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder	0	591.334
Udskudte skatteaktiver	353.200	385.400
Tilgodehavende selskabsskat	0	526.519
Andre tilgodehavender	981.004	389.870
Tilgodehavender i alt	<u>4.410.748</u>	<u>6.737.258</u>
Likvide beholdninger	<u>331.835</u>	<u>332.064</u>
Omsætningsaktiver i alt	<u>30.351.463</u>	<u>37.381.885</u>
Aktiver i alt	<u>32.008.453</u>	<u>38.996.123</u>

Balance 31. december

Passiver	<u>2017</u>	<u>2016</u>
<u>Note</u>		
Egenkapital		
Anpartskapital	3.000.000	3.000.000
7 Overført resultat	7.179.532	7.677.575
8 Foreslået udbytte for regnskabsåret	1.000.000	0
Egenkapital i alt	<u>11.179.532</u>	<u>10.677.575</u>
Hensatte forpligtelser		
Andre hensatte forpligtelser	0	91.360
Hensatte forpligtelser i alt	<u>0</u>	<u>91.360</u>
Gældsforpligtelser		
Gæld til pengeinstitut	1.472.752	8.482.697
Modtagne forudbetalinger fra kunder	1.584.633	930.553
Leverandører af varer og tjenesteydelser	9.280.357	8.102.115
Gæld til tilknyttet virksomhed	0	5.107.709
Selskabsskat	109.626	0
Anden gæld	8.381.553	5.604.114
Kortfristede gældsforpligtelser i alt	<u>20.828.921</u>	<u>28.227.188</u>
Gældsforpligtelser i alt	<u>20.828.921</u>	<u>28.227.188</u>
Passiver i alt	<u>32.008.453</u>	<u>38.996.123</u>

1 Medarbejderforhold

9 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

10 Eventualposter

11 Nærtstående parter

Pengestrømsopgørelse 1. januar - 31. december

<u>Note</u>	<u>2017</u>	<u>2016</u>
Årets resultat	501.957	443.551
12 Reguleringer	771.416	853.400
13 Ændring i driftskapital	5.973.526	-3.266.841
Pengestrømme fra drift før finansielle poster	7.246.899	-1.969.890
Renteindbetalinger og lignende	19.783	70.565
Renteudbetalinger og lignende	-524.125	-684.656
Pengestrøm fra ordinær drift	6.742.557	-2.583.981
Betalt selskabsskat	526.519	-229.000
Andre pengestrømme vedrørende driftsaktivitet	-91.360	91.360
Pengestrømme fra driftsaktivitet	7.177.716	-2.721.621
Køb af materielle anlægsaktiver	-224.800	-154.480
Salg af materielle anlægsaktiver	56.800	0
Køb af finansielle anlægsaktiver	0	-25.625
Salg af finansielle anlægsaktiver	0	826.813
Pengestrømme fra investeringsaktivitet	-168.000	646.708
Betalt udbytte	0	-930.000
Pengestrømme fra finansieringsaktivitet	0	-930.000
Ændring i likvider	7.009.716	-3.004.913
Likvider 1. januar	-8.150.633	-5.145.720
Likvider 31. december	-1.140.917	-8.150.633
Likvider		
Likvide beholdninger	331.835	332.064
Kortfristet gæld til pengeinstitut	-1.472.752	-8.482.697
Likvider 31. december	-1.140.917	-8.150.633

Noter

	<u>2017</u>	<u>2016</u>
1. Medarbejderforhold		
Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	<u>40</u>	<u>40</u>
2. Fælles- og administrationsomkostninger		
Distributionsomkostninger	785	6.872
Administrationsomkostninger	<u>5.934.793</u>	<u>6.360.683</u>
	<u>5.935.578</u>	<u>6.367.555</u>
3. Finansielle omkostninger		
Finansielle omkostninger, tilknyttet virksomhed	442.063	496.835
Andre finansielle omkostninger	<u>82.062</u>	<u>187.821</u>
	<u>524.125</u>	<u>684.656</u>
	<u>31/12 2017</u>	<u>31/12 2016</u>
4. Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		
Kostpris 1. januar	2.486.248	2.331.768
Tilgang i årets løb	224.800	154.480
Afgang i årets løb	<u>-59.886</u>	<u>0</u>
Kostpris 31. december	<u>2.651.162</u>	<u>2.486.248</u>
Af- og nedskrivninger 1. januar	-1.957.994	-1.838.719
Årets af-/nedskrivninger	-158.097	-119.275
Af-/nedskrivninger, afhændede aktiver	<u>35.935</u>	<u>0</u>
Af- og nedskrivninger 31. december	<u>-2.080.156</u>	<u>-1.957.994</u>
Regnskabsmæssig værdi 31. december	<u>571.006</u>	<u>528.254</u>

Noter

	<u>31/12 2017</u>	<u>31/12 2016</u>
5. Andre værdipapirer og kapitalandele		
Kostpris 1. januar	37.068	37.068
Kostpris 31. december	<u>37.068</u>	<u>37.068</u>
Regnskabsmæssig værdi 31. december	<u>37.068</u>	<u>37.068</u>
6. Deposita		
Kostpris 1. januar	1.048.916	1.850.104
Tilgang i årets løb	0	25.625
Afgang i årets løb	0	-826.813
Kostpris 31. december	<u>1.048.916</u>	<u>1.048.916</u>
Regnskabsmæssig værdi 31. december	<u>1.048.916</u>	<u>1.048.916</u>
7. Overført resultat		
Overført resultat 1. januar	7.677.575	7.234.024
Årets overførte resultat	-498.043	443.551
	<u>7.179.532</u>	<u>7.677.575</u>
8. Foreslået udbytte for regnskabsåret		
Udbytte 1. januar	0	930.000
Udbetalt udbytte	0	-930.000
Udbytte for regnskabsåret	<u>1.000.000</u>	<u>0</u>
	<u>1.000.000</u>	<u>0</u>
9. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		
Til sikkerhed for leverandørgæld, 135 t.kr., har selskabet stillet virksomhedspant på nominelt 3.500 t.kr. Virksomhedspantet omfatter nye motorkøretøjer, der ikke er eller tidligere har været indregistreret, hvis regnskabsmæssig værdi pr. 31. december 2017 udgør 108 t.kr.		

Noter

9. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser (fortsat)

Der er stillet bankgaranti for samlet 580 t.kr.

Til sikkerhed for køb af reservedele hos Nissan er der stillet sikkerhed i likvid konto, hvor den regnskabsmæssige værdi pr. 31. december 2017 udgør 300 t.kr.

Til sikkerhed for gæld i nye vogne, 7.306 t.kr., er der givet ejendomsforbehold i nye vogne, hvis regnskabsmæssige værdi pr. 31. december 2017 udgør 5.845 t.kr.

10. Eventualposter

Eventualforpligtelser

Kautionsforpligtelser

Kautionsforpligtelse på solgte vogne på købekontrakt andrager 70

Selskabets ledelse skønner, at vognenes samlede realisationsværdi minimum er på niveau med kautionsforpligtelsen, hvorfor den reelle forpligtelse skønnes at ligge omkring 0 kr.

Tilbagekøbsforpligtelse

Der er afgivet tilbagekøbsserklæring overfor tredjemand på 44 leasede biler på i alt 5.053 t.kr. Selskabets ledelse skønner, at der ikke forventes tab på eventuelle tilbagekøbte biler.

Lejekontrakter

Selskabet har påtaget sig lejeforpligtelser af lejede lokaler, som på statusdagen kan opgøres til 2.098 t.kr.

Garantiforpligtelser

Selskabet har garantiforpligtelser på de solgte vogne og værkstedsarbejder i overensstemmelse med branchens normale garantiregler. Da der ikke forventes garantiarbejder ud over normalt omfang, er der ikke afsat beløb til imødegåelse af garantiforpligtelser på solgte vogne og værkstedsarbejder.

Sambeskatning

Selskabet indgår i den nationale sambeskatning med Leif Johansen Holding ApS, CVR-nr. 27 08 18 51 som administrationsselskab og hæfter forholdsmæssigt for skattekrav i sambeskatningen.

Selskabet hæfter forholdsmæssigt for eventuelle forpligtelser til at indeholde kildeskat på renter, royalties og udbytter for de sambeskattede selskaber.

Noter

10. Eventualposter (fortsat)

Sambeskatning (fortsat)

Hæftelserne udgør maksimalt et beløb svarende til den andel af kapitalen i selskabet, der ejes direkte eller indirekte af det ultimative moderselskab.

Den samlede skyldige skat i sambeskatningen udgør 862 t.kr.

Hæftelse vedrørende forpligtelse i forbindelse med kildeskatter af udbytte, renter og royalties udgør estimeret maksimalt: 0 t.kr.

Eventuelle senere korrektioner af selskabsskatter eller kildeskatter mv. vil kunne medføre, at selskabets hæftelse udgør et andet beløb.

11. Nærtstående parter

Bestemmende indflydelse

Leif Johansen Holding ApS, Bagsværd

Hovedanpartshaver

Johansen og Heiden Finans ApS, Bagsværd

Anpartshaver

12. Reguleringer

	<u>2017</u>	<u>2016</u>
Af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver	158.097	119.275
Avance ved afhændelse af anlægsaktiver	-32.849	0
Finansielle indtægter	-19.783	-70.565
Finansielle omkostninger	524.125	684.656
Skat af årets resultat	141.826	120.034
	<u>771.416</u>	<u>853.400</u>

13. Ændring i driftskapital

Ændring i varebeholdninger	4.703.683	-6.399.928
Ændring i tilgodehavender	1.767.791	-1.232.898
Ændring i leverandørgæld og anden gæld	-497.948	4.365.985
	<u>5.973.526</u>	<u>-3.266.841</u>