

Trio Biler ApS

Energivej 22, 2750 Ballerup

CVR-nr. 31 77 17 49

Årsrapport

2015

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 30. marts 2016.

Mette Christensen
dirigent

Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Påtegninger	
Ledelsespåtegning	1
Den uafhængige revisors erklæringer	2
Ledelsesberetning	
Selskabsoplysninger	4
Hovedtal og nøgletal	5
Ledelsesberetning	6
Årsregnskab 1. januar - 31. december 2015	
Anvendt regnskabspraksis	8
Resultatopgørelse	13
Balance	14
Pengestrømsopgørelse	16
Noter	17

Ledespåtegning

Bestyrelse og direktion har dags dato aflagt årsrapporten for 2015 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 2015 samt af resultatet af selskabets aktiviteter og pengestrømme for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Ballerup, den 9. marts 2016

Direktion

Mette Christensen
direktør

Bestyrelse

Morten Winsløv
formand

Leif Johansen

Ib Nørager Jesager

Mette Christensen

Den uafhængige revisors erklæringer

Til anpartshaverne i Trio Biler ApS

Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for Trio Biler ApS for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015, 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 selskabets 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 selskabets 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.

Den uafhængige revisors erklæringer

Konklusion

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2015 samt af resultatet af selskabets aktiviteter og pengestrømme for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015 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.

Holstebro, den 9. marts 2016

KRØYER PEDERSEN

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

Søren Knudsen
statsautoriseret revisor

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 7. regnskabsår
Bestyrelse	Morten Winsløv, formand Leif Johansen 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

	2015 t.kr.	2014 t.kr.	2013 t.kr.	2012 t.kr.	2011 t.kr.
Resultatopgørelse:					
Nettoomsætning	148.995	167.669	171.401	164.629	147.820
Bruttoresultat	9.413	9.318	16.850	21.071	23.203
Resultat før finansielle poster	3.064	2.687	743	4.534	6.590
Finansielle poster, netto	-603	-380	-382	-572	-620
Årets resultat	1.867	1.732	196	2.953	4.465
Balance:					
Balancesum	32.488	37.180	34.392	32.179	38.814
Investeringer i materielle anlægsaktiver	205	264	70	-51	-143
Egenkapital	11.164	9.874	8.142	8.930	7.465
Pengestrømme:					
Driftsaktivitet	538	-79	-2.788	1.364	5.702
Investeringsaktivitet	-121	-257	-1.076	-51	-143
Finansieringsaktivitet	-577	0	-984	-1.394	-5.202
Pengestrømme i alt	-160	-336	-4.848	-81	357
Medarbejdere:					
Gennemsnitligt antal heltidsansatte medarbejdere	39	37	38	36	37
Nøgletal i %: *)					
Bruttomargin	6,3	5,6	9,8	12,8	15,7
Overskudsgrad (EBIT-margin)	2,1	1,6	0,4	2,8	4,5
Soliditetsgrad	34,4	26,6	23,7	27,8	19,2

*) Nøgletallene er udarbejdet i overensstemmelse med Finansforeningens "Anbefalinger & Nøgletal 2015".

Hoved- og nøgletallene for 2014 og 2015 er oplyst ud fra den funktionsopdelte resultatopgørelse, mens tallene for 2011, 2012 og 2013 er oplyst ud fra den artsopdelte resultatopgørelse. Bruttoresultat for 2014 og 2015 er derfor ikke sammenlignelig med tidligere perioder.

Ledelsesberetning

Virksomhedens 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 nettoomsætning udgør 148.995 t.kr. mod 167.669 t.kr., og selskabet har således haft et fald i aktivitetens niveauet, men en positiv udvikling i bruttoresultatet, der i 2015 har udgjort 9.413 t.kr. mod 9.318 t.kr. sidste år, svarende til en stigning på 95 t.kr.

Årets resultat har i 2015 udgjort et overskud på 1.867 t.kr. mod et overskud sidste år på 1.732 t.kr., svarende til en fremgang på 135 t.kr.

Årets resultat og den økonomiske udvikling anses af ledelsen for tilfredsstillende.

Selskabets balance udviser en samlet aktivmasse på balancedagen på 32.488 t.kr. mod 37.180 t.kr. sidste år, svarende til et fald på 4.692 t.kr. Faldet i balancesummen skyldes væsentligst et fald i varebeholdninger samt tilgodehavender fra salg.

Egenkapitalen udgør på balancedagen 11.164 t.kr., svarende til en egenfinansiering på 34,4 % af de samlede aktiver på 32.488 t.kr., hvilket er en stigning på 7,8 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 positivt resultat, der er på niveau med indeværende år, men der forventes dog fortsat en hård konkurrencesituation i bilbranchen.

Ledelsesberetning

Begivenheder efter regnskabsårets udløb

Efter regnskabsårets afslutning er der ikke indtruffet begivenheder, som vil kunne forrykke selskabets finansielle stilling væsentligt.

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.

Ændring i anvendt regnskabspraksis

Opstillingen af resultatopgørelsen er ændret fra tidligere artsopdelt til nu funktionsopdelt, og der er foretaget ændring af sammenligningstillene. Ændringerne har ikke påvirket årets resultat og egenkapital.

Herudover har virksomheden med virkning fra 1. januar 2015 førtidsimplementeret lov nr. 738 af 1. juni 2015. Dette medfører ændringer til indregning og måling for årsrapporten, der nu aflægges i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for en klasse B-virksomhed, frem for bestemmelserne for en klasse C-virksomhed. Selskabet har dog valgt at følge enkelte regler for klasse C-virksomheder.

Ovenstående ændringer har ingen beløbsmæssig effekt for resultatopgørelsen eller balancen for 2015 eller for sammenligningstillene.

Bortset herfra er anvendt regnskabspraksis uændret i forhold til 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, 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.

Anvendt regnskabspraksis

Resultatopgørelsen

Nettoomsætning

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.

Vareforbrug, arbejds løn og afdelingsomkostninger

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 poster

Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger. 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 på 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.

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

Anvendt regnskabspraksis

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

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar 3-10 år

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 salgsomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste eller tab indregnes i resultatopgørelsen under afskrivninger under henholdsvis vareforbrug, arbejds løn og afdelingsomkostninger samt under fælles- og administrationsomkostninger.

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

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 af varebeholdninger 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.

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

Anvendt regnskabspraksis

Tilgodehavender

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

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter, som er indregnet under aktiver, omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

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 generalforsamlingen.

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.

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. Selskabsskatteprocenten vil i perioden fra 2014 til 2016 blive trinvist nedsat fra 25 % til 22 %, hvilket vil påvirke størrelsen af udskudte skatteforpligtelser og skatteaktiver. Medmindre en indregning med en anden skatteprocent end 22 vil medføre en væsentlig afvigelse i den forventede udskudte skatteforpligtelse eller skatteaktivet, indregnes udskudte skatteforpligtelser og skatteaktiver med 22 %.

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.

Anvendt regnskabspraksis

Pengestrømme fra driftsaktivitet

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

Pengestrømme fra investeringsaktivitet

Pengestrømme fra investeringsaktivitet omfatter betaling i forbindelse med køb og salg af virksomheder og aktiviteter samt køb og salg af 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>2015</u>	<u>2014</u>
Nettoomsætning	148.995.002	167.668.989
Vareforbrug, arbejds løn og afdelingsomkostninger	<u>-139.581.537</u>	<u>-158.350.986</u>
Bruttoresultat	9.413.465	9.318.003
Fælles- og administrationsomkostninger	<u>-6.349.016</u>	<u>-6.630.810</u>
Resultat før finansielle poster	3.064.449	2.687.193
Finansielle indtægter	14.772	18.923
1 Finansielle omkostninger	<u>-618.127</u>	<u>-398.622</u>
Resultat før skat	2.461.094	2.307.494
Skat af årets resultat	<u>-593.791</u>	<u>-575.717</u>
Årets resultat	<u>1.867.303</u>	<u>1.731.777</u>
 Forslag til resultatdisponering:		
Udbytte for regnskabsåret	930.000	577.000
Overføres til overført resultat	<u>937.303</u>	<u>1.154.777</u>
Disponeret i alt	<u>1.867.303</u>	<u>1.731.777</u>

Balance 31. december

Aktiver		2015	2014
<u>Note</u>		<u> </u>	<u> </u>
Anlægsaktiver			
2	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	493.049	401.718
	Materielle anlægsaktiver i alt	<u>493.049</u>	<u>401.718</u>
3	Andre værdipapirer og kapitalandele	37.068	37.068
4	Deposita	1.850.104	1.934.708
	Finansielle anlægsaktiver i alt	<u>1.887.172</u>	<u>1.971.776</u>
	Anlægsaktiver i alt	<u>2.380.221</u>	<u>2.373.494</u>
Omsætningsaktiver			
	Handelsvarer	23.912.634	27.126.650
	Varebeholdninger i alt	<u>23.912.634</u>	<u>27.126.650</u>
	Tilgodehavender fra salg	3.694.583	5.680.323
	Udskudte skatteaktiver	443.900	496.744
	Tilgodehavende selskabsskat	359.053	0
	Andre tilgodehavender	897.859	861.254
	Periodeafgrænsningsposter	0	166.622
	Tilgodehavender i alt	<u>5.395.395</u>	<u>7.204.943</u>
	Likvide beholdninger	<u>800.098</u>	<u>474.837</u>
	Omsætningsaktiver i alt	<u>30.108.127</u>	<u>34.806.430</u>
	Aktiver i alt	<u>32.488.348</u>	<u>37.179.924</u>

Balance 31. december

Passiver		<u>2015</u>	<u>2014</u>
<u>Note</u>			
Egenkapital			
5	Anpartskapital	3.000.000	3.000.000
6	Overført resultat	7.234.024	6.296.721
7	Foreslået udbytte for regnskabsåret	930.000	577.000
	Egenkapital i alt	<u>11.164.024</u>	<u>9.873.721</u>
Gældsforpligtelser			
	Gæld til pengeinstitut	5.945.818	5.460.350
	Modtagne forudbetalinger fra kunder	633.888	139.473
	Leverandører af varer og tjenesteydelser	5.387.930	10.055.975
	Gæld til tilknyttet virksomhed	0	4.018.555
	Selskabsskat	0	301.938
	Anden gæld	9.356.688	7.329.912
	Kortfristede gældsforpligtelser i alt	<u>21.324.324</u>	<u>27.306.203</u>
	Gældsforpligtelser i alt	<u>21.324.324</u>	<u>27.306.203</u>
	Passiver i alt	<u>32.488.348</u>	<u>37.179.924</u>
8	Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		
9	Eventualposter		
10	Nærtstående parter		

Pengestrømsopgørelse 1. januar - 31. december

<u>Note</u>	<u>2015</u>	<u>2014</u>
Årets resultat	1.867.303	1.731.777
11 Reguleringer	1.311.222	151.307
12 Ændring i driftskapital	-835.636	-2.080.723
Pengestrømme fra drift før finansielle poster	2.342.889	-197.639
Renteindbetalinger og lignende	14.772	18.923
Renteudbetalinger og lignende	-618.127	-398.622
Pengestrøm fra ordinær drift	1.739.534	-577.338
Betalt selskabsskat	-1.201.938	498.825
Pengestrømme fra driftsaktivitet	537.596	-78.513
Køb af materielle anlægsaktiver	-205.407	-264.096
Salg af finansielle anlægsaktiver	100.000	31.612
Køb af finansielle anlægsaktiver	-15.396	0
Modtagne afdrag	0	-24.423
Pengestrømme fra investeringsaktivitet	-120.803	-256.907
Betalt udbytte	-577.000	0
Pengestrømme fra finansieringsaktivitet	-577.000	0
Ændring i likvider	-160.207	-335.420
Likvider 1. januar	-4.985.513	-4.650.093
Likvider 31. december	-5.145.720	-4.985.513
Likvider		
Likvide beholdninger	800.098	474.837
Kortfristet gæld til pengeinstitut	-5.945.818	-5.460.350
Likvider 31. december	-5.145.720	-4.985.513

Noter

	<u>2015</u>	<u>2014</u>
1. Finansielle omkostninger		
Renter, tilknyttet virksomhed	443.835	231.450
Andre renteomkostninger	174.292	167.172
	<u>618.127</u>	<u>398.622</u>
	<u>31/12 2015</u>	<u>31/12 2014</u>
2. Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		
Kostpris 1. januar	2.158.761	1.971.415
Tilgang i årets løb	205.407	264.096
Afgang i årets løb	-32.400	-76.750
Kostpris 31. december	<u>2.331.768</u>	<u>2.158.761</u>
Af- og nedskrivninger 1. januar	-1.757.043	-1.760.902
Årets af-/nedskrivninger	-114.076	-72.891
Af-/nedskrivninger, afhændede aktiver	32.400	76.750
Af- og nedskrivninger 31. december	<u>-1.838.719</u>	<u>-1.757.043</u>
Regnskabsmæssig værdi 31. december	<u>493.049</u>	<u>401.718</u>
3. 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>
4. Deposita		
Kostpris 1. januar	1.934.708	1.966.320
Tilgang i årets løb	15.396	0
Afgang i årets løb	-100.000	-31.612
Kostpris 31. december	<u>1.850.104</u>	<u>1.934.708</u>
Regnskabsmæssig værdi 31. december	<u>1.850.104</u>	<u>1.934.708</u>

Noter

	<u>31/12 2015</u>	<u>31/12 2014</u>
5. Anpartskapital		
Anpartskapital 1. januar	3.000.000	3.000.000
	<u>3.000.000</u>	<u>3.000.000</u>

Anpartskapitalen består af 3.000 anparter a 1.000 kr. og multipla heraf.

Der har indenfor de seneste 5 år været følgende bevægelser på anpartskapitalen:

2011, kapitalforhøjelse 2.000.000 kr.

6. Overført resultat		
Overført resultat 1. januar	6.296.721	5.141.944
Årets overførte resultat	937.303	1.154.777
	<u>7.234.024</u>	<u>6.296.721</u>

7. Foreslået udbytte for regnskabsåret

Udbytte 1. januar	577.000	0
Udbetalt udbytte	-577.000	0
Udbytte for regnskabsåret	930.000	577.000
	<u>930.000</u>	<u>577.000</u>

8. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Til sikkerhed for leverandørgæld, 613 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 2015 udgør 490 t.kr.

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 2015 udgør 300 t.kr.

Der er afgivet tilbagekøbserklæring overfor tredjemand på 9 leasede biler på i alt 653 t.kr.

Noter

8. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser (fortsat)

Til sikkerhed for gæld i nye vogne, 2.993 t.kr., er der givet ejendomsforbehold i nye vogne, hvis regnskabsmæssige værdi pr. 31. december 2015 udgør 2.394 t.kr.

9. Eventualposter

Eventualforpligtelser

Kautionsforpligtelser

Kautionsforpligtelse på solgte vogne på købekontrakt andrager t.kr. 117

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

Lejekontrakter

Selskabet har påtaget sig lejeforpligtelser af lejede lokaler, som på statusdagen kan opgøres til 2.900 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 som administrationselskab og hæfter ubegrænset og solidarisk med de øvrige sambeskattede selskaber for den samlede selskabsskat.

Selskabet hæfter ubegrænset og solidarisk med de øvrige sambeskattede selskaber for eventuelle forpligtelser til at indeholde kildeskat på renter, royalty og udbytter.

De sambeskattede selskabers samlede kendte nettoforpligtelse overfor SKAT fremgår af administrationselskabets årsregnskab, hvortil der henvises.

10. Nærtstående parter

Bestemmende indflydelse

Leif Johansen Holding ApS, Bagsværd

Hovedanpartshaver

Johansen og Heiden Finans ApS, Bagsværd

Anpartshaver

Noter

	<u>2015</u>	<u>2014</u>
11. Reguleringer		
Af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver	114.076	72.891
Finansielle indtægter	-14.772	-18.923
Finansielle omkostninger	618.127	398.622
Skat af årets resultat	593.791	575.717
Andre hensatte forpligtelser	0	-877.000
	<u>1.311.222</u>	<u>151.307</u>
12. Ændring i driftskapital		
Ændring i varebeholdninger	3.214.016	-6.086.384
Ændring i tilgodehavender	2.115.757	2.818.198
Ændring i leverandørgæld og anden gæld	-6.165.409	1.187.463
	<u>-835.636</u>	<u>-2.080.723</u>