

Trio Biler ApS

Energivej 22, 2750 Ballerup

CVR-nr. 31 77 17 49

Årsrapport

2016

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 19. april 2017.

Mette Christensen
dirigent

Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Påtegninger	
Ledelsespåtegning	1
Den uafhængige revisors revisionspåtegning	2
Ledelsesberetning	
Selskabsoplysninger	5
Hovedtal og nøgletal	6
Ledelsesberetning	7
Årsregnskab 1. januar - 31. december 2016	
Anvendt regnskabspraksis	8
Resultatopgørelse	13
Balance	14
Pengestrømsopgørelse	16
Noter	17

Ledespåtegnng

Bestyrelse og direktion har dags dato aflagt årsrapporten for 2016 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 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter og pengestrømme for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2016.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Ballerup, den 10. februar 2017

Direktion

Mette Christensen
direktør

Bestyrelse

Morten Winsløv
formand

Leif Johansen

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 2016, 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 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter og pengestrømme for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2016 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 10. februar 2017

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 8. 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

	2016 t.kr.	2015 t.kr.	2014 t.kr.	2013 t.kr.	2012 t.kr.
Resultatopgørelse:					
Bruttofortjeneste	7.545	9.413	9.318	16.850	21.071
Resultat før finansielle poster	1.178	3.064	2.687	743	4.534
Finansielle poster, netto	-614	-603	-380	-382	-572
Årets resultat	444	1.867	1.732	196	2.953
Balance:					
Balancesum	38.996	32.488	37.180	34.392	32.179
Investeringer i materielle anlægsaktiver	154	205	264	70	-51
Egenkapital	10.678	11.164	9.874	8.142	8.930
Pengestrømme:					
Driftsaktivitet	-2.722	538	-79	-2.788	1.364
Investeringsaktivitet	647	-121	-257	-1.076	-51
Finansieringsaktivitet	-930	-577	0	-984	-1.394
Pengestrømme i alt	-3.005	-160	-336	-4.848	-81
Medarbejdere:					
Gennemsnitligt antal heltidsansatte medarbejdere	40	39	37	38	36
Nøgletal i %:					
Soliditetsgrad	27,4	34,4	26,6	23,7	27,8

Beregningen af hoved- og nøgletal følger Finansforeningens anbefalinger.

Hoved- og nøgletallene for 2014, 2015 og 2016 er oplyst ud fra den funktionsopdelte resultatopgørelse, mens tallene for 2012 og 2013 er oplyst ud fra den artsopdelte resultatopgørelse. Bruttofortjenesten for 2014, 2015 og 2016 er derfor ikke sammenlignelig med tidligere perioder.

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 7.545 t.kr. mod 9.413 t.kr. sidste år, svarende til et fald på 1.868 t.kr.

Årets resultat har i 2016 udgjort et overskud på 444 t.kr. mod et overskud sidste år på 1.867 t.kr., svarende til et fald på 1.423 t.kr. Årets resultat er påvirket af væsentlige investeringer i nye edb systemer.

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

Selskabets balance udviser en samlet aktivmasse på balancedagen på 38.996 t.kr. mod 32.488 t.kr. sidste år, svarende til en stigning på 6.508 t.kr. Stigningen i balancesummen skyldes væsentligst stigning i varebeholdninger og tilgodehavender, der i nogen grad modsvares af et fald i deposita og likvide beholdninger.

Egenkapitalen udgør på balancedagen 10.678 t.kr., svarende til en egenfinansiering på 27,4 % af de samlede aktiver på 38.996 t.kr., hvilket er et fald på 7,0 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.

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.

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.

Anvendt regnskabspraksis

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 revurderes 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

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

Anvendt regnskabspraksis

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgspris med fradrag af salgsmkostninger 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.

Reservedele (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.

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.

Andre hensatte forpligtelser

Andre hensatte forpligtelser omfatter forventet værditab på leasede demovogne. Hensatte forpligtelser indregnes, når selskabet som følge af en tidligere begivenhed har en retlig eller faktisk forpligtelse, og det er sandsynligt, at indfrielse af forpligtelsen vil medføre et forbrug af selskabets økonomiske ressourcer.

Hensatte forpligtelser måles til nettorealisationseværdi.

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>2016</u>	<u>2015</u>
Bruttofortjeneste	7.545.231	9.413.465
Fælles- og administrationsomkostninger	-6.367.555	-6.349.016
Resultat før finansielle poster	1.177.676	3.064.449
Finansielle indtægter	70.565	14.772
1 Finansielle omkostninger	-684.656	-618.127
Resultat før skat	563.585	2.461.094
Skat af årets resultat	-120.034	-593.791
Årets resultat	443.551	1.867.303
 Forslag til resultatdisponering:		
Udbytte for regnskabsåret	0	930.000
Overføres til overført resultat	443.551	937.303
Disponeret i alt	443.551	1.867.303

Balance 31. december

Aktiver		<u>2016</u>	<u>2015</u>
<u>Note</u>			
Anlægsaktiver			
2	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	528.254	493.049
	Materielle anlægsaktiver i alt	<u>528.254</u>	<u>493.049</u>
3	Andre værdipapirer og kapitalandele	37.068	37.068
4	Deposita	1.048.916	1.850.104
	Finansielle anlægsaktiver i alt	<u>1.085.984</u>	<u>1.887.172</u>
	Anlægsaktiver i alt	<u>1.614.238</u>	<u>2.380.221</u>
Omsætningsaktiver			
	Handelsvarer	30.312.563	23.912.634
	Varebeholdninger i alt	<u>30.312.563</u>	<u>23.912.634</u>
	Tilgodehavender fra salg	4.844.135	3.694.583
	Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder	591.334	0
	Udskudte skatteaktiver	385.400	443.900
	Tilgodehavende selskabsskat	526.519	359.053
	Andre tilgodehavender	389.870	897.859
	Tilgodehavender i alt	<u>6.737.258</u>	<u>5.395.395</u>
	Likvide beholdninger	<u>332.064</u>	<u>800.098</u>
	Omsætningsaktiver i alt	<u>37.381.885</u>	<u>30.108.127</u>
	Aktiver i alt	<u>38.996.123</u>	<u>32.488.348</u>

Balance 31. december

Passiver	2016	2015
<u>Note</u>	<u> </u>	<u> </u>
Egenkapital		
Anpartskapital	3.000.000	3.000.000
5 Overført resultat	7.677.575	7.234.024
6 Foreslået udbytte for regnskabsåret	0	930.000
Egenkapital i alt	<u>10.677.575</u>	<u>11.164.024</u>
 Hensatte forpligtelser		
Andre hensatte forpligtelser	91.360	0
Hensatte forpligtelser i alt	<u>91.360</u>	<u>0</u>
 Gældsforpligtelser		
Gæld til pengeinstitut	8.482.697	5.945.818
Modtagne forudbetalinger fra kunder	930.553	633.888
Leverandører af varer og tjenesteydelser	8.102.115	5.387.930
Gæld til tilknyttet virksomhed	5.107.709	0
Anden gæld	5.604.114	9.356.688
Kortfristede gældsforpligtelser i alt	<u>28.227.188</u>	<u>21.324.324</u>
Gældsforpligtelser i alt	<u>28.227.188</u>	<u>21.324.324</u>
 Passiver i alt	 <u>38.996.123</u>	 <u>32.488.348</u>

7 Medarbejderforhold

8 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

9 Eventualposter

10 Nærtstående parter

Pengestrømsopgørelse 1. januar - 31. december

<u>Note</u>	<u>2016</u>	<u>2015</u>
Årets resultat	443.551	1.867.303
11 Reguleringer	853.400	1.311.222
12 Ændring i driftskapital	-3.266.841	-835.636
Pengestrømme fra drift før finansielle poster	-1.969.890	2.342.889
Renteindbetalinger og lignende	70.565	14.772
Renteudbetalinger og lignende	-684.656	-618.127
Pengestrøm fra ordinær drift	-2.583.981	1.739.534
Betalt selskabsskat	-229.000	-1.201.938
Andre pengestrømme vedrørende driftsaktivitet	91.360	0
Pengestrømme fra driftsaktivitet	-2.721.621	537.596
Køb af materielle anlægsaktiver	-154.480	-205.407
Køb af finansielle anlægsaktiver	-25.625	-15.396
Salg af finansielle anlægsaktiver	826.813	100.000
Pengestrømme fra investeringsaktivitet	646.708	-120.803
Betalt udbytte	-930.000	-577.000
Pengestrømme fra finansieringsaktivitet	-930.000	-577.000
Ændring i likvider	-3.004.913	-160.207
Likvider 1. januar	-5.145.720	-4.985.513
Likvider 31. december	-8.150.633	-5.145.720
Likvider		
Likvide beholdninger	332.064	800.098
Kortfristet gæld til pengeinstitut	-8.482.697	-5.945.818
Likvider 31. december	-8.150.633	-5.145.720

Noter

	<u>2016</u>	<u>2015</u>
1. Finansielle omkostninger		
Finansielle omkostninger, tilknyttet virksomhed	496.835	443.835
Andre finansielle omkostninger	<u>187.821</u>	<u>174.292</u>
	<u>684.656</u>	<u>618.127</u>
	<u>31/12 2016</u>	<u>31/12 2015</u>
2. Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		
Kostpris 1. januar	2.331.768	2.158.761
Tilgang i årets løb	154.480	205.407
Afgang i årets løb	<u>0</u>	<u>-32.400</u>
Kostpris 31. december	<u>2.486.248</u>	<u>2.331.768</u>
Af- og nedskrivninger 1. januar	-1.838.719	-1.757.043
Årets af-/nedskrivninger	-119.275	-114.076
Af-/nedskrivninger, afhændede aktiver	<u>0</u>	<u>32.400</u>
Af- og nedskrivninger 31. december	<u>-1.957.994</u>	<u>-1.838.719</u>
Regnskabsmæssig værdi 31. december	<u>528.254</u>	<u>493.049</u>
3. Andre værdipapirer og kapitalandele		
Kostpris 1. januar	<u>37.068</u>	<u>37.068</u>
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	1.850.104	1.934.708
Tilgang i årets løb	25.625	15.396
Afgang i årets løb	<u>-826.813</u>	<u>-100.000</u>
Kostpris 31. december	<u>1.048.916</u>	<u>1.850.104</u>
Regnskabsmæssig værdi 31. december	<u>1.048.916</u>	<u>1.850.104</u>

Noter

	<u>31/12 2016</u>	<u>31/12 2015</u>
5. Overført resultat		
Overført resultat 1. januar	7.234.024	6.296.721
Årets overførte resultat	<u>443.551</u>	<u>937.303</u>
	<u>7.677.575</u>	<u>7.234.024</u>
6. Foreslået udbytte for regnskabsåret		
Udbytte 1. januar	930.000	577.000
Udbetalt udbytte	-930.000	-577.000
Udbytte for regnskabsåret	<u>0</u>	<u>930.000</u>
	<u>0</u>	<u>930.000</u>
	<u>2016</u>	<u>2015</u>
7. Medarbejderforhold		
Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	<u>40</u>	<u>39</u>

8. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Til sikkerhed for leverandørgæld, 200 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 2016 udgør 160 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 2016 udgør 300 t.kr.

Til sikkerhed for gæld i nye vogne, 5.249 t.kr., er der givet ejendomsforbehold i nye vogne, hvis regnskabsmæssige værdi pr. 31. december 2016 udgør 4.199 t.kr.

Noter

9. Eventualposter

Eventualforpligtelser

Kautionsforpligtelser

Kautionsforpligtelse på solgte vogne på købekontrakt andrager 92

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 tilbagekøbserklæring overfor tredjemand på 15 leasede biler på i alt 2.502 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 2.100 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.

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

De sambeskattede virksomheders samlede, kendte nettoforpligtelse over for SKAT fremgår af årsregnskabet for administrationsselskabet.

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

Noter

10. Nærtstående parter

Bestemmende indflydelse

Leif Johansen Holding ApS, Bagsværd
Johansen og Heiden Finans ApS, Bagsværd

Hovedanpartshaver
Anpartshaver

	<u>2016</u>	<u>2015</u>
11. Reguleringer		
Af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver	119.275	114.076
Finansielle indtægter	-70.565	-14.772
Finansielle omkostninger	684.656	618.127
Skat af årets resultat	120.034	593.791
	<u>853.400</u>	<u>1.311.222</u>
12. Ændring i driftskapital		
Ændring i varebeholdninger	-6.399.929	3.214.016
Ændring i tilgodehavender	-1.232.897	2.115.757
Ændring i leverandørgæld og anden gæld	4.365.985	-6.165.409
	<u>-3.266.841</u>	<u>-835.636</u>