

Lindholm Biler A/S
Gl. Århusvej 241
8800 Viborg
CVR-nr. 32768040

Årsrapport 2015

Godkendt på selskabets generalforsamling, den 31.05.2016

Dirigent

Navn: Henrik Bollerslev

Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Virksomhedsoplysninger	1
Ledelsespåtegning	2
Den uafhængige revisors erklæringer	3
Ledelsesberetning	5
Anvendt regnskabspraksis	7
Resultatopgørelse for 2015	12
Balance pr. 31.12.2015	13
Egenkapitalopgørelse for 2015	15
Pengestrømsopgørelse for 2015	16
Noter	17

Virksomhedsoplysninger

Virksomhed

Lindholm Biler A/S
Gl. Århusvej 241
8800 Viborg

CVR-nr.: 32768040

Hjemsted: Viborg

Regnskabsår: 01.01.2015 - 31.12.2015

Bestyrelse

Ib Lynge Pedersen, formand
Henrik Bollerslev
Michael Høj Olsen
Martin Dahl Kristensen
Michael Døssing

Direktion

Henrik Bollerslev

Revisor

Deloitte Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
Egtved Allé 4
6000 Kolding

Ledelsespåtegning

Bestyrelsen og direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 01.01.2015 - 31.12.2015 for Lindholm Biler A/S.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af virksomhedens aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31.12.2015 samt af resultatet af virksomhedens aktiviteter og pengestrømme for regnskabsåret 01.01.2015 - 31.12.2015.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Viborg, den 31.05.2016

Direktion

Henrik Bollerslev

Bestyrelse

Ib Lyng Pedersen
formand

Henrik Bollerslev

Michael Høj Olsen

Martin Dahl Kristensen

Michael Døssing

Den uafhængige revisors erklæringer

Til kapitalejerne i Lindholm Biler A/S

Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for Lindholm Biler A/S for regnskabsåret 01.01.2015 - 31.12.2015, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse, 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 for nødvendig for at udarbejde et årsregnskab uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl.

Revisors ansvar

Vores ansvar er at udtrykke en konklusion om årsregnskabet på grundlag af vores revision. Vi har udført revisionen i overensstemmelse med internationale standarder om revision og yderligere krav ifølge dansk revisorlovgivning. Dette kræver, at vi overholder etiske krav samt planlægger og udfører revisionen for at opnå høj grad af sikkerhed for, om årsregnskabet er uden væsentlig fejlinformation.

En revision omfatter udførelse af revisionshandlinger for at opnå revisionsbevis for beløb og oplysninger i årsregnskabet. De valgte revisionshandlinger afhænger af revisors vurdering, herunder vurdering af risici for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl. Ved risikovurderingen overvejer revisor intern kontrol, der er relevant for virksomhedens udarbejdelse af et årsregnskab, der giver et retvisende billede. Formålet hermed er at udforme revisionshandlinger, der er passende efter omstændighederne, men ikke at udtrykke en konklusion om effektiviteten af virksomhedens interne kontrol. En revision omfatter endvidere vurdering af, om ledelsens valg af regnskabspraksis er passende, om ledelsens regnskabsmæssige skøn er rimelige, samt den samlede præsentation af årsregnskabet.

Det er vores opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

Revisionen har ikke givet anledning til forbehold.

Konklusion

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31.12.2015 samt af resultatet af selskabets aktiviteter og pengestrømme for regnskabsåret 01.01.2015 - 31.12.2015 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Erklæring i henhold til anden lovgivning og øvrig regulering

Supplerende oplysninger vedrørende andre forhold

Selskabet har i forbindelse med salg af biler, som følge af en fejlfortolkning af regelsættet omkring kontantforbud, modtaget enkeltstående kontantbetalinger over 50.000 kr., hvilket er i strid med hvidvaskloven. Ledelsen kan ifalde ansvar herfor. Proceduren omkring modtagelse af kontanter er efterfølgende ændret, således alle ansatte er bekendte med kontantforbuddet og fortolkningen heraf.

Den uafhængige revisors erklæringer

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.

Kolding, den 31.05.2016

Deloitte

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

CVR-nr. 33963556

Ole S. Larsen

statsautoriseret revisor

Ledelsesberetning

	2015 t.kr.	2014 t.kr.	2013 t.kr.	2012 t.kr.	2011 t.kr.
Hoved- og nøgletal					
Hovedtal					
Bruttofortjeneste	31.136	16.591	17.247	21.093	22.371
Driftsresultat	7.482	3.412	4.120	4.237	5.460
Resultat af finansielle poster	(1.368)	(600)	(390)	(1.265)	(1.392)
Årets resultat	4.654	2.113	2.780	2.207	3.002
Samlede aktiver	39.450	47.532	40.289	45.882	76.037
Investeringer i materielle anlægsaktiver	43.380	8.708	420	132	629
Egenkapital	11.158	6.504	9.191	6.411	4.505
Nøgletal					
Egenkapitalens forrentning (%)	52,7	26,9	35,6	40,4	68,0
Soliditetsgrad (%)	28,3	13,7	22,8	14,0	5,9

Hoved- og nøgletal

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

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

Ledelsesberetning

Hovedaktivitet

Selskabets hovedaktivitet består i forhandling af brugte automobiler samt i drift af PAVA-behandlingscentral, ligesom der sælges ydelser fra værksted.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat udviser et overskud på 4.654 t.kr. Årets resultat vurderes som ganske tilfredsstillende.

Forventet udvikling

Selskabet forventer ligeledes et overskud i 2016.

Særlige risici

Selskabet vurderer, at der ikke foreligger usædvanlige forretningsmæssige eller finansielle risici.

Miljømæssige forhold

Selskabet vurderer, at lovgivningens krav på miljøområdet overholdes. Ledelsen vurderer løbende selskabets miljøpåvirkning og gennemfører forbedringer på de områder, hvor det vurderes, at miljøpåvirkningen kan reduceres yderligere.

Begivenheder efter balancedagen

Der er fra balancedagen og frem til i dag ikke indtrådt forhold, som forrykker vurderingen af årsrapporten.

Anvendt regnskabspraksis

Regnskabsklasse

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

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

Generelt om indregning og måling

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

Forpligtelser indregnes i balancen, når virksomheden som følge af en tidligere begivenhed har en retlig eller faktisk forpligtelse, og det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil fragå virksomheden, og forpligtelsens værdi kan måles pålideligt.

Ved første indregning måles aktiver og forpligtelser til kostpris. Måling efter første indregning sker som beskrevet for hver enkelt regnskabspost nedenfor.

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

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

Omregning af fremmed valuta

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

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste eller -tab

Bruttofortjeneste eller -tab omfatter nettoomsætning, ændring i lagre af færdigvarer, andre driftsindtægter, omkostninger til råvarer og hjælpematerialer og eksterne omkostninger.

Nettoomsætning

Nettoomsætning ved salg af biler, varer og tjenesteydelser indregnes i resultatopgørelsen, når der sker levering og risikoovergangene er overgået til køber. Nettoomsætning indregnes eksklusive moms, afgifter og rabatter i forbindelse med salget og måles til dagsværdien af det fastsatte vederlag.

Anvendt regnskabspraksis

Vareforbrug

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

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger, der vedrører virksomhedens primære aktiviteter, herunder lokaleomkostninger, kontorholdsomkostninger, salgsfremmende omkostninger mv. I posten indgår endvidere nedskrivninger af tilgodehavender indregnet under omsætningsaktiver.

Personaleomkostninger

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

Af- og nedskrivninger

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

Andre driftsomkostninger

Andre driftsomkostninger omfatter omkostninger af sekundær karakter set i forhold til virksomhedens hovedaktivitet.

Andre finansielle indtægter fra tilknyttede virksomheder

Andre finansielle indtægter fra tilknyttede virksomheder består af renteindtægter mv. fra tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder.

Andre finansielle indtægter

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

Andre finansielle omkostninger

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

Skat

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

Anvendt regnskabspraksis

Balancen

Goodwill

Goodwill afskrives lineært over den vurderede brugstid, der fastlægges på baggrund af ledelsens erfaringer inden for de enkelte forretningsområder. Afskrivningsperioden udgør 5 år.

Goodwill nedskrives til genindvindingsværdi, hvis denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

Materielle anlægsaktiver

Produktionsanlæg og maskiner samt andre anlæg, driftsmateriel og inventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger. Der afskrives ikke på grunde.

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

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

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	3-8 år
Indretning af lejede lokaler	3-6 år

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

Tilgodehavender

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

Andre værdipapirer og kapitalandele

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

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris, opgjort efter FIFO-metoden, eller nettorealiseringsværdi, hvor denne er lavere.

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen med tillæg af hjemtagelsesomkostninger.

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

Anvendt regnskabspraksis

Udskudt skat

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

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

Periodeafgrænsningsposter

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

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter kontante beholdninger og bankindeståender.

Andre hensatte forpligtelser

Andre hensatte forpligtelser omfatter forventede omkostninger til garantiforpligtelser.

Andre hensatte forpligtelser indregnes og måles som det bedste skøn over de omkostninger, der er nødvendige for på balancedagen at afvikle forpligtelserne. Hensatte forpligtelser med en forventet forfaldstid, der ligger ud over et år fra balancedagen, måles til tilbagediskonteret værdi.

Garantiforpligtelser omfatter forpligtelser til udbedring af fejl og mangler inden for garantiperioden.

Andre finansielle forpligtelser

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

Modtagne forudbetalinger fra kunder

Modtagne forudbetalinger fra kunder omfatter beløb, der er modtaget fra kunder forud for leveringstidspunktet.

Skyldig og tilgodehavende selskabsskat

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

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter indregnet under forpligtelser omfatter modtagne indtægter til resultatføring i efterfølgende regnskabsår. Periodeafgrænsningsposter måles til kostpris.

Anvendt regnskabspraksis

Pengestrømsopgørelsen

Pengestrømsopgørelsen viser pengestrømme vedrørende drift, investeringer og finansiering samt likviderne ved årets begyndelse og slutning.

Pengestrømme vedrørende driftsaktiviteter præsenteres efter den indirekte metode og opgøres som driftsresultatet reguleret for ikke-kontante driftsposter, ændring i driftskapital og betalt selskabsskat.

Pengestrømme vedrørende investeringsaktiviteter omfatter betalinger i forbindelse med køb og salg af immaterielle og materielle anlægsaktiver.

Pengestrømme vedrørende finansieringsaktiviteter omfatter ændringer i størrelse eller sammensætning af virksomhedskapitalen og de omkostninger, der er forbundet hermed, samt optagelse af lån, indgåelse af finansielle leasingaftaler, afdrag på rentebærende gæld, køb af egne aktier og betaling af udbytte.

Likvider omfatter likvide beholdninger og kortfristede værdipapirer med ubetydelig kursrisiko, med fradrag af kortfristet bankgæld.

Resultatopgørelse for 2015

	<u>Note</u>	<u>2015 kr.</u>	<u>2014 kr.</u>
Bruttofortjeneste		31.136.467	16.590.563
Personaleomkostninger	1	(14.537.584)	(11.802.733)
Af- og nedskrivninger		(9.098.548)	(1.376.062)
Andre driftsomkostninger		(18.816)	0
Driftsresultat		7.481.519	3.411.768
Andre finansielle indtægter fra tilknyttede virksomheder		0	110.594
Andre finansielle indtægter		428.646	390.764
Andre finansielle omkostninger		(1.796.788)	(1.100.997)
Resultat af ordinære aktiviteter før skat		6.113.377	2.812.129
Skat af ordinært resultat		(1.458.928)	(699.001)
Årets resultat		4.654.449	2.113.128
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		4.654.449	2.113.128
		4.654.449	2.113.128

Balance pr. 31.12.2015

	<u>Note</u>	<u>2015 kr.</u>	<u>2014 kr.</u>
Goodwill		0	0
Immaterielle anlægsaktiver	2	0	0
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		790.625	9.047.443
Indretning af lejede lokaler		80.765	133.444
Materielle anlægsaktiver	3	871.390	9.180.887
Andre værdipapirer og kapitalandele		105.368	79.368
Andre tilgodehavender		900.000	900.000
Finansielle anlægsaktiver	4	1.005.368	979.368
Anlægsaktiver		1.876.758	10.160.255
Råvarer og hjælpematerialer		75.000	75.000
Fremstillede varer og handelsvarer		28.059.856	25.628.581
Varebeholdninger	5	28.134.856	25.703.581
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		7.411.028	9.276.443
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		503.689	0
Udskudt skat		298.114	359.425
Andre tilgodehavender		902.918	1.289.909
Periodeafgrænsningsposter	6	284.998	718.611
Tilgodehavender		9.400.747	11.644.388
Likvide beholdninger		37.839	24.008
Omsætningsaktiver		37.573.442	37.371.977
Aktiver		39.450.200	47.532.232

Balance pr. 31.12.2015

	<u>Note</u>	<u>2015 kr.</u>	<u>2014 kr.</u>
Virksomhedskapital	7	501.000	501.000
Overført overskud eller underskud		10.657.493	6.003.044
Egenkapital		<u>11.158.493</u>	<u>6.504.044</u>
Andre hensatte forpligtelser	8	519.350	457.270
Hensatte forpligtelser		<u>519.350</u>	<u>457.270</u>
Anden gæld		0	5.352.342
Langfristede gældsforpligtelser		<u>0</u>	<u>5.352.342</u>
Kortfristet del af langfristede gældsforpligtelser		0	1.825.000
Gæld til kreditinstitutter i øvrigt		11.639.426	17.283.444
Modtagne forudbetalinger fra kunder		1.539.029	381.382
Leverandører af varer og tjenesteydelser		2.792.062	3.324.509
Gæld til tilknyttede virksomheder		0	219
Skyldig selskabsskat		1.397.520	985.717
Anden gæld		10.169.334	9.619.916
Periodeafgrænsningsposter	9	234.986	1.798.389
Kortfristede gældsforpligtelser		<u>27.772.357</u>	<u>35.218.576</u>
Gældsforpligtelser		<u>27.772.357</u>	<u>40.570.918</u>
Passiver		<u>39.450.200</u>	<u>47.532.232</u>
Ikke-indregnede leje- og leasingforpligtelser	12		
Eventualforpligtelser	13		
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	14		
Nærtstående parter med bestemmende indflydelse	15		
Ejerforhold	16		

Egenkapitalopgørelse for 2015

	Virksomheds- kapital kr.	Overført overskud eller underskud kr.	I alt kr.
Egenkapital primo	501.000	6.003.044	6.504.044
Årets resultat	0	4.654.449	4.654.449
Egenkapital ultimo	501.000	10.657.493	11.158.493

Pengestrømsopgørelse for 2015

	<u>Note</u>	<u>2015 kr.</u>	<u>2014 kr.</u>
Driftsresultat		7.481.519	3.411.768
Af- og nedskrivninger		9.098.548	1.376.062
Andre hensatte forpligtelser		62.080	(249.761)
Ændringer i arbejdskapital	10	(637.949)	4.355.893
Øvrige reguleringer	11	(8.349.876)	0
Pengestrømme vedrørende primær drift		7.654.322	8.893.962
Modtagne finansielle indtægter		428.646	501.358
Betalte finansielle omkostninger		(915.565)	(1.100.997)
Refunderet/(betalt) selskabsskat		(985.814)	(766.320)
Pengestrømme vedrørende drift		6.181.589	7.528.003
Køb mv. af materielle anlægsaktiver		(497.740)	(8.708.127)
Køb af finansielle anlægsaktiver		(26.000)	(5.800)
Pengestrømme vedrørende investeringer		(523.740)	(8.713.927)
Indgåelse af leasingforpligtelser		0	8.538.967
Afdrag på leasingforpligtelser		0	(1.361.625)
Udbetalt udbytte		0	(4.800.000)
Pengestrømme vedrørende finansiering		0	2.377.342
Ændring i likvider		5.657.849	1.191.418
Likvider primo		(17.259.436)	(18.450.854)
Likvider ultimo		(11.601.587)	(17.259.436)
Likvider ultimo sammensætter sig af:			
Likvide beholdninger		37.839	24.008
Kortfristet gæld til banker		(11.639.426)	(17.283.444)
Likvider ultimo		(11.601.587)	(17.259.436)

Noter

	2015 kr.	2014 kr.
1. Personaleomkostninger		
Gager og lønninger	12.751.733	10.293.793
Pensioner	1.213.540	1.009.468
Andre omkostninger til social sikring	295.617	297.195
Andre personaleomkostninger	276.694	202.277
	14.537.584	11.802.733
Gennemsnitligt antal fuldtidsansatte medarbejdere	36	33
	Ledelsesve- derlag 2015 kr.	Ledelsesve- derlag 2014 kr.
Samlet for ledelseskategorier	821.107	905.875
	821.107	905.875
		Goodwill kr.
2. Immaterielle anlægsaktiver		
Kostpris primo		3.260.000
Kostpris ultimo		3.260.000
Af- og nedskrivninger primo		(3.260.000)
Af- og nedskrivninger ultimo		(3.260.000)
Regnskabsmæssig værdi ultimo		0

Noter

	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar kr.	Indretning af lejede lokaler kr.
3. Materielle anlægsaktiver		
Kostpris primo	10.674.576	1.254.472
Tilgange	43.305.079	74.712
Afgange	(51.430.019)	0
Kostpris ultimo	2.549.636	1.329.184
Af- og nedskrivninger primo	(1.627.133)	(1.121.028)
Årets afskrivninger	(8.971.157)	(127.391)
Tilbageførsel ved afgange	8.839.279	0
Af- og nedskrivninger ultimo	(1.759.011)	(1.248.419)
Regnskabsmæssig værdi ultimo	790.625	80.765
	Andre værdipapirer og kapitalandele kr.	Andre tilgodehavender kr.
4. Finansielle anlægsaktiver		
Kostpris primo	79.368	900.000
Tilgange	26.000	0
Kostpris ultimo	105.368	900.000
Regnskabsmæssig værdi ultimo	105.368	900.000

5. Varebeholdninger

Ud over det balanceførte varelager forefindes endvidere handelsvarer modtaget i kommission for 6.157 t.kr.

6. Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter omfatter forudbetalte omkostninger, som vedrører næste regnskabsår.

	Antal	Pålydende værdi kr.	Nominel værdi kr.
7. Virksomhedskapital			
Ordinære aktier	501.000	1	501.000
	501.000		501.000

Noter

8. Andre hensatte forpligtelser

Beløbet består af garantiforpligtelser på solgte automobiler.

9. Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter omfatter ydelser, som vedrører indeværende og næste regnskabsår.

	<u>2015</u> kr.	<u>2014</u> kr.
10. Ændring i arbejdskapital		
Ændring i varebeholdninger	(2.431.275)	(2.586.619)
Ændring i tilgodehavender	2.182.330	2.394.096
Ændring i leverandørgæld mv.	(389.004)	4.548.416
	<u>(637.949)</u>	<u>4.355.893</u>

11. Øvrige reguleringer

Øvrige reguleringer i pengestrømsopgørelsen vedrører indfrielse af leasinggæld.

	<u>2015</u> kr.	<u>2014</u> kr.
12. Ikke-indregnede leje- og leasingforpligtelser		
Forpligtelser i henhold til leje- eller leasingkontrakter med tredjemand frem til udløb	<u>29.960.064</u>	<u>33.705.072</u>

Selskabet har indgået aftale om leje af erhvervslokaler. Lejemålet er uopsigeligt indtil 31. december 2023. Herefter er opsigelsesvarslet 6 måneder.

13. Eventualforpligtelser

Selskabet indgår i en dansk sambeskatning med Familien Bollerslev Holding ApS som administrationselskab. Selskabet hæfter derfor i henhold til selskabsskattelovens regler herom fra og med regnskabsåret 2013 for indkomstskatter mv. for de sambeskattede selskaber og fra og med 1. juli 2012 ligeledes for eventuelle forpligtelser til at indeholde kildeskat på renter, royalties og udbytter for de sambeskattede selskaber.

14. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Selskabet har afgivet virksomhedspant på 10 mio. kr. med pant i simple fordringer, brugte køretøjer og immaterielle rettigheder. Den regnskabsmæssige værdi af disse udgør 29.006 t.kr.

Gennem selskabets garantiformidler var der pr. 31. december 2015 stillet garantier for 200 t.kr.

Noter

15. Nærtstående parter med bestemmende indflydelse

Familien Bollerslev Holding ApS, Viborg – ejer af selskabet

Henrik Bollerslev, Viborg – direktør i selskabet

16. Ejerforhold

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

Familien Bollerslev Holding ApS, Gl. Århusvej 349, 8800 Viborg.