

Autohallen, Kalundborg A/S

Slagelsevej 242, 4400 Kalundborg

CVR-nr. 33 54 68 15

Årsrapport

2016/17

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 14. november 2017.

Bruno Kjær Jensen
dirigent

Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Påtegninger	
Ledelsespåtegning	1
Den uafhængige revisors revisionspåtegning	2
Ledelsesberetning	
Selskabsoplysninger	5
Hovedtal og nøgletal	6
Ledelsesberetning	7
Årsregnskab 1. oktober 2016 - 30. september 2017	
Anvendt regnskabspraksis	8
Resultatopgørelse	13
Balance	14
Pengestrømsopgørelse	16
Noter	17

Ledelsespåtegning

Bestyrelse og direktion har dags dato aflagt årsrapporten for 2016/17 for Autohallen, Kalundborg A/S.

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. 30. september 2017 samt af resultatet af selskabets aktiviteter og pengestrømme for regnskabsåret 1. oktober 2016 - 30. september 2017.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Kalundborg, den 14. november 2017

Direktion

Roberto Simao da Cruz
adm. direktør

Bestyrelse

Bruno Kjær Jensen
formand

Roberto Simao da Cruz

Sebastian Ingversen

Arnold Dalsgaard Johansen

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

Til aktionærerne i Autohallen, Kalundborg A/S

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for Autohallen, Kalundborg A/S for regnskabsåret 1. oktober 2016 - 30. september 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. 30. september 2017 samt af resultatet af selskabets aktiviteter og pengestrømme for regnskabsåret 1. oktober 2016 - 30. september 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 14. november 2017

KRØYER PEDERSEN

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

Tage Hjortkjær
statsautoriseret revisor

Søren Knudsen
statsautoriseret revisor

Selskabsoplysninger

Selskabet	Autohallen, Kalundborg A/S Slagelsevej 242 4400 Kalundborg Telefon: 59510982 Telefax: 59515050 Hjemmeside: www.toyota-kalundborg.dk E-mail: kalundborg@toyota.dk CVR-nr.: 33 54 68 15 Stiftet: 30. juni 1972 Hjemsted: Kalundborg Regnskabsår: 1. oktober - 30. september 46. regnskabsår
Bestyrelse	Bruno Kjær Jensen, formand Roberto Simao da Cruz Sebastian Ingversen Arnold Dalsgaard Johansen
Direktion	Roberto Simao da Cruz, adm. direktør
Revision	KRØYER PEDERSEN Statsautoriserede Revisorer I/S
Bankforbindelse	Spar Nord
Modervirksomhed	RS Holding 2 ApS
Associeret virksomhed	Niels H. Ebdrup Automobiler A/S, Holbæk

Hovedtal og nøgletal

	2016/17 t.kr.	2015/16 t.kr.	2014/15 t.kr.	2013/14 t.kr.	2012/13 t.kr.
Resultatopgørelse:					
Bruttofortjeneste	9.907	9.661	9.596	8.447	9.273
Resultat før finansielle poster	2.988	3.106	3.158	1.838	2.610
Finansielle poster, netto	-107	-91	-149	-392	-412
Årets resultat	2.228	2.347	2.293	1.082	1.624
Balance:					
Balancesum	21.858	20.328	19.746	20.341	21.289
Investeringer i materielle anlægsaktiver	355	770	154	197	34
Egenkapital	5.095	5.067	4.920	3.627	3.545
Pengestrømme:					
Driftsaktivitet	2.292	2.933	-2.008	2.733	4.181
Investeringsaktivitet	-2.515	-770	-154	-197	-19
Finansieringsaktivitet	-2.112	-2.338	-1.342	-1.682	-1.982
Medarbejdere:					
Gennemsnitligt antal heltidsansatte medarbejdere	37	35	33	33	33
Nøgletal i %:					
Soliditetsgrad	23,3	24,9	24,9	17,8	16,7
Egenkapitalforrentning	43,8	47,0	53,7	30,2	20,2

Beregningen af hoved- og nøgletal følger Finansforeningens anbefalinger.

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Hovedaktiviteten har i lighed med tidligere år bestået i salg og reparation af biler, som autoriseret Toyotaforhandler fra selskabets to forretningssteder i Kalundborg og Slagelse.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets bruttofortjeneste udgør 9.907 t.kr. mod 9.661 t.kr. sidste år.

Stigningen i bruttofortjenesten skyldes væsentligst en stigende aktivitet.

Årets resultat har i 2016/17 således udgjort et overskud på 2.228 t.kr. mod et overskud sidste år på 2.347 t.kr.

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

Selskabets balance udviser en samlet aktivmasse på balancedagen på 21.858 t.kr. mod 20.328 t.kr. sidste år, svarende til en stigning på 1.530 t.kr. Stigningen i balancesummen skyldes væsentligst køb af kapitalandel i associeret virksomhed samt stigende tilgodehavender, der i nogen omfang modsvares af et fald i varebeholdninger.

Egenkapitalen udgør på balancedagen 5.095 t.kr., svarende til en egenfinansiering på 23,3 % af de samlede aktiver på 21.858 t.kr., hvilket er et fald på 1,6 procentpoint i forhold til sidste år.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Autohallen, Kalundborg A/S 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.

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 lønning og gager 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 poster omfatter renteindtægter og -omkostninger. Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Udbytte fra kapitalandel i associeret virksomhed indtægtsføres i det regnskabsår, hvor udbyttet deklarerer.

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).

Anvendt regnskabspraksis

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.

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

Maskiner, inventar og biler 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 andre driftsindtægter eller andre driftsomkostninger.

Nedskrivning på anlægsaktiver

Den regnskabsmæssige værdi af materielle anlægsaktiver samt kapitalandel i associeret virksomhed 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

Kapitalandel i associeret virksomhed

Kapitalandel i associeret virksomhed måles til kostpris. Er genindvindingsværdien lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi.

Varebeholdninger

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

Anvendt regnskabspraksis

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.

Leasingkontrakter vedrørende demovogne, hvor selskabet har alle væsentlige risici og fordele forbundet med ejendomsretten (finansiel leasing), måles ved første indregning i balancen til laveste værdi af dagsværdi og nutidsværdien af de fremtidige leasingydelser. Ved beregning af nutidsværdien anvendes leasingaftalens interne rentefod som diskonteringsfaktor eller en tilnærmet værdi for denne. Finansielt leasede demovogne behandles herefter som selskabets øvrige varebeholdninger.

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

Tilgodehavender

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

Igangværende arbejder for fremmed regning

Igangværende arbejder for fremmed regning måles til en forsigtig beregnet salgpris.

Periodeafgrænsningsposter

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

Værdipapirer

Værdipapirer, der er indregnet under omsætningsaktiver, måles til dagsværdi (børskurs) på balancedagen.

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter indeståender i pengeinstitut og kontantbeholdninger.

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).

Anvendt regnskabspraksis

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 Autohallen, Kalundborg A/S solidarisk og ubegrænset over for skattemyndighederne for selskabsskatter og kildeskatte 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.

Gældsforpligtelser

Finansielle gældsforpligtelser indregnes ved lånoptagelse til det modtagne provenu med fradrag af afholdte transaktionsomkostninger. I efterfølgende perioder indregnes de finansielle forpligtelser til amortiseret kostpris svarende til den kapitaliserede værdi ved anvendelse af den effektive rente, således at forskellen mellem provenuet og den nominelle værdi indregnes i resultatopgørelsen over låneperioden.

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.

Pengestrømme fra investeringsaktivitet

Pengestrømme fra investeringsaktivitet omfatter betaling i forbindelse med køb og salg af immaterielle, materielle og finansielle anlægsaktiver.

Anvendt regnskabspraksis

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 pengeinstitutter samt kortfristede værdipapirer, der uden hindring kan omsættes til likvide beholdninger, og som kun er forbundet med ubetydelig risiko for værdiændringer.

Resultatopgørelse 1. oktober - 30. september

<u>Note</u>	<u>2016/17</u>	<u>2015/16</u>
Bruttofortjeneste	9.906.805	9.660.964
Fælles- og administrationsomkostninger	-6.918.321	-6.555.217
Resultat før finansielle poster	2.988.484	3.105.747
Finansielle indtægter	193.566	262.387
1 Finansielle omkostninger	-300.166	-352.946
Resultat før skat	2.881.884	3.015.188
Skat af årets resultat	-653.918	-667.988
Årets resultat	2.227.966	2.347.200
 Forslag til resultatdisponering:		
Udbytte for regnskabsåret	2.200.000	2.200.000
Overføres til overført resultat	27.966	147.200
Disponeret i alt	2.227.966	2.347.200

Balance 30. september

Aktiver		<u>2017</u>	<u>2016</u>
<u>Note</u>			
Anlægsaktiver			
2	Maskiner, inventar og biler	<u>1.275.327</u>	<u>1.249.231</u>
	Materielle anlægsaktiver i alt	<u>1.275.327</u>	<u>1.249.231</u>
3	Kapitalandel i associeret virksomhed	<u>2.160.000</u>	<u>0</u>
	Finansielle anlægsaktiver i alt	<u>2.160.000</u>	<u>0</u>
	Anlægsaktiver i alt	<u>3.435.327</u>	<u>1.249.231</u>
Omsætningsaktiver			
	Handelsvarer	<u>11.880.473</u>	<u>13.667.657</u>
	Varebeholdninger i alt	<u>11.880.473</u>	<u>13.667.657</u>
	Tilgodehavender fra salg	5.464.860	3.639.261
4	Igangværende arbejder for fremmed regning	155.311	165.765
	Andre tilgodehavender	589.462	621.172
	Periodeafgrænsningsposter	<u>0</u>	<u>16.336</u>
	Tilgodehavender i alt	<u>6.209.633</u>	<u>4.442.534</u>
	Værdipapirer	<u>74.792</u>	<u>10.408</u>
	Værdipapirer i alt	<u>74.792</u>	<u>10.408</u>
	Likvide beholdninger	<u>258.024</u>	<u>958.466</u>
	Omsætningsaktiver i alt	<u>18.422.922</u>	<u>19.079.065</u>
	Aktiver i alt	<u>21.858.249</u>	<u>20.328.296</u>

Balance 30. september

Passiver		
<u>Note</u>	<u>2017</u>	<u>2016</u>
Egenkapital		
Aktiekapital	500.000	500.000
5 Overført resultat	2.395.384	2.367.418
6 Foreslået udbytte for regnskabsåret	2.200.000	2.200.000
Egenkapital i alt	<u>5.095.384</u>	<u>5.067.418</u>
Hensatte forpligtelser		
Hensættelser til udskudt skat	115.400	93.300
Hensatte forpligtelser i alt	<u>115.400</u>	<u>93.300</u>
Gældsforpligtelser		
7 Ansvarlig lånekapital	2.271.483	2.412.497
8 Leasingforpligtelser	45.919	0
Langfristede gældsforpligtelser i alt	<u>2.317.402</u>	<u>2.412.497</u>
9 Kortfristet del af langfristet gæld	183.000	0
Gæld til pengeinstitut	1.699.294	0
Modtagne forudbetalinger fra kunder	734.503	777.411
Leverandører af varer og tjenesteydelser	1.827.804	2.554.101
Gæld til tilknyttet virksomhed	864.157	190.761
Selskabsskat	630.747	673.288
Anden gæld	8.390.558	8.559.520
Kortfristede gældsforpligtelser i alt	<u>14.330.063</u>	<u>12.755.081</u>
Gældsforpligtelser i alt	<u>16.647.465</u>	<u>15.167.578</u>
Passiver i alt	<u>21.858.249</u>	<u>20.328.296</u>

10 Eventualposter
11 Nærtstående parter

Pengestrømsopgørelse 1. oktober - 30. september

<u>Note</u>	<u>2016/17</u>	<u>2015/16</u>
Årets resultat	2.227.966	2.347.200
12 Reguleringer	1.089.434	995.318
13 Ændring i driftskapital	-244.686	410.225
Pengestrømme fra drift før finansielle poster	3.072.714	3.752.743
Renteindbetalinger og lignende	193.566	262.387
Renteudbetalinger og lignende	-300.166	-352.946
Pengestrøm fra ordinær drift	2.966.114	3.662.184
Betalt selskabsskat	-674.359	-729.490
Pengestrømme fra driftsaktivitet	2.291.755	2.932.694
Køb af materielle anlægsaktiver	-355.012	-770.463
Køb af finansielle anlægsaktiver	-2.160.000	0
Pengestrømme fra investeringsaktivitet	-2.515.012	-770.463
Afdrag på langfristet gæld	-141.014	-137.503
Betalt udbytte	-2.200.000	-2.200.000
Ændring i leasingforpligtelse	228.919	0
Pengestrømme fra finansieringsaktivitet	-2.112.095	-2.337.503
Ændring i likvider	-2.335.352	-175.272
Likvider 1. oktober	968.874	1.144.146
Likvider 30. september	-1.366.478	968.874
Likvider		
Likvide beholdninger	258.024	958.466
Kortfristet gæld til pengeinstitut	-1.699.294	0
Værdipapirer	74.792	10.408
Likvider 30. september	-1.366.478	968.874

Noter

	<u>2016/17</u>	<u>2015/16</u>
1. Finansielle omkostninger		
Finansielle omkostninger, tilknyttet virksomhed	26.643	32.668
Andre finansielle omkostninger	<u>273.523</u>	<u>320.278</u>
	<u>300.166</u>	<u>352.946</u>
 2. Materielle anlægsaktiver		
		<u>Maskiner, inventar og biler</u>
Kostpris 1. oktober		7.483.486
Tilgang		<u>355.012</u>
Kostpris 30. september		<u>7.838.498</u>
Afskrivninger 1. oktober		6.234.255
Årets afskrivninger		<u>328.916</u>
Afskrivninger 30. september		<u>6.563.171</u>
 Regnskabsmæssig værdi 30. september		<u>1.275.327</u>

Noter

	<u>30/9 2017</u>	<u>30/9 2016</u>
3. Kapitalandel i associeret virksomhed		
Anskaffelsessum 1. oktober	0	0
Tilgang i årets løb	<u>2.160.000</u>	<u>0</u>
Kostpris 30. september	<u>2.160.000</u>	<u>0</u>
Regnskabsmæssig værdi 30. september	<u>2.160.000</u>	<u>0</u>

Hovedtallene for virksomheden ifølge den seneste godkendte årsrapport

	Ejerandel	Egenkapital	Årets resultat	Regnskabs- mæssig værdi hos Autohallen, Kalundborg A/S
Niels H. Ebdrup Automobile A/S, Holbæk	20 %	7.580.141	1.397.123	2.160.000

4. Igangværende arbejder for fremmed regning

Der er ikke modtaget forudbetalinger, som er modregnet i igangværende arbejder for fremmed regning.

	<u>30/9 2017</u>	<u>30/9 2016</u>
5. Overført resultat		
Overført resultat 1. oktober	2.367.418	2.220.218
Årets overførte resultat	<u>27.966</u>	<u>147.200</u>
	<u>2.395.384</u>	<u>2.367.418</u>
6. Foreslået udbytte for regnskabsåret		
Udbytte 1. oktober	2.200.000	2.200.000
Udbetalt udbytte	-2.200.000	-2.200.000
Udbytte for regnskabsåret	<u>2.200.000</u>	<u>2.200.000</u>
	<u>2.200.000</u>	<u>2.200.000</u>

Noter

	<u>30/9 2017</u>	<u>30/9 2016</u>
7. Ansvarlig lånekapital		
Autohallen, Kalundborg Holding ApS	<u>2.271.483</u>	<u>2.412.497</u>
	<u>2.271.483</u>	<u>2.412.497</u>
Heraf forfalder 145 t.kr. inden for 1 år.		
Andel af gæld, der forfalder efter 5 år udgør 1.512 t.kr.		
8. Leasingforpligtelser		
Leasingforpligtelser i alt	228.919	0
Heraf forfalder inden for 1 år	<u>-183.000</u>	<u>0</u>
	<u>45.919</u>	<u>0</u>
Andel af gæld, der forfalder efter 5 år	<u>0</u>	<u>0</u>
9. Kortfristet del af langfristet gæld		
Kortfristet del af leasingforpligtelser	<u>183.000</u>	<u>0</u>
	<u>183.000</u>	<u>0</u>
10. Eventualposter		
Eventualforpligtelser		
Selskabet har kautioneret for den tilknyttede virksomheds lån til kreditinstitut. Den tilknyttede virksomheds gæld til kreditinstitut udgør pr. 30. september 2017 i alt 14.050 t.kr.		
Kautionsforpligtelser		
Kautionsforpligtelse på solgte leasingvogne andrager i t.kr.		14.525
Kautionsforpligtelse på solgte vogne på købekontrakt andrager		<u>732</u>
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 indgået huslejekontrakt med søstervirksomheden om årlig pristalsreguleret husleje på 1.790 t.kr.		

Noter

10. Eventualposter (fortsat)

Eventualforpligtelser (fortsat)

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.

Tilbagekøbsforpligtelse

Selskabet har overfor kunder stillet tilbagekøbsgaranti på solgte vogne for i alt 8.010 t.kr. Tilbagekøbsforpligtelsen forventes at blive aktuel i perioden 31. december 2019 - 31. maj 2020. Selskabets ledelse skønner, at den samlede realisationsværdi minimum er på niveau med tilbagekøbsgarantien, hvorfor den reelle forpligtelse skønnes at ligge omkring 0 kr.

Sambeskatning

Selskabet indgår i den nationale sambeskatning med RS Holding 2 ApS, CVR-nr. 29 68 62 11 som administrationsselskab 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, royalties og udbytter.

Den samlede skyldige skat i sambeskatningen udgør 596 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

RS Holding 2 ApS, Kalundborg
Roberto Simao da Cruz, Kalundborg

Hovedaktionær
Bestyrelsesmedlem/direktør

Noter

	<u>2016/17</u>	<u>2015/16</u>
12. Reguleringer		
Afskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver	328.916	236.771
Finansielle indtægter	-193.566	-262.387
Finansielle omkostninger	300.166	352.946
Skat af årets resultat	653.918	667.988
	<u>1.089.434</u>	<u>995.318</u>
 13. Ændring i driftskapital		
Ændring i varebeholdninger	1.787.184	-632.058
Ændring i tilgodehavender	-1.767.099	408.295
Ændring i leverandørgæld og anden gæld	-264.771	633.988
	<u>-244.686</u>	<u>410.225</u>