

Autohallen, Kalundborg A/S

Slagelsevej 242, 4400 Kalundborg

CVR-nr. 33 54 68 15

Årsrapport

2015/16

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 16. november 2016.

Bruno Kjær Jensen
dirigent

Indholdsfortegnelse

| | <u>Side</u> |
|---|-------------|
| Påtegninger | |
| Ledelsespåtegning | 1 |
| Den uafhængige revisors erklæringer | 2 |
| | |
| Ledelsesberetning | |
| Selskabsoplysninger | 4 |
| Hovedtal og nøgletal | 5 |
| Ledelsesberetning | 6 |
| | |
| Årsregnskab 1. oktober 2015 - 30. september 2016 | |
| Anvendt regnskabspraksis | 8 |
| Resultatopgørelse | 12 |
| Balance | 13 |
| Pengestrømsopgørelse | 15 |
| Noter | 16 |

Ledespåtegning

Bestyrelse og direktion har dags dato aflagt årsrapporten for 2015/16 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 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter og pengestrømme for regnskabsåret 1. oktober 2015 - 30. september 2016.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Kalundborg, den 16. november 2016

Direktion

Roberto Simao da Cruz
adm. direktør

Bestyrelse

Bruno Kjær Jensen
formand

Roberto Simao da Cruz

Sebastian Ingversen

Arnold Dalsgaard Johansen

Den uafhængige revisors erklæringer

Til aktionærerne i Autohallen, Kalundborg A/S

Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for Autohallen, Kalundborg A/S for regnskabsåret 1. oktober 2015 - 30. september 2016, 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. 30. september 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter og pengestrømme for regnskabsåret 1. oktober 2015 - 30. september 2016 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 16. november 2016

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 45. 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 |

Hovedtal og nøgletal

| | 2015/16 t.kr. | 2014/15 t.kr. | 2013/14 t.kr. | 2012/13 t.kr. | 2011/12 t.kr. |
|--|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| Resultatopgørelse: | | | | | |
| Bruttofortjeneste | 9.661 | 9.596 | 8.447 | 9.273 | 7.357 |
| Resultat før finansielle poster | 3.106 | 3.158 | 1.838 | 2.610 | 1.778 |
| Finansielle poster, netto | -91 | -149 | -392 | -412 | -1.502 |
| Årets resultat | 2.347 | 2.293 | 1.082 | 1.624 | 200 |
| Balance: | | | | | |
| Balancesum | 20.328 | 19.746 | 20.341 | 21.289 | 48.841 |
| Investeringer i materielle anlægsaktiver | 770 | 154 | 197 | 34 | 44 |
| Egenkapital | 5.067 | 4.920 | 3.627 | 3.545 | 12.543 |
| Pengestrømme: | | | | | |
| Driftsaktivitet | 2.933 | -2.008 | 2.733 | 4.181 | 5.798 |
| Investeringsaktivitet | -770 | -154 | -197 | -19 | -44 |
| Finansieringsaktivitet | -2.338 | -1.342 | -1.682 | -1.982 | -1.916 |
| Medarbejdere: | | | | | |
| Gennemsnitligt antal heltidsansatte medarbejdere | 35 | 33 | 33 | 33 | 35 |
| Nøgletal i %: *) | | | | | |
| Soliditetsgrad | 24,9 | 24,9 | 17,8 | 16,7 | 25,7 |
| Egenkapitalforrentning | 47,0 | 53,7 | 30,2 | 20,2 | 1,5 |

*) Nøgletallene er udarbejdet i overensstemmelse med Finansforeningens "Anbefalinger & Nøgletal 2015". Nøgletal med negativ værdi er ikke angivet. Der er ikke foretaget tilpasning af hoved- og nøgletal i forbindelse med grenspaltningen 1. oktober 2012.

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 9.661 t.kr. mod 9.596 t.kr. sidste år.

Årets resultat har i 2015/16 udgjort et overskud på 2.347 t.kr. mod et overskud sidste år på 2.293 t.kr.

Årets resultat og den økonomiske udvikling anses for tilfredsstillende.

Selskabets balance udviser en samlet aktivmasse på balancedagen på 20.328 t.kr. mod 19.746 t.kr. sidste år, svarende til en stigning på 582 t.kr. Stigningen i balancesummen skyldes væsentligst en stigning i materielle anlægsaktiver og varebeholdninger, der i nogen grad modsvares af et fald i tilgodehavender og likvide beholdninger.

Egenkapitalen udgør på balancedagen 5.067 t.kr., svarende til en egenfinansiering på 24,9 % af de samlede aktiver på 20.328 t.kr., hvilket er uændret i forhold til sidste år.

Egenkapitalen inklusive ansvarlig lånekapital udgør på balancedagen 7.480 t.kr., svarende til en egenfinansiering på 36,8 % af de samlede aktiver på 20.328 t.kr.

Særlige risici

Renterisici

Selskabets rentebærende nettogæld er i stort omfang ansvarlig lån og gæld til tilknyttede virksomheder 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.

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 stort fokus på efter- og videreuddannelse af medarbejderne.

Den forventede udvikling

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

Der forventes ikke væsentlige investeringer i det kommende år og dermed uændrede afskrivninger samt finansielle poster.

Ledelsesberetning

På baggrund af ovennævnte forventes et uændret resultat, ligesom selskabet forventes fortsat at have en tilfredsstillende likviditetssituation.

Begivenheder efter regnskabsårets udløb

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

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.

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).

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 afdelingsomkostninger eller 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.

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.

Anvendt regnskabspraksis

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 nettorealiseringsværdien med henblik på at imødegå forventede tab.

Igangværende arbejder for fremmed regning

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

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.

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 Autohallen, Kalundborg A/S forholdsmæssigt 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.

Anvendt regnskabspraksis

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.

Periodeafgrænsningsposter

Under periodeafgrænsningsposter indregnes modtagne betalinger vedrørende indtægter i de efterfølgende år.

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 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 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>2015/16</u> | <u>2014/15</u> |
|---|------------------|------------------|
| Bruttofortjeneste | 9.660.964 | 9.595.716 |
| Fælles- og administrationsomkostninger | -6.555.217 | -6.437.257 |
| Resultat før finansielle poster | 3.105.747 | 3.158.459 |
| Finansielle indtægter | 262.387 | 313.278 |
| 1 Finansielle omkostninger | -352.946 | -462.320 |
| Resultat før skat | 3.015.188 | 3.009.417 |
| Skat af årets resultat | -667.988 | -716.186 |
| Årets resultat | 2.347.200 | 2.293.231 |
| Forslag til resultatdisponering: | | |
| Udbytte for regnskabsåret | 2.200.000 | 2.200.000 |
| Overføres til overført resultat | 147.200 | 93.231 |
| Disponeret i alt | 2.347.200 | 2.293.231 |

Balance 30. september

| Aktiver | | <u>2016</u> | <u>2015</u> |
|--------------------------|---|--------------------------|--------------------------|
| <u>Note</u> | | | |
| Anlægsaktiver | | | |
| 2 | Maskiner, inventar og biler | <u>1.249.231</u> | <u>715.539</u> |
| | Materielle anlægsaktiver i alt | <u>1.249.231</u> | <u>715.539</u> |
| | Anlægsaktiver i alt | <u>1.249.231</u> | <u>715.539</u> |
| Omsætningsaktiver | | | |
| | Handelsvarer | <u>13.667.657</u> | <u>13.035.599</u> |
| | Varebeholdninger i alt | <u>13.667.657</u> | <u>13.035.599</u> |
| | Tilgodehavender fra salg | 3.639.261 | 4.208.725 |
| 3 | Igangværende arbejder for fremmed regning | 165.765 | 220.326 |
| | Andre tilgodehavender | 621.172 | 421.778 |
| | Periodeafgrænsningsposter | <u>16.336</u> | <u>0</u> |
| | Tilgodehavender i alt | <u>4.442.534</u> | <u>4.850.829</u> |
| | Værdipapirer | <u>10.408</u> | <u>10.066</u> |
| | Værdipapirer i alt | <u>10.408</u> | <u>10.066</u> |
| | Likvide beholdninger | <u>958.466</u> | <u>1.134.080</u> |
| | Omsætningsaktiver i alt | <u>19.079.065</u> | <u>19.030.574</u> |
| | Aktiver i alt | <u>20.328.296</u> | <u>19.746.113</u> |

Balance 30. september

| Passiver | | |
|--|--------------------------|--------------------------|
| <u>Note</u> | <u>2016</u> | <u>2015</u> |
| Egenkapital | | |
| 4 Aktiekapital | 500.000 | 500.000 |
| 5 Overført resultat | 2.367.418 | 2.220.218 |
| 6 Foreslået udbytte for regnskabsåret | 2.200.000 | 2.200.000 |
| Egenkapital i alt | <u>5.067.418</u> | <u>4.920.218</u> |
| Hensatte forpligtelser | | |
| Hensættelser til udskudt skat | 93.300 | 98.600 |
| Hensatte forpligtelser i alt | <u>93.300</u> | <u>98.600</u> |
| Gældsforpligtelser | | |
| 7 Ansvarlig lånekapital | 2.412.497 | 2.550.000 |
| Langfristede gældsforpligtelser i alt | 2.412.497 | 2.550.000 |
| Modtagne forudbetalinger fra kunder | 777.411 | 373.589 |
| Leverandører af varer og tjenesteydelser | 2.554.101 | 2.121.589 |
| Gæld til tilknyttede virksomheder | 190.761 | 4.779.633 |
| Selskabsskat | 673.288 | 729.490 |
| Anden gæld | 8.559.520 | 3.999.712 |
| Periodeafgrænsningsposter | 0 | 173.282 |
| Kortfristede gældsforpligtelser i alt | 12.755.081 | 12.177.295 |
| Gældsforpligtelser i alt | <u>15.167.578</u> | <u>14.727.295</u> |
| Passiver i alt | <u>20.328.296</u> | <u>19.746.113</u> |

8 Eventualposter

9 Nærtstående parter

Pengestrømsopgørelse 1. oktober - 30. september

| <u>Note</u> | <u>2015/16</u> | <u>2014/15</u> |
|--|-------------------|-------------------|
| Årets resultat | 2.347.200 | 2.293.231 |
| 10 Reguleringer | 995.318 | 1.078.830 |
| 11 Ændring i driftskapital | 410.225 | -4.832.645 |
| Pengestrømme fra drift før finansielle poster | 3.752.743 | -1.460.584 |
| Renteindbetalinger og lignende | 262.387 | 313.278 |
| Renteudbetalinger og lignende | -352.946 | -462.320 |
| Pengestrøm fra ordinær drift | 3.662.184 | -1.609.626 |
| Betalt selskabsskat | -729.490 | -398.207 |
| Pengestrømme fra driftsaktivitet | 2.932.694 | -2.007.833 |
| Køb af materielle anlægsaktiver | -770.463 | -153.714 |
| Pengestrømme fra investeringsaktivitet | -770.463 | -153.714 |
| Afdrag på langfristet gæld | -137.503 | -341.991 |
| Betalt udbytte | -2.200.000 | -1.000.000 |
| Pengestrømme fra finansieringsaktivitet | -2.337.503 | -1.341.991 |
| Ændring i likvider | -175.272 | -3.503.538 |
| Likvider 1. oktober | 1.144.146 | 4.647.684 |
| Likvider 30. september | 968.874 | 1.144.146 |
| Likvider | | |
| Likvide beholdninger | 958.466 | 1.134.080 |
| Værdipapirer | 10.408 | 10.066 |
| Likvider 30. september | 968.874 | 1.144.146 |

Noter

| | <u>2015/16</u> | <u>2014/15</u> |
|---|-----------------------|--|
| 1. Finansielle omkostninger | | |
| Renter, tilknyttede virksomheder | 32.668 | 418.977 |
| Andre renteomkostninger | <u>320.278</u> | <u>43.343</u> |
| | <u>352.946</u> | <u>462.320</u> |
| | | |
| 2. Materielle anlægsaktiver | | Maskiner, inventar og biler |
| | | <u> </u> |
| Kostpris 1. oktober | | 6.713.023 |
| Tilgang | | <u>770.463</u> |
| Kostpris 30. september | | <u>7.483.486</u> |
| Afskrivninger 1. oktober | | 5.997.484 |
| Årets afskrivninger | | <u>236.771</u> |
| Afskrivninger 30. september | | <u>6.234.255</u> |
| | | |
| Regnskabsmæssig værdi 30. september | | <u>1.249.231</u> |
| | | |
| 3. Igangværende arbejder for fremmed regning | | |
| Der er ikke modtaget forudbetalinger, som er modregnet i igangværende arbejder for fremmed regning. | | |
| | | |
| | <u>30/9 2016</u> | <u>30/9 2015</u> |
| | | |
| 4. Aktiekapital | | |
| Aktiekapital 1. oktober | <u>500.000</u> | <u>500.000</u> |
| | <u>500.000</u> | <u>500.000</u> |

Aktiekapitalen består af 15 aktier a 30.000 kr. og 50 aktier a 1.000 kr. Kapitalen er ikke opdelt i klasser.

Noter

| | <u>30/9 2016</u> | <u>30/9 2015</u> |
|---|-------------------------|-------------------------|
| 5. Overført resultat | | |
| Overført resultat 1. oktober | 2.220.218 | 2.126.987 |
| Årets overførte resultat | <u>147.200</u> | <u>93.231</u> |
| | <u>2.367.418</u> | <u>2.220.218</u> |
| 6. Foreslået udbytte for regnskabsåret | | |
| Udbytte 1. oktober | 2.200.000 | 1.000.000 |
| Udbetalt udbytte | -2.200.000 | -1.000.000 |
| Udbytte for regnskabsåret | <u>2.200.000</u> | <u>2.200.000</u> |
| | <u>2.200.000</u> | <u>2.200.000</u> |
| 7. Ansvarlig lånekapital | | |
| Autohallen, Kalundborg Holding ApS | <u>2.412.497</u> | <u>2.550.000</u> |
| | <u>2.412.497</u> | <u>2.550.000</u> |

Heraf forfalder 141 t.kr. inden for 1 år.

Andel af gæld, der forfalder efter 5 år udgør 1.671 t.kr.

8. Eventualposter
Eventualforpligtelser

Selskabet har kautioneret for den tilknyttede virksomheds lån til kreditinstitut. Den tilknyttede virksomheds gæld til kreditinstitut udgør pr. 30. september 2016 i alt 14.695 t.kr.

Kautionsforpligtelser

Kautionsforpligtelse på solgte leasingvogne andrager i t.kr. 17.467

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

Leasingkontrakter

Selskabet har indgået huslejekontrakt med søstervirksomheden om årlig pristalsreguleret husleje på 1.780 t.kr.

Noter

8. 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.

Sambeskatning

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

Hæftelse vedrørende forpligtelse i forbindelse med selskabsskatter udgør estimeret maksimalt: 757 t.kr. Hæftelse vedrørende forpligtelse i forbindelse med kildeskatter udgør estimeret maksimalt: 0 t.kr.

Autohallen, Kalundborg Holding ApS og Ejendomsselskabet A.K. A/S er udtrådt af sambeskatningen pr. 1. juni 2016 og hæfter ikke for skattekrav mod de øvrige selskaber i sambeskatningen fra tidspunktet for udtræden af sambeskatningen.

9. Nærtstående parter

Bestemmende indflydelse

RS Holding 2 ApS, Kalundborg

Roberto Simao da Cruz, Kalundborg

Hovedaktionær (modervirksomhed)

Bestyrelsesmedlem/direktør

Noter

| | <u>2015/16</u> | <u>2014/15</u> |
|---|-----------------------|--------------------------|
| 10. Reguleringer | | |
| Afskrivninger af materielle anlægsaktiver | 236.771 | 213.602 |
| Finansielle indtægter | -262.387 | -313.278 |
| Finansielle omkostninger | 352.946 | 462.320 |
| Skat af årets resultat | 667.988 | 716.186 |
| | <u>995.318</u> | <u>1.078.830</u> |
| | | |
| 11. Ændring i driftskapital | | |
| Ændring i varebeholdninger | -632.058 | -2.138.308 |
| Ændring i tilgodehavender | 408.295 | -830.489 |
| Ændring i leverandørgæld og anden gæld | 633.988 | -1.863.848 |
| | <u>410.225</u> | <u>-4.832.645</u> |