

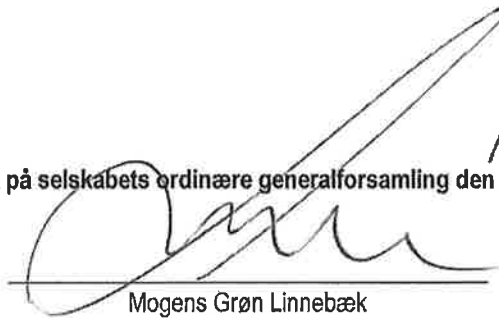
## **A/S Niels Linnebæk af Stenløse**

Hjemstedsadresse: Frydensbergvej 10, 3660 Stenløse

**CVR-nummer 63 05 54 17**

**Årsrapport 2015**

Godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den <sup>13</sup>/<sub>5</sub> 2016



Mogens Grøn Linnebæk  
dirigent

## Indholdsfortegnelse

Selskabsoplysninger	1
Ledelsesberetning	2
Ledelsespåtegning	3
Den uafhængige revisors erklæring om udvidet gennemgang	4
Regnskabspraksis	5
Resultatopgørelse	9
Balance	10
Noter til årsrapporten	13

## Selskabsoplysninger

<b>Selskabet</b>	A/S Niels Linnebæk af Stenløse Frydensbergvej 10 3660 Stenløse  Hjemstedskommune: Stenløse
<b>Bestyrelse</b>	Henrik Grøn Linnebæk Mikael Grøn Linnebæk Mogens Grøn Linnebæk Thomas Grøn Linnebæk Britta Laina Linnebæk
<b>Direktion</b>	Mogens Grøn Linnebæk
<b>Revision</b>	Aaen & Co. statsautoriserede revisorer p/s Kongevejen 3 3000 Helsingør
<b>Bank</b>	Jyske Bank Jægersborg Allé 23 2920 Charlottenlund
<b>Stiftelsesdato</b>	17. november 1961
<b>Regnskabsår</b>	1. januar - 31. december

## Ledelsesberetning

### Virksomhedens væsentligste aktiviteter

Selskabets formål er at drive handel med automobiler og tilbehør til disse. Endvidere drives mekanikerværksted og serviceafdeling.

### Udvikling i regnskabsåret

Selskabets resultat er i overensstemmelse med forventningerne.

### Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

Der er ikke efter regnskabsårets afslutning indtruffet begivenheder, som har væsentlig indflydelse på bedømmelsen af årsrapporten.

## Ledespåtegning

Bestyrelsen og direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for 1. januar - 31. december 2015 for A/S Niels Linnebæk af Stenløse ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

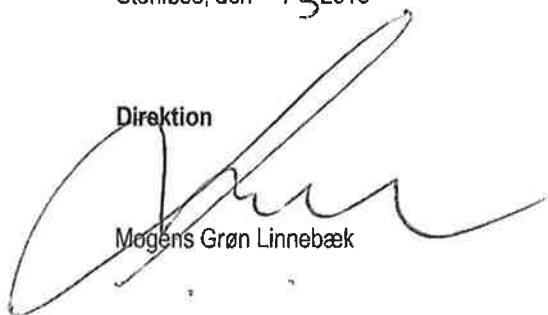
Det er vor opfattelse at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2015 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

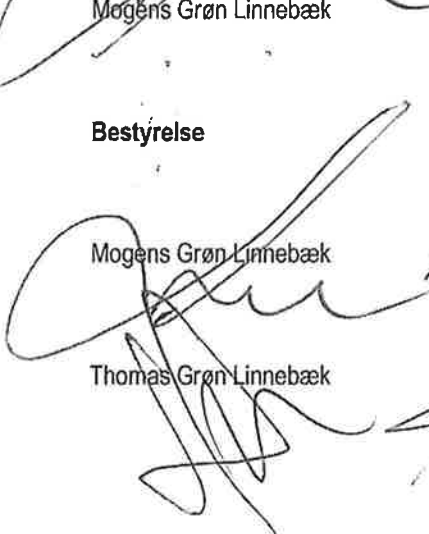
Stenløse, den 13/5 2016

### Direktion



Mogens Grøn Linnebæk

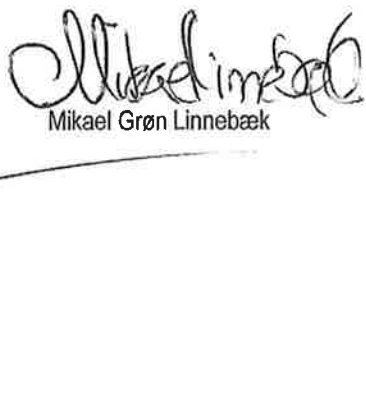
### Bestyrelse



Mogens Grøn Linnebæk



Henrik Grøn Linnebæk



Mikael Grøn Linnebæk

Thomas Grøn Linnebæk

Britta Laina Linnebæk

## Den uafhængige revisors erklæring om udvidet gennemgang

Til kapitalejerne i A/S Niels Linnebæk af Stenløse:

### Erklæring om udvidet gennemgang af årsregnskabet

Vi har udført udvidet gennemgang af årsregnskabet for A/S Niels Linnebæk af Stenløse for regnskabsåret 2015. Årsregnskabet, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter, 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. Vi har udført vores udvidede gennemgang i overensstemmelse med Erhvervsstyrelsens erklæringsstandard for små virksomheder og FSR - danske revisors standard om udvidet gennemgang af årsregnskaber, der udarbejdes efter årsregnskabsloven. Dette kræver, at vi overholder revisorloven og FSR - danske revisors etiske regler samt planlægger og udfører handlinger med henblik på at opnå begrænset sikkerhed for vores konklusion om årsregnskabet og derudover udfører specifikt krævede supplerende handlinger med henblik på at opnå yderligere sikkerhed for vores konklusion. En udvidet gennemgang omfatter handlinger, der primært består af forespørgsler til ledelsen og, hvor det er hensigtsmæssigt, andre i virksomheden, analytiske handlinger og de specifikt krævede supplerende handlinger samt vurdering af det opnåede bevis. Omfanget af handlinger, der udføres ved en udvidet gennemgang, er mindre end ved en revision, og vi udtrykker derfor ingen revisionskonklusion om årsregnskabet.

Den udvidede gennemgang har ikke givet anledning til forbehold.

### Konklusion

Baseret på det udførte arbejde er det vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2015 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

### Udtalelse om ledelsesberetningen

Vi har i henhold til årsregnskabsloven gennemlæst ledelsesberetningen. Vi har ikke foretaget yderligere handlinger i tillæg til den udførte udvidede gennemgang af årsregnskabet. Det er på denne baggrund vores opfattelse, at oplysningerne i ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet.

Helsingør, den 13/5 2016

**Aaen & Co. statsautoriserede revisorer p/s**

Kongevej 3, 3000 Helsingør - CVR nummer 33 24 17 63

  
Søren Appelrod

statsautoriseret revisor

## Regnskabspraksis

### Regnskabsgrundlag

Årsrapporten for A/S Niels Linnebæk af Stenløse for 2015 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til tidligere år.

### Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes, herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser. I resultatopgørelsen indregnes ligeledes alle omkostninger, herunder afskrivninger og nedskrivninger.

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 for hver enkelt regnskabspost nedenfor.

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.

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

### Resultatopgørelsen

#### Nettoomsætning

Nettoomsætningen ved salg af handelsvarer og færdigvarer indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang. Nettoomsætning indregnes ekskl. moms og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

#### Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til distribution, salg, reklame, administration, lokaler, tab på debitorer, operationelle leasingomkostninger mv.

#### Andre driftsindtægter og -omkostninger

Andre driftsindtægter og -omkostninger indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedernes aktiviteter, herunder fortjeneste og tab ved salg af immaterielle og materielle aktiver. Fortjeneste og tab ved salg af immaterielle og materielle aktiver opgøres som salgsprisen med fradrag af salgsomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet.

## Regnskabspraksis

### Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager, inklusive feriepenge og pensioner samt andre omkostninger til social sikring mv. til selskabets medarbejdere. I personaleomkostninger er fratrukket modtagne godtgørelser fra offentlige myndigheder.

### Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, transaktioner i fremmed valuta og godtgørelse under acontoskatteordningen mv.

### Skat af årets resultat

Årets skat, som består af årets aktuelle skat og forskydning i 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.

## Balancen

### Materielle anlægsaktiver

Grunde og bygninger, tekniske anlæg og maskiner samt andre anlæg, driftsmateriel og inventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid. Der afskrives ikke på grunde.

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:

Bygninger	35	år
Installationer	20	år
Indretning af lejede lokaler	10	år
Tekniske anlæg og maskiner	3 – 7	år

Selskabets ejendom (incl. grund) er tidligere år opskrevet til en forsigtig vurdering foretaget af sagkyndig vurderingsmand. Opskrivningen føres direkte over egenkapitalen som opskrivningshenlæggelse.

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgspris med fradrag af salgskostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Tab og gevinst indregnes i resultatopgørelsen under andre driftsindtægter henholdsvis andre driftsudgifter.



## Regnskabspraksis

### Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris efter FIFO-metoden. I tilfælde, hvor nettorealiserings-værdien er lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi.

Kostpris for handelsvarer samt råvarer og hjælpematerialer omfatter anskaffelsespris med tillæg af hjemtagelsesomkostninger.

Nettorealiseringsværdi for varebeholdninger opgøres som salgspris med fradrag af færdiggørelsesomkostninger og omkostninger, der afholdes for at effektuere salget, og fastsættes under hensyntagen til omsættelighed, ukurans og udvikling i forventet salgspris.

### Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominal værdi. Værdien reduceres med nedskrivning til imødegåelse af forventede tab.

### Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

### Likvider

Likvide beholdninger omfatter kontante beholdninger og bankindeståender.

### Skyldig skat og udskudt skat

Aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen under "Skyldig selskabsskat" eller "Aktuelle skatteforpligtelser".

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser. I de tilfælde, f.eks. vedrørende aktier, hvor opgørelse af skatteværdien kan foretages efter alternative beskatningsregler, måles udskudt skat på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettiget skattemæssigt underskud, måles til den værdi, hvortil aktivet forventes at kunne realiseres, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser inden for samme juridiske skatteenhed. Eventuelle udskudte nettoskatteaktiver måles til nettorealiseringsværdi.

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. Ændring i udskudt skat som følge af ændringer i skattesatser indregnes i resultatopgørelsen. For indeværende år er anvendt en skattesats på 22%.

## Regnskabspraksis

### Gældsforpligtelser

Prioritetsgæld er således målt til amortiseret kostpris, der for kontantlån svarer til lånets restgæld. For obligationslån svarer amortiseret kostpris til en restgæld beregnet som lånets underliggende kontantværdi på lånoptagelsestidspunktet reguleret med en over afdragstiden foretaget afskrivning af lånets kursregulering på optagelsestidspunktet.

Gæld i øvrigt er målt til amortiseret kostpris svarende til nominel værdi.

## Resultatopgørelse 1. januar - 31. december

<u>Note</u>	<u>2015</u>	<u>2014</u>
<b>Bruttofortjeneste</b>	<b>4.313.220</b>	<b>4.501.382</b>
1 Personaleomkostninger	3.502.573	3.389.821
2 Afskrivninger	275.350	254.180
<b>Resultat af primær drift</b>	<b>535.297</b>	<b>857.381</b>
Finansielle indtægter	38.852	11.455
3 Finansielle omkostninger	389.700	353.986
<b>Resultat før skat</b>	<b>184.449</b>	<b>514.850</b>
4 Skat af årets resultat	41.839	184.300
<b>Årets resultat</b>	<b>142.610</b>	<b>330.550</b>
<b>Resultatdisponering:</b>		
Udbytte for regnskabsåret	0	0
Overført af årets resultat	142.610	330.550
<b>Årets resultat, disponeret</b>	<b>142.610</b>	<b>330.550</b>

## Balance 31. december

## Aktiver

<u>Note</u>	<u>2015</u>	<u>2014</u>
Grunde og bygninger	2.440.112	2.504.260
Tekniske anlæg og maskiner	560.968	523.460
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	19.147	21.822
Indretning af lejede lokaler	114.701	153.358
<b>5 Materielle anlægsaktiver</b>	<b>3.134.928</b>	<b>3.202.900</b>
<b>Anlægsaktiver</b>	<b>3.134.928</b>	<b>3.202.900</b>
Færdigvarer og handelsvarer	3.050.667	3.146.456
<b>Varebeholdninger</b>	<b>3.050.667</b>	<b>3.146.456</b>
<b>7 Udskudt skat</b>	<b>435.419</b>	<b>477.258</b>
Tilgodehavender fra salg	901.020	1.356.937
Andre tilgodehavender	256.106	237.800
Periodeafgrænsningsposter	783.701	762.910
<b>Tilgodehavender</b>	<b>2.376.246</b>	<b>2.834.905</b>
<b>Likvide beholdninger</b>	<b>10.787</b>	<b>34.471</b>
<b>Omsætningsaktiver</b>	<b>5.437.700</b>	<b>6.015.832</b>
<b>Aktiver i alt</b>	<b>8.572.628</b>	<b>9.218.732</b>

## Balance 31. december

## Passiver

Note	2015	2014
Selskabskapital	1.200.000	1.200.000
Opskrivningshænlæggelser	1.754.915	1.754.915
Overført resultat	-1.792.694	-1.935.304
<b>6 Egenkapital</b>	<b>1.162.221</b>	<b>1.019.611</b>
<b>Ansvarlig lånekapital</b>	<b>2.000.000</b>	<b>1.000.000</b>
<b>8 Prioritetsgæld</b>	<b>631.227</b>	<b>931.973</b>
<b>Langfristet gæld</b>	<b>2.631.227</b>	<b>1.931.973</b>
<b>8 Kortfristet del af prioritetsgæld</b>	<b>383.460</b>	<b>75.958</b>
Bankgæld	1.111.043	1.116.105
Leverandører af varer og tjenesteydelser	2.216.359	2.261.600
Gæld til selskabsdeltager	561.092	2.616.430
Anden gæld	507.226	197.055
<b>Kortfristet gæld</b>	<b>4.779.180</b>	<b>6.267.148</b>
<b>Gæld i alt</b>	<b>7.410.407</b>	<b>8.199.121</b>
<b>Passiver i alt</b>	<b>8.572.628</b>	<b>9.218.732</b>
9 Oplysning om pantsætninger og sikkerhedsstillelser		
10 Eventualforpligtelser		
11 Ejerforhold		

## Noter til årsrapporten

	2015	2014
<b>1 Personaleomkostninger</b>		
Lønninger og gager	3.274.732	3.169.828
Andre omkostninger til social sikring mv.	89.583	102.987
Andre personaleomkostninger	138.258	117.006
	<b>3.502.573</b>	<b>3.389.821</b>
<b>Gennemsnitligt antal medarbejdere</b>	<b>11</b>	<b>12</b>
<b>2 Afskrivninger</b>		
Grunde og Bygninger	64.148	64.148
Installationer	2.675	2.675
Indretning af lejede lokaler	38.656	51.237
Tekniske anlæg og maskiner	169.871	136.120
	<b>275.350</b>	<b>254.180</b>
<b>3 Finansielle omkostninger</b>		
Renteomkostninger i øvrigt	281.405	237.932
Renter ejerkredsen	108.295	116.054
	<b>389.700</b>	<b>353.986</b>
<b>4 Selskabsskat</b>		
Aktuel skat af ordinært resultat	0	0
Forskydning af hensættelse til udskudt skat	41.839	184.300
	<b>41.839</b>	<b>184.300</b>

## Noter til årsrapporten

### 5 Materielle anlægsaktiver

	Grunde og bygninger	Andre anlæg
Anskaffelsespris 1. januar	1.562.084	53.508
Årets tilgang	0	0
Årets afgang	0	0
Anskaffelsespris 31. december	1.562.084	53.508
Opskrivninger 1. januar	2.199.387	0
Årets opskrivninger	0	0
Opskrivninger 31. december	2.199.387	0
Afskrivninger 1. januar	1.257.211	31.686
Årets afskrivninger	64.148	2.675
Afskrivninger 31. december	1.321.359	34.361
<b>Regnskabsmæssig værdi 31. december</b>	<b>2.440.112</b>	<b>19.147</b>
	Indretning af lejede lokaler	Tekniske anlæg og maskiner
Anskaffelsespris 1. januar	736.438	2.539.828
Årets tilgang	0	207.379
Årets afgang	0	0
Anskaffelsespris 31. december	736.438	2.747.207
Afskrivninger 1. januar	583.081	2.016.368
Årets afskrivninger	38.656	169.871
Tilbageførte afskrivninger på årets afgang	0	0
Afskrivninger 31. december	621.737	2.186.239
<b>Regnskabsmæssig værdi 31. december</b>	<b>114.701</b>	<b>560.968</b>

## Noter til årsrapporten

### 6 Egenkapital

	Selskabs- kapital	Overført resultat	Opskrivnings- henlæggelser
Egenkapital 1. januar	1.200.000	-1.935.304	1.754.915
Årets resultat	0	142.610	0
<b>Egenkapital 31. december</b>	<b>1.200.000</b>	<b>-1.792.694</b>	<b>1.754.915</b>
Aktiekapitalen består af:			
Klasse A	200.000		
Klasse B	1.000.000		
	<b>1.200.000</b>		

	2015	2014
<b>7 Udskudt skat</b>		
Udskudt skat 1. januar	477.258	661.558
Regulering af årets hensættelse	-41.839	-184.300
<b>Udskudt skat 31. december</b>	<b>435.419</b>	<b>477.258</b>

### 8 Prioritetsgæld

Prioritetsgæld i alt	1.014.687	1.007.931
som fordeles således:		
Forfald efter 5 år	535.362	628.141
Forfald 1-5 år	95.865	303.832
Forfald inden 1 år	383.460	75.958
	<b>1.014.687</b>	<b>1.007.931</b>



## Noter til årsrapporten

### 9 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Selskabet har til sikkerhed for gæld til Jyske Bank kr. 1.111.043 ydet pant i selskabets ejendom Frydenbergvej 10.

Der er i selskabets ejendom tinglyst ejerpantebrev og skadesløsbrev på i alt kr. 625.000 til sikkerhed for engagement med banken.

Der er i selskabets aktiver tinglyst et skadesløsbrev på i alt kr. 500.000 til sikkerhed for engagement med banken.

Selskabets pengeinstitut har stillet garanti på kr. 200.000 overfor Skat  
Selskabets pengeinstitut har stillet garanti på kr. 269.000 overfor Citröen Danmark

### 10 Eventualforpligtelser

Tinglyst ejerpantebrev kr. 2.500.000 til sikkerhed for selskabets beholdning af brugte biler.

Selskabet leaser værksteds- og demobiler fra Nordania Finans. Der er pr. 31. december 2015 i alt 14 leasede biler, som alle er på korttidsaftaler, som løbende kan opsiges. Der er derfor ikke opgjort en samlet leasingforpligtelse pr. statusdagen.

Selskabet leaser et svejseapparat fra Leasing Fyn med en forpligtelse på kr. 39.336

### 11 Ejerforhold

Følgende aktionærer er noteret i selskabets ejerfortegnelse som ejende minimum 5% af stemmerne eller minimum 5% af selskabskapitalen:

Mogens G. Linnebæk, Kirkevangen 21, 3540 Lyngø

Henrik G. Linnebæk, Natviolvej 5, 3310 Ølsted

Thomas G. Linnebæk, Hillerødvejen 75, 3480 Fredensborg

Michael G. Linnebæk, Græse Bygade 22, 3600 Frederikssund