

Anders Petersen Automobiles A/S

Ravnsøvej 10, 8240 Risskov

CVR-nr. 67 23 70 13

Årsrapport

2016

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 23. februar 2017.

Anders Petersen
Dirigent

Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Påtegninger	
Ledelsespåtegning	1
Den uafhængige revisors revisionspåtegning	2
Ledelsesberetning	
Selskabsoplysninger	5
Hovedtal og nøgletal	6
Ledelsesberetning	7
Årsregnskab 1. januar - 31. december 2016	
Anvendt regnskabspraksis	8
Resultatopgørelse	12
Balance	13
Pengestrømsopgørelse	15
Noter	16

Ledespåtegning

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

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Risskov, den 16. februar 2017

Direktion

René Petersen

Bestyrelse

Anders Petersen
formand

Hans Kristian Carøe

René Petersen

Jan Bech

Tinna Petersen

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

Til aktionærerne i Anders Petersen Automobiles A/S

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for Anders Petersen Automobiles A/S for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2016, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance, pengestrømsopgørelse og noter. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter og pengestrømme for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2016 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Grundlag for konklusion

Vi har udført vores revision i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark. Vores ansvar ifølge disse standarder og krav er nærmere beskrevet i revisionspåtegningens afsnit "Revisors ansvar for revisionen af årsregnskabet". Vi er uafhængige af selskabet i overensstemmelse med internationale etiske regler for revisorer (IESBA's Etiske regler) og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, ligesom vi har opfyldt vores øvrige etiske forpligtelser i henhold til disse regler og krav. Det er vores opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

Ledelsens ansvar for årsregnskabet

Ledelsen har ansvaret for udarbejdelsen af et årsregnskab, der giver et retvisende billede i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Ledelsen har endvidere ansvaret for den interne kontrol, som ledelsen anser nødvendig for at udarbejde et årsregnskab uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl.

Ved udarbejdelsen af årsregnskabet er ledelsen ansvarlig for at vurdere selskabets evne til at fortsætte driften; at oplyse om forhold vedrørende fortsat drift, hvor dette er relevant; samt at udarbejde årsregnskabet på grundlag af regnskabsprincippet om fortsat drift, medmindre ledelsen enten har til hensigt at likvidere selskabet, indstille driften eller ikke har andet realistisk alternativ end at gøre dette.

Revisors ansvar for revisionen af årsregnskabet

Vores mål er at opnå høj grad af sikkerhed for, om årsregnskabet som helhed er uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl, og at afgive en revisionspåtegning med en konklusion. Høj grad af sikkerhed er et højt niveau af sikkerhed, men er ikke en garanti for, at en revision, der udføres i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, altid vil afdække væsentlig fejlinformation, når sådan findes. Fejlinformationer kan opstå som følge af besvigelser eller fejl og kan betragtes som væsentlige, hvis det med rimelighed kan forventes, at de enkeltvis eller samlet har indflydelse på de økonomiske beslutninger, som regnskabsbrugere træffer på grundlag af årsregnskabet.

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

Som led i en revision, der udføres i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, foretager vi faglige vurderinger og opretholder professionel skepsis under revisionen. Herudover:

- Identificerer og vurderer vi risikoen for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl, udformer og udfører revisionshandlinger som reaktion på disse risici samt opnår revisionsbevis, der er tilstrækkeligt og egnet til at danne grundlag for vores konklusion. Risikoen for ikke at opdage væsentlig fejlinformation forårsaget af besvigelser er højere end ved væsentlig fejlinformation forårsaget af fejl, idet besvigelser kan omfatte sammensværgelser, dokumentfalsk, bevidste udeladelser, vildledning eller tilsidesættelse af intern kontrol.
- Opnår vi forståelse af den interne kontrol med relevans for revisionen for at kunne udforme revisionshandlinger, der er passende efter omstændighederne, men ikke for at kunne udtrykke en konklusion om effektiviteten af selskabets interne kontrol.
- Tager vi stilling til, om den regnskabspraksis, som er anvendt af ledelsen, er passende, samt om de regnskabsmæssige skøn og tilknyttede oplysninger, som ledelsen har udarbejdet, er rimelige.
- Konkluderer vi, om ledelsens udarbejdelse af årsregnskabet på grundlag af regnskabsprincippet om fortsat drift er passende, samt om der på grundlag af det opnåede revisionsbevis er væsentlig usikkerhed forbundet med begivenheder eller forhold, der kan skabe betydelig tvivl om selskabets evne til at fortsætte driften. Hvis vi konkluderer, at der er en væsentlig usikkerhed, skal vi i vores revisionspåtegning gøre opmærksom på oplysninger herom i årsregnskabet eller, hvis sådanne oplysninger ikke er tilstrækkelige, modificere vores konklusion. Vores konklusioner er baseret på det revisionsbevis, der er opnået frem til datoen for vores revisionspåtegning. Fremtidige begivenheder eller forhold kan dog medføre, at selskabet ikke længere kan fortsætte driften.
- Tager vi stilling til den samlede præsentation, struktur og indhold af årsregnskabet, herunder noteoplysningerne, samt om årsregnskabet afspejler de underliggende transaktioner og begivenheder på en sådan måde, at der gives et retvisende billede heraf.

Vi kommunikerer med den øverste ledelse om blandt andet det planlagte omfang og den tidsmæssige placering af revisionen samt betydelige revisionsmæssige observationer, herunder eventuelle betydelige mangler i intern kontrol, som vi identificerer under revisionen.

Udtalelse om ledelsesberetningen

Ledelsen er ansvarlig for ledelsesberetningen.

Vores konklusion om årsregnskabet omfatter ikke ledelsesberetningen, og vi udtrykker ingen form for konklusion med sikkerhed om ledelsesberetningen.

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

I tilknytning til vores revision af årsregnskabet er det vores ansvar at læse ledelsesberetningen og i den forbindelse overveje, om ledelsesberetningen er væsentligt inkonsistent med årsregnskabet eller vores viden opnået ved revisionen eller på anden måde synes at indeholde væsentlig fejlinformation.

Vores ansvar er derudover at overveje, om ledelsesberetningen indeholder krævede oplysninger i henhold til årsregnskabsloven.

Baseret på det udførte arbejde er det vores opfattelse, at ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet og er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens krav. Vi har ikke fundet væsentlig fejlinformation i ledelsesberetningen.

Hammel, den 16. februar 2017

Kvist & Jensen

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
CVR-nr. 36 71 77 85

Johannes Simonsen
statsautoriseret revisor

Selskabsoplysninger

Selskabet	Anders Petersen Automobiler A/S Ravnsøvej 10 8240 Risskov Telefon: 87415800 Hjemmeside: www.apabiler.dk CVR-nr.: 67 23 70 13 Stiftet: 10. august 1981 Hjemsted: Aarhus Regnskabsår: 1. januar - 31. december 35. regnskabsår
Bestyrelse	Anders Petersen, formand Hans Kristian Carøe René Petersen Jan Bech Tinna Petersen
Direktion	René Petersen
Revision	Kvist & Jensen Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
Bankforbindelse	Sparekassen Kronjylland, Aarhus
Modervirksomhed	RP Group ApS

Hovedtal og nøgletal

	2016 t.kr.	2015 t.kr.	2014 t.kr.	2013 t.kr.	2012 t.kr.
Resultatopgørelse:					
Bruttofortjeneste	23.666	23.256	25.520	25.271	27.433
Resultat af ordinær primær drift	1.991	310	1.671	-28	881
Finansielle poster, netto	-1.137	-1.278	-1.253	-1.458	-1.542
Årets resultat	653	-844	313	-1.145	-500
Balance:					
Balancesum	45.262	45.638	49.604	46.996	47.478
Investeringer i materielle anlægsaktiver	522	1.047	138	212	896
Egenkapital	3.416	2.763	3.607	3.294	4.439
Pengestrømme:					
Driftsaktivitet	1.615	3.316	797	1.766	4.158
Investeringsaktivitet	-522	-1.007	-138	-212	-896
Finansieringsaktivitet	0	0	0	-750	-1.000
Pengestrømme i alt	1.093	2.309	659	804	2.262
Medarbejdere:					
Gennemsnitligt antal heltidsansatte medarbejdere	50	55	56	61	68
Nøgletal i %:					
Soliditetsgrad	7,5	6,1	7,3	7,0	9,3
Egenkapitalforrentning	21,1	-26,5	9,1	-29,6	-10,7

Beregningen af hoved- og nøgletal følger i al væsentlighed Finansforeningens anbefalinger og afviger kun på nogle punkter herfra.

De i hoved- og nøgletalsoversigten anførte nøgletal er beregnet således:

Soliditetsgrad	$\frac{\text{Egenkapital ultimo} \times 100}{\text{Aktiver i alt ultimo}}$
Egenkapitalforrentning	$\frac{\text{Årets resultat} \times 100}{\text{Gennemsnitlig egenkapital}}$

Ledelsesberetning

Virksomhedens væsentligste aktiviteter

Hovedaktiviteten har i lighed med tidligere år bestået i at drive automobilvirksomhed, herunder finansiering, køb, salg og reparation af automobiler.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets bruttofortjeneste udgør 23,7 mio. kr. mod 23,3 mio. kr. sidste år. Det ordinære resultat efter skat udgør 0,7 mio. kr. mod -0,8 mio. kr. sidste år. Årets resultat viser en tilfredsstillende udvikling.

Begivenheder efter regnskabsårets udløb

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

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Anders Petersen Automobiles A/S er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for en mellemstor klasse C-virksomhed.

Årsrapporten er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år og aflægges i danske kroner.

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste

Bruttofortjeneste indeholder nettoomsætning, ændring i lagre af færdigvarer og varer under fremstilling, arbejde udført for egen regning og opført under aktiver, andre driftsindtægter samt eksterne omkostninger.

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.

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.

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

Af- og nedskrivninger

Af- og nedskrivninger indeholder årets af- og nedskrivninger samt fortjeneste og tab ved salg af immaterielle og materielle anlægsaktiver.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renter, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende finansielle aktiver og forpligtelser, amortisering af finansielle aktiver og forpligtelser, samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen mv. Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Skat af årets resultat

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

Selskabet er omfattet af de danske regler om tvungen sambeskatning af moderselskabet og de danske tilknyttede virksomheder.

Anvendt regnskabspraksis

Den aktuelle danske selskabsskat fordeles ved afregning af sambeskatningsbidrag mellem de sambeskattede virksomheder i forhold til disses skattepligtige indkomster. I tilknytning hertil modtager virksomheder med skattemæssigt underskud sambeskatningsbidrag fra virksomheder, der har kunnet anvende dette underskud (fuld fordeling).

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger og nedskrivninger. Der afskrives ikke på grunde.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af eventuel forventet restværdi efter afsluttet brugstid. Afskrivningsperioden og restværdien fastsættes på anskaffelsestidspunktet og revurderes årligt. Overstiger restværdien aktivets regnskabsmæssige værdi, ophører afskrivningen.

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

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

Indretning af lejede lokaler	5-10 år
Produktionsanlæg og maskiner	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 salgsmkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste eller tab indregnes i resultatopgørelsen under af- og nedskrivninger.

Varebeholdninger

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

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

Tilgodehavender

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

Igangværende arbejder for fremmed regning

Igangværende arbejder for fremmed regning måles til kostværdien af det udførte arbejde

Anvendt regnskabspraksis

Periodeafgrænsningsposter

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

Værdipapirer og kapitalandele

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

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter indeståender i pengeinstitutter og kontantbeholdninger.

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 Anders Petersen Automobiles A/S forholdsmæssigt over for skattemyndighederne for selskabsskatter og kildeskatter på renter, royalties og udbytter opstået inden for sambeskatningskredsen.

Udskudt skat er skatten af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser opgjort på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

Udskudt skat måles på grundlag af de skatteregler og skattesatser, der med balancedagens lovgivning vil være gældende, når den udskudte skat forventes udløst som aktuel skat.

Gældsforpligtelser

Andre gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Pengestrømsopgørelse

Pengestrømsopgørelsen viser selskabets pengestrømme for året fordelt på driftsaktivitet, investeringsaktivitet og finansieringsaktivitet for året, årets forskydning i likvider samt likvider ved årets begyndelse og afslutning.

Likviditetsvirkningen af køb og salg af virksomheder vises separat under pengestrømme fra investeringsaktivitet. I pengestrømsopgørelsen indregnes pengestrømme vedrørende købte virksomheder fra anskaffelsestidspunktet, og pengestrømme vedrørende solgte virksomheder indregnes frem til salgstidspunktet.

Anvendt regnskabspraksis

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 immaterielle, materielle og finansielle anlægsaktiver.

Pengestrømme fra finansieringsaktivitet

Pengestrømme fra finansieringsaktivitet omfatter ændringer i størrelse eller sammensætning af selskabskapital og omkostninger forbundet hermed. Herudover omfatter pengestrømmene optagelse af lån, afdrag på rentebærende gæld og betaling af udbytte til selskabsdeltagere.

Likvider

Likvider omfatter likvide beholdninger med fradrag af kortfristet gæld til pengeinstitutter samt kortfristede værdipapirer med en løbetid under 3 måneder, der uden hindring kan omsættes til likvide beholdninger, og som kun er forbundet med ubetydelig risiko for værdiændringer.

Resultatopgørelse 1. januar - 31. december

<u>Note</u>	<u>2016</u>	<u>2015</u>
Bruttofortjeneste	23.665.545	23.256.105
1 Personaleomkostninger	-21.153.265	-22.108.637
Af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver	-520.863	-837.600
Driftsresultat	1.991.417	309.868
Andre finansielle indtægter	68.152	94.598
2 Øvrige finansielle omkostninger	-1.205.614	-1.372.386
Resultat før skat	853.955	-967.920
3 Skat af årets resultat	-200.783	123.998
4 Årets resultat	653.172	-843.922

Balance 31. december

Aktiver		
<u>Note</u>	<u>2016</u>	<u>2015</u>
Anlægsaktiver		
5 Grunde og bygninger	1.400.200	1.400.200
5 Produktionsanlæg og maskiner	539.315	702.781
5 Indretning lejede lokaler	982.851	818.120
Materielle anlægsaktiver i alt	<u>2.922.366</u>	<u>2.921.101</u>
Anlægsaktiver i alt	<u>2.922.366</u>	<u>2.921.101</u>
Omsætningsaktiver		
Råvarer og hjælpematerialer	3.716.406	4.289.141
Fremstillede varer og handelsvarer	30.398.998	29.357.830
Varebeholdninger i alt	<u>34.115.404</u>	<u>33.646.971</u>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	3.442.401	4.319.050
Igangværende arbejder for fremmed regning	220.862	153.707
6 Udskudte skatteaktiver	719.052	921.378
Andre tilgodehavender	3.425.614	3.448.633
Periodeafgrænsningsposter	225.160	71.917
Tilgodehavender i alt	<u>8.033.089</u>	<u>8.914.685</u>
Andre værdipapirer og kapitalandele	123.560	126.681
Værdipapirer i alt	<u>123.560</u>	<u>126.681</u>
Likvide beholdninger	67.110	28.648
Omsætningsaktiver i alt	<u>42.339.163</u>	<u>42.716.985</u>
Aktiver i alt	<u>45.261.529</u>	<u>45.638.086</u>

Balance 31. december

Passiver			
<u>Note</u>		<u>2016</u>	<u>2015</u>
Egenkapital			
7	Virksomhedskapital	500.000	500.000
8	Overført resultat	2.916.230	2.263.057
	Egenkapital i alt	<u>3.416.230</u>	<u>2.763.057</u>
Gældsforpligtelser			
	Gæld til pengeinstitutter	12.749.422	13.804.189
	Leverandører af varer og tjenesteydelser	15.771.639	13.930.954
	Anden gæld	13.324.238	15.139.886
	Kortfristede gældsforpligtelser i alt	<u>41.845.299</u>	<u>42.875.029</u>
	Gældsforpligtelser i alt	<u>41.845.299</u>	<u>42.875.029</u>
	Passiver i alt	<u>45.261.529</u>	<u>45.638.086</u>
9	Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		
10	Eventualposter		
11	Nærtstående parter		

Pengestrømsopgørelse 1. januar - 31. december

<u>Note</u>	<u>2016</u>	<u>2015</u>
Årets resultat	653.172	-843.922
12 Reguleringer	1.862.228	1.991.389
13 Ændring i driftskapital	237.416	3.446.239
Pengestrømme fra drift før finansielle poster	2.752.816	4.593.706
Renteindbetalinger og lignende	68.154	94.606
Renteudbetalinger og lignende	-1.205.614	-1.372.386
Pengestrøm fra ordinær drift	1.615.356	3.315.926
Pengestrømme fra driftsaktivitet	1.615.356	3.315.926
Køb af materielle anlægsaktiver	-522.127	-1.046.979
Salg af materielle anlægsaktiver	0	40.000
Pengestrømme fra investeringsaktivitet	-522.127	-1.006.979
Ændring i likvider	1.093.229	2.308.947
Likvider 1. januar 2016	-13.775.541	-16.084.488
Likvider 31. december 2016	-12.682.312	-13.775.541
Likvider		
Likvide beholdninger	67.110	28.648
Kortfristet gæld til pengeinstitutter	-12.749.422	-13.804.189
Likvider 31. december 2016	-12.682.312	-13.775.541

Noter

	<u>2016</u>	<u>2015</u>
1. Personaleomkostninger		
Lønninger og gager	20.267.273	21.172.257
Andre omkostninger til social sikring	230.616	318.288
Personaleomkostninger i øvrigt	655.376	618.092
	<u>21.153.265</u>	<u>22.108.637</u>
 Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	<u>50</u>	<u>55</u>
 2. Øvrige finansielle omkostninger		
Renter, tilknyttede virksomheder	10.172	9.948
Andre renteomkostninger	1.195.442	1.362.438
	<u>1.205.614</u>	<u>1.372.386</u>
 3. Skat af årets resultat		
Skat af årets resultat moder	200.783	-123.998
	<u>200.783</u>	<u>-123.998</u>
 4. Forslag til resultatdisponering		
Overføres til overført resultat	653.172	0
Disponeret fra overført resultat	0	-843.922
Disponeret i alt	<u>653.172</u>	<u>-843.922</u>

Noter

5. Materielle anlægsaktiver

	<u>Grunde og bygninger</u>	<u>Produktions- anlæg og maskiner</u>	<u>Indretning lejede lokaler</u>
Kostpris 1. januar 2016	1.400.200	10.351.381	1.998.180
Tilgang	<u>0</u>	<u>179.940</u>	<u>342.187</u>
Kostpris 31. december 2016	<u>1.400.200</u>	<u>10.531.321</u>	<u>2.340.367</u>
Af- og nedskrivninger 1. januar 2016	0	9.648.600	1.180.060
Årets afskrivninger	<u>0</u>	<u>343.406</u>	<u>177.456</u>
Af- og nedskrivninger 31. december 2016	<u>0</u>	<u>9.992.006</u>	<u>1.357.516</u>
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2016	<u>1.400.200</u>	<u>539.315</u>	<u>982.851</u>

31/12 2016

31/12 2015

6. Udskudte skatteaktiver

Udskudte skatteaktiver 1. januar 2016	921.378	797.380
Udskudt skat af årets resultat	-200.783	123.998
Sambeskatningsbidrag	<u>-1.543</u>	<u>0</u>
	<u>719.052</u>	<u>921.378</u>

7. Virksomhedskapital

Virksomhedskapital 1. januar 2016	<u>500.000</u>	<u>500.000</u>
	<u>500.000</u>	<u>500.000</u>

8. Overført resultat

Overført resultat 1. januar 2016	2.263.058	3.106.979
Årets overførte overskud eller underskud	<u>653.172</u>	<u>-843.922</u>
	<u>2.916.230</u>	<u>2.263.057</u>

Noter

9. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Der er til sikkerhed for mellemværende med pengeinstitut tinglyst

- 5,5 mio. kr. løsøre pantebrev
- 7 mio. kr. virksomhedspant i simple fordringer, lagre, driftsmidler, inventar og goodwill
- 5 mio. kr. virksomhedspant i lager af brugte biler
- 1,425 mio. kr. ejerpantebrev i grund

Tilbagekøbsforpligtelse vedr. leasingkontrakter gennem Jyske Finans andrager op til 486 t.kr. med fradrag af bilernes værdi. Det skønnes, at tilbagekøbsforpligtelsen ikke vil overstige markedsprisen.

Til sikkerhed for finansiering af fabriksnye Opel'er på lager, er der til Opel Finans tinglyst skadeløsbrev på 11.000 t.kr. for virksomhedspant i disse biler, der har en bogført værdi på 13.872 t.kr.

Til sikkerhed for finansiering af fabriksnye Mitsubishi'er på lager, er der til Mitsubishi Finans tinglyst skadeløsbrev på 3.700 t.kr. for virksomhedspant i disse biler, der har en bogført værdi på 545 t.kr.

10. Eventualposter

Sambeskatning

Selskabet indgår i den nationale sambeskatning med RP Group Holding ApS, CVR-nr. 10116821 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.

11. Nærtstående parter

Transaktioner

Selskabets nærstående parter omfatter bestyrelse, aktionærer, direktion samt søsterselskabet Car Link ApS.

Noter

	<u>2016</u>	<u>2015</u>
12. Reguleringer		
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver	520.862	837.599
Andre finansielle indtægter	-68.152	-94.598
Øvrige finansielle omkostninger	1.205.614	1.372.386
Skat af årets resultat	200.783	-123.998
Øvrige reguleringer	3.121	0
	<u>1.862.228</u>	<u>1.991.389</u>
13. Ændring i driftskapital		
Ændring i varebeholdninger	-468.433	3.335.908
Ændring i tilgodehavender	679.270	1.002.847
Ændring i leverandørgæld og anden gæld	26.579	-892.516
	<u>237.416</u>	<u>3.446.239</u>