

Anders Petersen Automobiler A/S

Ravnsøvej 10, 8240 Risskov

CVR-nr. 67 23 70 13

Årsrapport

2017

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 28. maj 2018.

Anders Petersen
Dirigent

Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Påtegninger	
Ledespåtegning	1
Den uafhængige revisors revisionspåtegning	2
Ledelsesberetning	
Selskabsoplysninger	5
Hovedtal og nøgletal	6
Ledelsesberetning	7
Årsregnskab 1. januar - 31. december 2017	
Anvendt regnskabspraksis	8
Resultatopgørelse	12
Balance	13
Pengestrømsopgørelse	15
Noter	16

Ledespåtegning

Bestyrelse og direktion har dags dato aflagt årsrapporten for 2017 for Anders Petersen Automobiles 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 2017 samt af resultatet af selskabets aktiviteter og pengestrømme for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2017.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Risskov, den 5. marts 2018

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 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. 31. december 2017 samt af resultatet af selskabets aktiviteter og pengestrømme for regnskabsåret 1. januar - 31. december 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.

Hammel, den 5. marts 2018

Kvist & Jensen

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
CVR-nr. 36 71 77 85

Johannes Simonsen

statsautoriseret revisor
MNE-nr. 11802

Selskabsoplysninger

Selskabet	Anders Petersen Automobile 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 36. 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

	2017 t.kr.	2016 t.kr.	2015 t.kr.	2014 t.kr.	2013 t.kr.
Resultatopgørelse:					
Bruttofortjeneste	22.959	23.666	23.256	25.520	25.271
Resultat af ordinær primær drift	1.485	1.991	310	1.671	-28
Finansielle poster, netto	-970	-1.137	-1.278	-1.253	-1.458
Årets resultat	399	653	-844	313	-1.145
Balance:					
Balancesum	51.380	45.262	45.638	49.604	46.996
Investeringer i materielle anlægsaktiver	844	522	1.047	138	212
Egenkapital	3.816	3.416	2.763	3.607	3.294
Pengestrømme:					
Driftsaktivitet	-1.603	1.615	3.316	797	1.766
Investeringsaktivitet	-762	-522	-1.007	-138	-212
Finansieringsaktivitet	0	0	0	0	-750
Pengestrømme i alt	-2.365	1.093	2.309	659	804
Medarbejdere:					
Gennemsnitligt antal heltidsansatte medarbejdere	50	50	55	56	61
Nøgletal i %:					
Soliditetsgrad	7,4	7,5	6,1	7,3	7,0
Egenkapitalforrentning	11,0	21,1	-26,5	9,1	-29,6

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

Selskabets 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 22.959 t.kr. mod 23.666 t.kr. sidste år. Det ordinære resultat efter skat udgør 399 t.kr. mod 653 t.kr. sidste år.

Selskabets drift har været negativt påvirket af den politiske diskussion om en nedsættelse af registreringsafgifterne, som medførte en relativ lang periode næsten helt uden omsætning i butikkerne. Da resultatet ikke lever op til de opstillede budgetter, anses det uagtet de ovennævnte omstændigheder, ikke for tilfredsstillende.

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 eksklusiv moms og afgifter og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Vareforbrug omfatter omkostninger til køb af råvarer og hjælpematerialer med fradrag af rabatter samt årets forskydning i varebeholdninger.

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

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.

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 kurstab 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 i egenkapitalen.

Modervirksomheden og de danske tilknyttede virksomheder er omfattet af de danske regler om tvungen sambeskatning af koncernens danske 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

Grunde og bygninger måles til kostpris med tillæg af opskrivninger og 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 på et samlet aktiv opdeles i separate bestanddele, der afskrives hver for sig, hvor brugstiden på de enkelte bestanddele er forskellig.

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

	Brugstid	Restværdi
Produktionsanlæg og maskiner	5-10 år	0-20 %
Indretning af lejede lokaler	3-10 år	0-20 %

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 salgskostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste eller tab indregnes i resultatopgørelsen under af- og nedskrivninger.

Leasingkontrakter

Leasingkontrakter vedrørende materielle anlægsaktiver, 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 eller alternativt virksomhedens lånerente som diskonteringsfaktor. Finansielt leasede aktiver behandles herefter som øvrige tilsvarende materielle anlægsaktiver.

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

Anvendt regnskabspraksis

Alle øvrige leasingkontrakter betragtes som operationel leasing. Ydelser i forbindelse med operationel leasing og øvrige lejeaftaler indregnes i resultatopgørelsen over kontraktens løbetid. Selskabets samlede forpligtelse vedrørende operationelle leasingaftaler og lejeaftaler oplyses under eventualposter.

Indretning af lejede lokaler

Indretning af lejede lokaler måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger. Der foretages li nære afskrivninger baseret på vurdering af aktivets forventede brugstid, der er sat til 5 år.

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris på grundlag af vejede gennemsnitspriser. Er nettorealisationsevnen 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 nominel værdi. Der nedskrives til nettorealisationsevnen med henblik på at imødegå forventede tab.

Igangværende arbejder for fremmed regning

Igangværende arbejder for fremmed regning måles til salgsværdien af det udførte arbejde fratrukket aconto faktureringer og forventede tab.

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 skatte myndighederne for selskabsskatter og kildeskatte på renter, royalties og udbytter opstået inden for sambeskatningskredsen.

Anvendt regnskabspraksis

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.

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 nettorealisationsværdi.

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.

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>2017</u>	<u>2016</u>
Bruttofortjeneste	22.958.617	23.665.545
1 Personaleomkostninger	-21.019.435	-21.153.265
Af- og nedskrivninger af anlægsaktiver	<u>-454.476</u>	<u>-520.863</u>
Driftsresultat	1.484.706	1.991.417
Andre finansielle indtægter	87.303	68.152
2 Øvrige finansielle omkostninger	<u>-1.056.856</u>	<u>-1.205.614</u>
Resultat før skat	515.153	853.955
Skat af årets resultat	<u>-115.828</u>	<u>-200.783</u>
3 Årets resultat	399.325	653.172

Balance 31. december

Aktiver		
Note	2017	2016
Anlægsaktiver		
4 Grunde og bygninger	1.400.200	1.400.200
5 Produktionsanlæg og maskiner	1.022.581	539.315
6 Indretning af lejede lokaler	806.801	982.851
Materielle anlægsaktiver i alt	<u>3.229.582</u>	<u>2.922.366</u>
Anlægsaktiver i alt	<u>3.229.582</u>	<u>2.922.366</u>
Omsætningsaktiver		
Råvarer og hjælpematerialer	3.781.817	3.716.406
Fremstillede varer og handelsvarer	34.164.887	30.398.998
Varebeholdninger i alt	<u>37.946.704</u>	<u>34.115.404</u>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	5.218.137	3.442.401
Igangværende arbejder for fremmed regning	233.591	220.862
Tilgodehavender hos associerede virksomheder	1.225.930	1.162.246
7 Udskudte skatteaktiver	603.224	719.052
Andre tilgodehavender	2.454.507	2.263.368
8 Periodeafgrænsningsposter	295.352	225.160
Tilgodehavender i alt	<u>10.030.741</u>	<u>8.033.089</u>
Andre værdipapirer og kapitalandele	123.560	123.560
Værdipapirer i alt	<u>123.560</u>	<u>123.560</u>
Likvide beholdninger	49.322	67.110
Omsætningsaktiver i alt	<u>48.150.327</u>	<u>42.339.163</u>
Aktiver i alt	<u>51.379.909</u>	<u>45.261.529</u>

Balance 31. december

Passiver		<u>2017</u>	<u>2016</u>
Note			
Egenkapital			
9	Virksomhedskapital	500.000	500.000
10	Overført resultat	3.315.555	2.916.230
	Egenkapital i alt	<u>3.815.555</u>	<u>3.416.230</u>
Gældsforpligtelser			
	Gæld til pengeinstitutter	15.096.193	12.749.422
	Leverandører af varer og tjenesteydelser	16.289.342	15.204.526
	Gæld til tilknyttede virksomheder	206.788	208.663
	Anden gæld	15.972.031	13.682.688
	Kortfristede gældsforpligtelser i alt	<u>47.564.354</u>	<u>41.845.299</u>
	Gældsforpligtelser i alt	<u>47.564.354</u>	<u>41.845.299</u>
	Passiver i alt	<u>51.379.909</u>	<u>45.261.529</u>
11	Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		
12	Eventualposter		
13	Nærtstående parter		

Pengestrømsopgørelse 1. januar - 31. december

<u>Note</u>	<u>2017</u>	<u>2016</u>
Årets resultat	399.325	653.172
14 Reguleringer	1.539.857	1.862.228
15 Ændring i driftskapital	<u>-2.572.496</u>	<u>237.416</u>
Pengestrømme fra drift før finansielle poster	-633.314	2.752.816
Renteindbetalinger og lignende	87.302	68.154
Renteudbetalinger og lignende	<u>-1.056.856</u>	<u>-1.205.614</u>
Pengestrøm fra ordinær drift	<u>-1.602.868</u>	<u>1.615.356</u>
Pengestrømme fra driftsaktivitet	<u>-1.602.868</u>	<u>1.615.356</u>
Køb af materielle anlægsaktiver	-844.488	-522.127
Salg af materielle anlægsaktiver	<u>82.797</u>	<u>0</u>
Pengestrømme fra investeringsaktivitet	<u>-761.691</u>	<u>-522.127</u>
Ændring i likvider	-2.364.559	1.093.229
Likvider 1. januar 2017	<u>-12.682.312</u>	<u>-13.775.541</u>
Likvider 31. december 2017	<u>-15.046.871</u>	<u>-12.682.312</u>
Likvider		
Likvide beholdninger	49.322	67.110
Kortfristet gæld til pengeinstitutter	<u>-15.096.193</u>	<u>-12.749.422</u>
Likvider 31. december 2017	<u>-15.046.871</u>	<u>-12.682.312</u>

Noter

	<u>2017</u>	<u>2016</u>
1. Personaleomkostninger		
Lønninger og gager	20.148.981	20.267.273
Andre omkostninger til social sikring	239.356	230.616
Personaleomkostninger i øvrigt	631.098	655.376
	<u>21.019.435</u>	<u>21.153.265</u>
Direktion og bestyrelse	<u>992.200</u>	<u>961.467</u>
Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	<u>50</u>	<u>50</u>
2. Øvrige finansielle omkostninger		
Finansielle omkostninger, tilknyttede virksomheder	10.180	10.172
Andre finansielle omkostninger	1.046.676	1.195.442
	<u>1.056.856</u>	<u>1.205.614</u>
3. Forslag til resultatdisponering		
Overføres til overført resultat	<u>399.325</u>	<u>653.172</u>
Disponeret i alt	<u>399.325</u>	<u>653.172</u>
	<u>31/12 2017</u>	<u>31/12 2016</u>
4. Grunde og bygninger		
Kostpris 1. januar 2017	<u>1.400.200</u>	<u>1.400.200</u>
Kostpris 31. december 2017	<u>1.400.200</u>	<u>1.400.200</u>
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2017	<u>1.400.200</u>	<u>1.400.200</u>

Noter

	<u>31/12 2017</u>	<u>31/12 2016</u>
5. Produktionsanlæg og maskiner		
Kostpris 1. januar 2017	10.531.321	10.351.381
Tilgang i årets løb	839.466	179.940
Afgang i årets løb	<u>-570.178</u>	<u>0</u>
Kostpris 31. december 2017	<u>10.800.609</u>	<u>10.531.321</u>
Af- og nedskrivninger 1. januar 2017	-9.992.006	-9.648.600
Årets af-/nedskrivninger	-348.669	-343.406
Af-/nedskrivninger, afhændede aktiver	<u>562.647</u>	<u>0</u>
Af- og nedskrivninger 31. december 2017	<u>-9.778.028</u>	<u>-9.992.006</u>
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2017	<u>1.022.581</u>	<u>539.315</u>
Leasede aktiver indgår med en regnskabsmæssig værdi på	<u>286.200</u>	<u>0</u>
6. Indretning af lejede lokaler		
Kostpris 1. januar 2017	2.340.368	1.998.180
Tilgang i årets løb	5.022	342.187
Afgang i årets løb	<u>-19.788</u>	<u>0</u>
Kostpris 31. december 2017	<u>2.325.602</u>	<u>2.340.367</u>
Af- og nedskrivninger 1. januar 2017	-1.357.516	-1.180.060
Årets af-/nedskrivninger	-166.067	-177.456
Af-/nedskrivninger, afhændede aktiver	<u>4.782</u>	<u>0</u>
Af- og nedskrivninger 31. december 2017	<u>-1.518.801</u>	<u>-1.357.516</u>
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2017	<u>806.801</u>	<u>982.851</u>
7. Udskudte skatteaktiver		
Udskudte skatteaktiver 1. januar 2017	719.052	921.378
Udskudt skat af årets resultat	-115.828	-200.783
Sambeskatningsbidrag	<u>0</u>	<u>-1.543</u>
	<u>603.224</u>	<u>719.052</u>

Noter

	<u>31/12 2017</u>	<u>31/12 2016</u>
8. Periodeafgrænsningsposter		
Andre periodeafgrænsningsposter og forudbetalinger	295.352	225.160
	<u>295.352</u>	<u>225.160</u>
9. Virksomhedskapital		
Virksomhedskapital 1. januar 2017	500.000	500.000
	<u>500.000</u>	<u>500.000</u>
Aktiekapitalen består af 500 aktier a 1.000 kr. og multipla heraf.		
10. Overført resultat		
Overført resultat 1. januar 2017	2.916.230	2.263.058
Årets overførte overskud eller underskud	399.325	653.172
	<u>3.315.555</u>	<u>2.916.230</u>
11. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		
Til sikkerhed for mellemværende med pengeinstitut er tinglyst:		
Løseøre pantebrev		5.500 t.kr.
Virksomhedspant i simple fordringer, lagre, driftsmidler, inventar og goodwill		7.000 t.kr.
Virksomhedspant i lager af brugt biler		5.000 t.kr.
Ejerpantebrev i grund		1.425 t.kr.
Tilbagekøbsforpligtelse vedr. leasingkontrakter gennem Jyske Finans A/S andrager op til 101 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 skadesløsbrev på 11.000 t.kr. for virksomhedspant i disse biler, der har en bogført værdi på 14.388 t.kr.		
Til sikkerhed for finansiering af fabriksnye Mitsubishi'er på lager, er der til Mitsubishi Finans tinglyst skadesløsbrev på 3.700 t.kr. for virksomhedspant i disse biler, der har en bogført værdi på 607 t.kr.		

Noter

12. Eventualposter

Eventualforpligtelser

	t.kr.
Leasingforpligtelser	<u>287</u>
Eventualforpligtelser i alt	<u>287</u>

Sambeskatning

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

13. Nærtstående parter

Selskabets nærtstående parter omfatter bestyrelse, aktionærer, direktion samt søsterselskabet Carlink ApS.

	<u>2017</u>	<u>2016</u>
14. Reguleringer		
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver	514.736	520.862
Avance ved afhændelse af anlægsaktiver	-60.260	0
Andre finansielle indtægter	-87.303	-68.152
Øvrige finansielle omkostninger	1.056.856	1.205.614
Skat af årets resultat	115.828	200.783
Øvrige reguleringer	<u>0</u>	<u>3.121</u>
	<u>1.539.857</u>	<u>1.862.228</u>
15. Ændring i driftskapital		
Ændring i varebeholdninger	-3.831.300	-468.433
Ændring i tilgodehavender	-2.113.480	679.270
Ændring i leverandørgæld og anden gæld	<u>3.372.284</u>	<u>26.579</u>
	<u>-2.572.496</u>	<u>237.416</u>