



Bille & Buch-Andersen A/S

Revision og Rådgivning

Holsbjergvej 31-33
2620 Albertslund
CVR nr. 18 28 20 46
Tlf. 43 43 81 43
www.bba.dk

J. H. Auto A/S

**Baldersbækvej 4a
2635 Ishøj**

CVR nr. 75 17 32 10

**Årsrapport for 2016/2017
33. Regnskabsår**

Godkendt på selskabets generalforsamling den 6. november 2017
Dirigent

Navn: Mogens Pedersen

Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Påtegninger	
Ledespåtegning	2
Den uafhængige revisors revisionspåtegning	3
Selskabsoplysninger	
Selskabsoplysninger	5
Ledelsesberetning	6
Årsregnskab for perioden 1. juli 2016 til 30. juni 2017	
Anvendt regnskabspraksis	7
Resultatopgørelse for 2016/2017	12
Balance pr. 30. juni 2017	13
Egenkapitalopgørelse for 2016/2017	15
Pengestrømsopgørelse for 2016/2017	16
Noter	17

Ledelsespåtegning

Ledelsespåtegning

Bestyrelsen og direktionen har dags dato aflagt årsrapporten for J. H. Auto A/S for regnskabsåret 2016/2017.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2017, samt af resultatet af selskabets aktiviteter og pengestrømme for regnskabsåret 1. juli 2016 til 30. juni 2017.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Ishøj, den 31. august 2017

Direktion:

Mogens Pedersen

Bestyrelsen:

Jan Green Hansen
Bestyrelsesformand

Dennis Jan Green Hansen

Anja Green Hansen

Mogens Pedersen

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

Til kapitalejerne i J. H. Auto A/S

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for J. H. Auto A/S for regnskabsåret 1. juli 2016 til 30. juni 2017, der omfatter resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse, pengestrømsopgørelse og noter, herunder anvendt regnskabspraksis. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2017, samt af resultatet af selskabets aktiviteter og pengestrømme for regnskabsåret 1. juli 2016 til 30. juni 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.

Fremhævelse af forhold i regnskabet

Uden at modificere vores konklusion henleder vi opmærksomheden på note 9 i regnskabet samt ledelsesberetningen, som beskriver den usikkerhed, der er forbundet med udfaldet af et ikke afklaret krav, som er fremsat af 3. mand.

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 for 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 regnskabsbrugerne træffer på grundlag af årsregnskabet.

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:

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

- 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.

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.

Albertslund, den 31. august 2017

Bille & Buch-Andersen

CVR nr. 18 28 20 46

Registreret Revisionsaktieselskab, FSR - danske revisorer

Peter Jensen

Registreret revisor

Selskabsoplysninger

Aktieselskabet:

J. H. Auto A/S
Baldersbækvej 4a
2635 Ishøj

Telefon: 36 44 10 44
Hjemmeside: www.skoda-ishoej.dk

CVR nr.: 75 17 32 10
Stiftet: 30. juni 1984
Hjemsted: Ishøj
Regnskabsår: 1. juli - 30. juni

Bestyrelse:

Jan Green Hansen, Kastanievej 2, Ell Kohave, 4573 Højby
Dennis Jan Green Hansen, c/o Furendal, Stationsvej 39, 3650 Ølstykke
Anja Green Hansen, Ingerslevsgade 106, st.th., 1705 København V
Mogens Pedersen, Bjælkevangen 7, 2690 Karlslunde

Direktion:

Mogens Pedersen, Bjælkevangen 7, 2690 Karlslunde

Revisor:

Bille & Buch-Andersen
Registreret Revisionsaktieselskab, FSR - danske revisorer
Holsbjergvej 31-33, 2620 Albertslund
CVR nr. 18 28 20 46

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets formål er automobilhandel og værkstedsdrift samt anden virksomhed i naturlig tilknytning dertil.

Usædvanlige forhold

Der er ingen usædvanlige forhold.

Usikkerhed ved indregning eller måling

Der er ingen usikkerhed ved indregning og måling.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat blev et overskud før skat på t.kr. 578, og et overskud på t.kr. 447 efter skat.

Årets resultat anses for tilfredsstillende, og ledelsen forventer at udviklingen fortsætter i indeværende regnskabsår.

Selskabet har i tidligere regnskabsår modtaget et krav, som kan medføre et træk på tkr. 557 på selskabets økonomiske ressourcer.

Det fremsatte krav er på tidspunktet for aflæggelse af årsregnskabet ikke afklaret, og ledelsen har valgt at hensætte tkr. 150 til imødegåelse af det nævnte krav.

Da det fremsatte krav ikke er afklaret på tidspunktet for aflæggelse af årsregnskabet kan det medføre et samlet træk på selskabets økonomiske ressourcer på tkr. 557, og heraf er der jvf. ovenstående hensat tkr. 150 i balancen som hensatte forpligtelser, mens resten af beløbet, tkr. 407, oplyses som en eventualforpligtelse i note 9 i årsregnskabet.

Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

Der er ikke indtruffet betydningsfulde hændelser efter regnskabsårets afslutning, som forrykker årsrapportens udsagn.

Anvendt regnskabspraksis

Regnskabsklasse

Årsrapporten for J. H. Auto A/S for 2016/2017 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder med tilvalg af enkelte bestemmelser for klasse C-virksomheder.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes, mens omkostninger indregnes med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Aktiver indregnes i balancen, når det som følge af en tidligere begivenhed er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil tilflyde virksomheden, og aktivets værdi kan måles pålideligt.

Forpligtelser indregnes i balancen, når virksomheden som følge af en tidligere begivenhed har en retlig eller faktisk forpligtelse, og det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil fragå virksomheden, 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 risici og tab, der fremkommer inden årsrapporten aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterede på balancedagen.

Resultatopgørelse

Nettoomsætning

Nettoomsætning indregnes i resultatopgørelsen, når levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang. Nettoomsætning indregnes ekskl. moms, afgifter og rabatter i forbindelse med salget og måles til dagsværdien af det fastsatte vederlag.

Vareforbrug

Vareforbrug omfatter regnskabsårets vareforbrug målt til kostpris, reguleret for sædvanlige lagernedskrivninger.

Andre driftsindtægter og -omkostninger

Andre driftsindtægter og omkostninger indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedens hovedaktivitet.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger, der vedrører virksomhedens primære aktiviteter, herunder lokaleomkostninger, kontorholdsomkostninger, salgsfremmende omkostninger m.v. I posten indgår endvidere nedskrivninger af tilgodehavender indregnet under omsætningsaktiver.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager, inkl. feriepenge og pensioner, samt andre omkostninger til social sikring m.v. af virksomhedens medarbejdere. I personaleomkostninger er fratrukket modtagne godtgørelser fra offentlige myndigheder.

Anvendt regnskabspraksis

Af- og nedskrivninger

Af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver består af regnskabsårets af- og nedskrivninger opgjort ud fra henholdsvis de fastsatte restværdier og brugstider for de enkelte aktiver og eventuelle gennemførte nedskrivningstest.

Andre finansielle indtægter og omkostninger

Andre finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Andre finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger.

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

Immaterielle anlægsaktiver

Erhvervet goodwill måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger. Goodwill afskrives lineært over den vurderede økonomiske levetid, der fastlægges på baggrund af ledelsens erfaringer inden for de enkelte forretningsområder. Goodwill afskrives over 5 år, hvilket svarer til den forventede indtjeningsperiode for den indregnede goodwill. Afskrivningsperioden er fastlagt ud fra en vurdering af, at der er tale om strategisk erhvervede virksomheder med en stærk markedsposition og langsigtet indtjeningsprofil.

Goodwill nedskrives til genindvindingsværdi, hvis denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

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

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

For finansielt leasede aktiver udgør kostprisen den laveste værdi af dagsværdien af aktivet og nutidsværdien af de fremtidige leasingydelser.

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

	<u>Brugstid</u>	<u>Restværdi</u>
Bygninger	20-50 år	0-25%
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	5 år	0-20%

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 henholdsvis andre driftsindtægter og andre driftsmkostninger.

Anvendt regnskabspraksis

Leasingkontrakter

Leasingkontrakter vedrørende materielle anlægsaktiver og lager af nye biler, hvor virksomheden har alle væsentlige risici og fordele forbundet med ejendomsretten (finansiel leasing) indregnes i balancen som aktiver. Aktiverne måles ved første indregning til opgjort kostpris svarende til dagsværdien eller (hvis lavere) til nutidsværdien af de fremtidige leasingydelser. Ved beregningen af nutidsværdien anvendes leasingaftalens interne rentefod som diskonteringsfaktor eller en tilnærmet værdi for denne. Finansielt leasede materielle anlægsaktiver afskrives som øvrige tilsvarende materielle anlægsaktiver.

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

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

Andre værdipapirer og kapitalandele

Andre værdipapirer og kapitalandele indregnet under finansielle anlægsaktiver omfatter egenkapitalandele i virksomheder, der ikke er dattervirksomheder, associerede virksomheder eller joint ventures.

Andre værdipapirer og kapitalandele optages til dagsværdien på statustidspunktet. For andre værdipapirer og kapitalandele der ikke er noteret på en børs, værdiansættes disse andre værdipapirer og kapitalandele efter equity-metoden, som vurderes at være det bedste udtryk for dagsværdien.

Værdiforringelse af anlægsaktiver

Den regnskabsmæssige værdi af immaterielle og 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, hvis 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 efter FIFO-metoden. Nye og brugte biler måles efter FIFO-metoden og reservedelslager måles efter vejede gennemsnitspriser. I tilfælde, hvor nettorealiseringsværdien 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 effektivere 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.

Anvendt regnskabspraksis

Igangværende arbejder

Igangværende arbejder optages til medgået direkte omkostninger fra arbejdets begyndelse med fradrag for acontofaktureringer. I direkte udgifter indgår materialeforbrug og løn.

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.

Hensatte forpligtelser og eventualforpligtelser

Hensatte forpligtelser indregnes i balancen når selskabet på balancedagen har en retlig eller en faktisk forpligtelse som resultat af en tidligere begivenhed, og det er sandsynligt, at afviklingen heraf vil medføre et træk på selskabets økonomiske ressourcer, samt at der kan foretages en pålidelig beløbsmæssig måling af forpligtelsen.

Modtagne forudbetalinger fra kunder

Modtagne forudbetalinger fra kunder omfatter beløb, der er modtaget fra kunder forud for tidspunktet for levering af den aftalte vare eller færdiggørelse af den aftalte tjenesteydelse.

Skyldig skat og udskudt skat

Aktuelle skatteforpligtelser indregnes i balancen som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt for betalte acontoskatter.

Udskudt skat indregnes af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier af aktiver og forpligtelser, hvor den skattemæssige værdi af aktiverne opgøres med udgangspunkt i den planlagte anvendelse af det enkelte aktiv.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettigede, skattemæssige underskud, indregnes i balancen med den værdi, aktivet forventes at kunne realiseret til, enten ved modregning i udskudte skatteforpligtelser eller som nettoskatteaktiver.

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%.

Gældsforpligtelser

Finansielle forpligtelser, som omfatter gæld til kreditinstitutter, leverandørgæld og gæld til tilknyttede virksomheder, indregnes ved lånoptagelse til kostpris, svarende til det modtagne provenu efter fradrag af afholdte transaktionsomkostninger. I efterfølgende perioder måles de finansielle forpligtelser til amortiseret kostpris.

I finansielle forpligtelser indregnes tillige den kapitaliserede restleasingforpligtelse på finansielle leasingkontrakter.

Øvrige gældsforpligtelser måles til nettorealisationsværdi.

Anvendt regnskabspraksis

Pengestrømsopgørelse

Pengestrømsopgørelsen viser pengestrømme vedrørende drift, investeringer og finansiering samt likviderne ved regnskabsårets begyndelse og slutning. Pengestrømme vedrørende driftsaktiviteter præsenteres efter den indirekte metode og opgøres som driftsresultatet reguleret for ikke-kontante driftsposter, ændring i driftskapital og betalt selskabsskat.

Pengestrømme vedrørende investeringsaktiviteter omfatter betalinger i forbindelse med køb og salg af virksomheder, aktiviteter og finansielle anlægsaktiver samt køb, udvikling, forbedring og salg m.v. af immaterielle og materielle anlægsaktiver, herunder anskaffelse af finansielt leasede aktiver. Pengestrømme vedrørende finansieringsaktiviteter omfatter ændringer i størrelse eller sammensætning af virksomhedskapitalne og de omkostninger, der er forbundet hermed, samt optagelse af lån, indgåelse af finansielle leasingaftaler, afdrag på rentebærende gæld, køb af egne aktier og betaling af udbytte.

Likvider omfatter likvide beholdninger og kortfristede værdipapirer med ubetydelig kursrisiko med fradrag af kortfristet bankgæld.

Resultatopgørelse for 2016/2017

	Note		2015/2016 tkr.
Nettoomsætning		41.898.010	43.114
Vareforbrug		-33.353.566	-34.390
Andre driftsindtægter		0	8
Andre eksterne omkostninger		-1.657.102	-1.816
Bruttoresultat		6.887.342	6.916
Personaleomkostninger	1	-5.892.608	-5.504
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver	2	-326.659	-274
Andre driftsomkostninger		-6.160	0
Driftsresultat		661.915	1.138
Andre finansielle indtægter		16.354	-7
Andre finansielle omkostninger		-100.034	-112
Resultat før skat		578.235	1.019
Skat af årets resultat	3	-130.762	-228
Årets resultat		447.473	791
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		447.473	791
I alt disponering		447.473	791

Balance pr. 30. juni 2017

Aktiver	Note	2015/2016	tkr.
Anlægsaktiver			
Immaterielle anlægsaktiver			
Goodwill	4	<u>0</u>	<u>0</u>
Immaterielle anlægsaktiver i alt		<u>0</u>	<u>0</u>
Materielle anlægsaktiver			
Grunde og bygninger	5	7.982.130	8.151
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	6	<u>536.040</u>	<u>607</u>
Materielle anlægsaktiver i alt		<u>8.518.170</u>	<u>8.758</u>
Finansielle anlægsaktiver			
Andre værdipapirer og kapitalandele	7	<u>20.000</u>	<u>20</u>
Finansielle anlægsaktiver i alt		<u>20.000</u>	<u>20</u>
Anlægsaktiver i alt		<u>8.538.170</u>	<u>8.778</u>
Omsætningsaktiver			
Varebeholdninger			
Fremstillede færdigvarer og handelsvarer		<u>4.019.187</u>	<u>3.739</u>
Varebeholdninger i alt		<u>4.019.187</u>	<u>3.739</u>
Tilgodehavender			
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		1.525.422	1.452
Igangværende arbejder for fremmed regning		15.264	21
Andre tilgodehavender		<u>406.243</u>	<u>364</u>
Tilgodehavender i alt		<u>1.946.929</u>	<u>1.837</u>
Likvide beholdninger		<u>994.828</u>	<u>1.353</u>
Omsætningsaktiver i alt		<u>6.960.944</u>	<u>6.929</u>
Aktiver i alt		<u>15.499.114</u>	<u>15.707</u>

Balance pr. 30. juni 2017

Passiver	Note	2015/2016	
		tkr.	
Egenkapital			
Selskabskapital		500.000	500
Overført resultat		3.984.030	3.536
Egenkapital i alt		4.484.030	4.036
Hensatte forpligtigelser			
Hensættelser til udskudt skat		524.381	483
Andre hensættelser		150.000	150
Hensatte forpligtigelser i alt		674.381	633
Gældsforpligtigelser			
Langfristede gældsforpligtigelser	8		
Kreditinstitutter		3.238.908	3.266
Selskabsskat		88.682	182
Langfristede gældsforpligtigelser i alt		3.327.590	3.448
Kortfristede gældsforpligtigelser			
Kortfristet del af langfristet gæld	8	525.000	1.147
Kreditinstitutter		1.835.638	0
Modtagne forudbetalinger fra kunder		170.361	359
Leverandører af varer og tjenesteydelser		661.445	847
Gæld til associerede virksomheder		150.000	0
Selskabsskat		171.394	288
Anden gæld		2.218.752	3.420
Leasingforpligtigelser		1.280.523	1.529
Kortfristede gældsforpligtigelser i alt		7.013.113	7.590
Gældsforpligtigelser i alt		10.340.703	11.038
Passiver i alt		15.499.114	15.707
Kontraktlige forpligtigelser og eventualposter m.v.	9		
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	10		

Egenkapitalopgørelse for 2016/2017

	<u>Registreret kapital mv.</u>	Overført resultat
Egenkapital primo	<u>500.000</u>	<u>3.536.557</u>
Årets resultat	<u>0</u>	<u>447.473</u>
	0	447.473
Egenkapital, ultimo	<u>500.000</u>	<u>3.984.030</u>
Egenkapital, ultimo		<u><u>4.484.030</u></u>

Udvikling i aktiekapitalen indenfor de sidste 5 år:

	<u>Regnskabs- året 2012/2013</u>	<u>Regnskabs- året 2013/2014</u>	<u>Regnskabs- året 2014/2015</u>	<u>Regnskabs- året 2015/2016</u>	<u>Regnskabs- året 2016/2017</u>
Selskabskapital, primo	<u>500.000</u>	<u>500.000</u>	<u>500.000</u>	<u>500.000</u>	<u>500.000</u>
Ultimo	<u>500.000</u>	<u>500.000</u>	<u>500.000</u>	<u>500.000</u>	<u>500.000</u>

Selskabskapitalen er fordelt således:

	<u>Stk.</u>	<u>Nom.</u>	
A - aktier	500	1.000	<u>500.000</u>
Selskabskapital ultimo			<u><u>500.000</u></u>

Alle aktier har samme stemmerettigheder.

Pengestrømsopgørelse for 2016/2017

	Note		2015/2016 <u>tkr.</u>
Årets resultat		447.473	791
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		326.659	274
Regulering af ikke-likvide poster	11	214.442	347
Ændring i driftskapital	12	<u>-2.802.404</u>	<u>1.135</u>
Pengestrømme fra drift før finansielle poster		-1.813.830	2.547
Renteindbetalinger		16.354	-7
Renteudbetalinger og lignende		<u>-100.034</u>	<u>-112</u>
Pengestrømme fra ordinær drift		-1.897.510	2.427
Betalt selskabsskat		<u>0</u>	<u>-279</u>
Pengestrømme fra driftsaktiviteter		<u>-1.897.510</u>	<u>2.148</u>
Køb af materielle anlægsaktiver		-103.277	-1.161
Salg af materielle anlægsaktiver		16.280	8
Andre pengestrømme vedrørende investeringsaktivitet		<u>0</u>	<u>0</u>
Pengestrømme fra investeringsaktivitet		<u>-86.997</u>	<u>-1.152</u>
Afdrag på langfristede gældsforpligtelser, klassificeret som finansieringsaktivitet		-27.409	-46
Betalt udbytte		0	-1.300
Andre pengestrømme vedrørende finansieringsaktivitet		<u>-181.764</u>	<u>0</u>
Pengestrømme fra finansieringsaktivitet		<u>-209.173</u>	<u>-1.346</u>
Ændring i likvider		-2.193.680	-350
Likvide beholdninger, primo		1.352.870	1.702
Valutakursreguleringer (likvider), ultimo		<u>0</u>	<u>0</u>
Likvide beholdninger i alt, ultimo	13	<u>-840.810</u>	<u>1.353</u>

Noter

	2015/2016	
	tkr.	
1 Personalemkostninger		
Løn, gager og honorarer	5.252.726	5.149
Pensioner	394.975	380
Sociale bidrag og andre personalemkostninger	244.907	-25
Personalemkostninger i alt	5.892.608	5.504
Gennemsnitlige antal heltidsbeskæftigede	14	14
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle 2 anlægsaktiver		
Afskrivninger på materielle anlægsaktiver	326.659	274
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver i alt	326.659	274
3 Skat af årets resultat		
Skat af årets resultat	88.682	182
Regulering af udskudt skat	42.080	46
Skat af årets resultat i alt	130.762	228
4 Goodwill		
Anskaffelsessum, primo	1.600.000	1.600
Anskaffelsessum, ultimo	1.600.000	1.600
Af-/nedskrivninger, primo	-1.600.000	-1.600
Af-/nedskrivninger, ultimo	-1.600.000	-1.600
Regnskabsmæssig værdi ultimo	0	0
5 Grunde og bygninger		
Anskaffelsessum, primo	10.206.560	9.441
Tilgang i årets løb	0	766
Anskaffelsessum, ultimo	10.206.560	10.207
Af-/nedskrivninger, primo	-2.056.000	-1.891
Årets afskrivninger	-168.430	-165
Af-/nedskrivninger, ultimo	-2.224.430	-2.056
Regnskabsmæssig værdi ultimo	7.982.130	8.151

Noter

	2015/2016 tkr.			
6 Andre anlæg, driftsmateriel og inventar				
Anskaffelsessum, primo	1.538.716	1.161		
Tilgang i årets løb	103.277	396		
Afgang i årets løb	-26.400	-19		
Anskaffelsessum, ultimo	1.615.593	1.538		
Af-/nedskrivninger, primo	-931.444	-834		
Årets afskrivninger	-158.229	-108		
Tilbageførsel af afskrivninger på afhændede aktiver	10.120	11		
Af-/nedskrivninger, ultimo	-1.079.553	-931		
Regnskabsmæssig værdi ultimo	536.040	607		
 7 Andre værdipapirer og kapitalandele				
Anskaffelsessum, primo	20.000	20		
Anskaffelsessum, ultimo	20.000	20		
Regnskabsmæssig værdi ultimo	20.000	20		
 8 Langfristede gældsforpligtigelser				
	Afdrag næste år	Forfald år 1 - 4	Restgæld efter 5 år	Gæld i alt ultimo
Kreditinstitutter	25.000	120.000	3.118.908	3.263.908
Gæld til associerede virksomheder	500.000	0	0	500.000
Selskabsskat	0	88.682	0	88.682
Langfristede gældsforpligtigelser i alt	525.000	208.682	3.118.908	3.852.590

Noter

9 Kontraktlige forpligtelser og eventualposter m.v.

Eventualforpligtelser

Selskabet har i tidligere regnskabsår modtaget et krav, som kan medføre et træk på tkr. 557 på selskabets økonomiske ressourcer.

Det fremsatte krav er på tidspunktet for aflæggelse af årsregnskabet ikke afklaret, og ledelsen har valgt at hensætte tkr. 150 til imødegåelse af det nævnte krav.

Da det fremsatte krav ikke er afklaret på tidspunktet for aflæggelse af årsregnskabet kan det medføre et samlet træk på selskabets økonomiske ressourcer på tkr. 557, og heraf er der jvf. ovenstående hensat tkr. 150 i balancen som hensatte forpligtelser, mens resten af beløbet, tkr. 407, oplyses som en eventualforpligtelse.

Operationel leasing

I lager af brugte og nye biler indgår finansielle leasingaktiver med en bogført værdi på t.kr. 1.281.

10 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Til sikkerhed for gæld til realkreditinstitutter, 3.239 t.kr., er der givet pant i grund og bygninger, hvis regnskabsmæssige værdi pr. 30. juni 2017 udgør i alt 7.982 t.kr.

Nykredit Bank har overfor SKAT stillet garanti på tkr. 200.

	2015/2016	
	<u>tkr.</u>	
11 Pengestrømsopgørelse, regulering af ikke-likvide poster		
Finansielle indtægter	-16.354	7
Finansielle omkostninger	100.034	112
Skat af årets resultat	88.682	182
Hensættelser til udskudt skat	42.080	46
	<u>214.442</u>	<u>347</u>
Pengestrømsopgørelse, regulering af ikke-likvide poster i alt	<u>214.442</u>	<u>347</u>
12 Pengestrømsopgørelse, ændring i driftskapital		
Varebeholdninger	-279.884	109
Tilgodehavender	-109.793	-574
Kortfristede gældsforpligtigelser	-2.412.727	1.600
	<u>-2.802.404</u>	<u>1.135</u>
Pengestrømsopgørelse, ændring i driftskapital i alt	<u>-2.802.404</u>	<u>1.135</u>

Noter

		2015/2016 <u>tkr.</u>
13 Pengestrømsopgørelse, likvide beholdninger		
Likvide beholdninger	994.828	1.353
Kortfristet gæld til banker	<u>-1.835.638</u>	<u>0</u>
Pengestrømsopgørelse, likvide beholdninger i alt	<u><u>-840.810</u></u>	<u><u>1.353</u></u>