

Steens MC-Center ApS

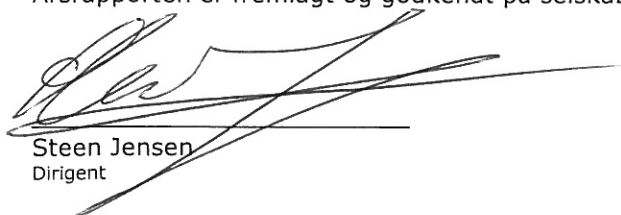
Dornen 16, 6715 Esbjerg N

Årsrapport for

2015

CVR-nr. 10 90 94 06

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 13. april 2016.



Steen Jensen
Dirigent

Indholdsfortegnelse

Side

Påtegninger

- 1 Ledespåtegning
- 2 Den uafhængige revisors erklæringer

Ledelsesberetning

- 4 Selskabsoplysninger
- 5 Ledelsesberetning

Årsregnskab 1. januar - 31. december 2015

- 6 Anvendt regnskabspraksis
- 9 Resultatopgørelse
- 10 Balance
- 12 Noter

Ledespåtegning

Bestyrelse og direktion har dags dato aflagt årsrapporten for 2015 for Steens MC-Center ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

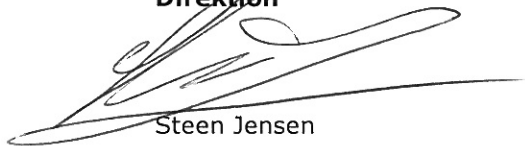
Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, og efter vores opfattelse giver årsregnskabet et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2015 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Esbjerg N, den 9. marts 2016

Direktion




Steen Jensen

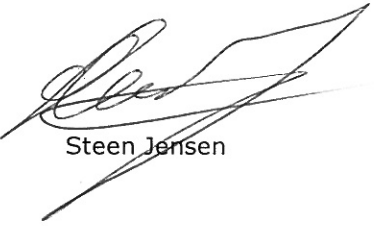
Bestyrelse



Anne Toft Jensen



Karin Holdt Schmidt



Steen Jensen

Den uafhængige revisors erklæringer

Til kapitalejeren i Steens MC-Center ApS

Erklæring om udvidet gennemgang af årsregnskabet

Vi har udført udvidet gennemgang af årsregnskabet for Steens MC-Center ApS for regnskabsåret 1. januar - 31. december 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.

Den uafhængige revisors erklæringer

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.

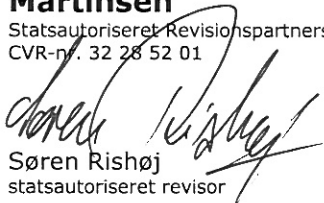
Udtalelse om ledelsesberetningen

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.

Esbjerg, den 9. marts 2016

Martinsen

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
CVR-nr. 32 28 52 01


Søren Rishøj
statsautoriseret revisor

Selskabsoplysninger

| | |
|-------------------|--|
| Selskabet | Steens MC-Center ApS Dornen 16 6715 Esbjerg N |
| | CVR-nr.: 10 90 94 06 |
| | Hjemsted: Esbjerg Kommune |
| | Regnskabsår: 1. januar - 31. december 29. regnskabsår |
| Bestyrelse | Anne Toft Jensen Karin Holdt Schmidt Steen Jensen |
| Direktion | Steen Jensen, Galeasen 8, 6710 Esbjerg V. |
| Revision | Martinsen Statsautoriseret Revisionspartnerselskab Edison Park 4 6715 Esbjerg N |

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Hovedaktiviteten har i lighed med tidligere år bestået i køb, salg og reparationer af biler, motorcykler, campingvogne og reservedele samt handel med værdipapirer.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets bruttofortjeneste udgør 2.187.723 mod 3.789.721 sidste år. Det ordinære resultat efter skat udgør 5.527.341 mod 1.334.010 sidste år. Ledelsen anser årets resultat 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 Steens MC-Center ApS er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for en klasse B-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.

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

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

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 af immaterielle og materielle anlægsaktiver.

Finansielle poster

Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger samt realiserede og urealiserede kursavancer og -tab vedrørende finansielle aktiver og forpligtelser. 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.

Anvendt regnskabspraksis

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 forventet restværdi efter afsluttet brugstid.

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

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

| | |
|---|-------|
| Bygninger | 30 år |
| Andre anlæg, driftsmateriel og inventar | 5 år |

Småaktiver med en forventet levetid under 1 år indregnes i anskaffelsesåret som omkostninger i resultatopgørelsen.

Varebeholdninger

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

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

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

Tilgodehavender

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

Værdipapirer og kapitalandele

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

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter indeståender i pengeinstitutter og kontantbeholdninger.

Anvendt regnskabspraksis

Egenkapital - udbytte

Udbytte, som forventes udbetalt for året, vises som en særskilt post under egenkapitalen. Foreslået udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på generalforsamlingen.

Selskabsskat og udskudt skat

Aktuelle skattetilgodehavender og -forpligtelser indregnes i balancen med det beløb, der kan beregnes på grundlag af årets forventede skattepligtige indkomst reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt for betalte acontoskatter. Skattetilgodehavender og -forpligtelser præsenteres modregnet i det omfang, der er legal modregningsadgang, og posterne forventes afregnet netto eller samtidig.

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. Selskabsskatteprocenten vil i perioden fra 2014 til 2016 blive trinvis nedsat fra 25 % til 22 %, hvilket vil påvirke størrelsen af udskudte skatteforpligtelser og skatteaktiver. Medmindre en indregning med en anden skatteprocent end 22 vil medføre en væsentlig afvigelse i den forventede udskudte skatteforpligtelse eller skatteaktivet, indregnes udskudte skatteforpligtelser og skatteaktiver med 22 %.

Gældsforpligtelser

Finansielle gældsforpligtelser indregnes ved lånoptagelse til det modtagne provenu med fradrag af afholdte transaktionsomkostninger. I efterfølgende perioder indregnes de finansielle forpligtelser til amortiseret kostpris svarende til den kapitaliserede værdi ved anvendelse af den effektive rente, således at forskellen mellem provenuet og den nominelle værdi indregnes i resultatopgørelsen over låneperioden.

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

Resultatopgørelse 1. januar - 31. december

| <u>Note</u> | <u>2015</u> | <u>2014</u> |
|---|------------------|------------------|
| Bruttofortjeneste | 2.187.723 | 3.789.721 |
| 1 Personaleomkostninger | -2.218.039 | -2.145.607 |
| Af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver | -244.636 | -244.634 |
| Driftsresultat | -274.952 | 1.399.480 |
| Andre finansielle indtægter | 7.892.393 | 8.782.669 |
| 2 Øvrige finansielle omkostninger | -408.735 | -8.496.020 |
| Resultat før skat | 7.208.706 | 1.686.129 |
| 3 Skat af årets resultat | -1.681.365 | -352.119 |
| Årets resultat | 5.527.341 | 1.334.010 |
| Forslag til resultatdisponering: | | |
| Ekstraordinært udbytte vedtaget i regnskabsåret | 0 | 1.200.000 |
| Udbytte for regnskabsåret | 101.200 | 500.000 |
| Overføres til overført resultat | 5.426.141 | 0 |
| Disponeret fra overført resultat | 0 | -365.990 |
| Disponeret i alt | 5.527.341 | 1.334.010 |

Balance 31. december

| Aktiver | | 2015 | 2014 |
|--------------------------|---|--------------------------|--------------------------|
| <u>Note</u> | | <u> </u> | <u> </u> |
| Anlægsaktiver | | | |
| 4 | Grunde og bygninger | 2.562.995 | 2.803.131 |
| 4 | Andre anlæg, driftsmateriel og inventar | 4.877 | 9.377 |
| | Materielle anlægsaktiver i alt | <u>2.567.872</u> | <u>2.812.508</u> |
| | 30 aktier Biltorvet A/S | 37.068 | 37.068 |
| | Finansielle anlægsaktiver i alt | <u>37.068</u> | <u>37.068</u> |
| | Anlægsaktiver i alt | <u>2.604.940</u> | <u>2.849.576</u> |
| Omsætningsaktiver | | | |
| | Råvarer og hjælpematerialer | 315.325 | 319.225 |
| | Fremstillede varer og handelsvarer | 5.670.275 | 6.650.873 |
| | Varebeholdninger i alt | <u>5.985.600</u> | <u>6.970.098</u> |
| | Tilgodehavende selskabsskat | 0 | 372.672 |
| | Andre tilgodehavender | 15.750 | 24.887 |
| | Tilgodehavender i alt | <u>15.750</u> | <u>397.559</u> |
| | Aktier | 42.625.132 | 28.601.474 |
| | Værdipapirer i alt | <u>42.625.132</u> | <u>28.601.474</u> |
| | Likvide beholdninger | <u>22.422</u> | <u>18.302</u> |
| | Omsætningsaktiver i alt | <u>48.648.904</u> | <u>35.987.433</u> |
| | Aktiver i alt | <u>51.253.844</u> | <u>38.837.009</u> |

Balance 31. december

| Passiver | | 2015 | 2014 |
|-----------------|--|--------------------------|--------------------------|
| <u>Note</u> | | <u> </u> | <u> </u> |
| | Egenkapital | | |
| 5 | Virksomhedskapital | 320.000 | 320.000 |
| 6 | Overført resultat | 28.229.396 | 22.803.255 |
| 7 | Foreslået udbytte for regnskabsåret | 101.200 | 500.000 |
| | Egenkapital i alt | <u>28.650.596</u> | <u>23.623.255</u> |
| | Hensatte forpligtelser | | |
| | Hensættelser til udskudt skat | 233.800 | 271.700 |
| | Hensatte forpligtelser i alt | <u>233.800</u> | <u>271.700</u> |
| | Gældsforpligtelser | | |
| | Deposita | 7.500 | 7.500 |
| | Langfristede gældsforpligtelser i alt | <u>7.500</u> | <u>7.500</u> |
| | Gæld til pengeinstitutter | 21.577.333 | 13.960.130 |
| | Leverandører af varer og tjenesteydelser | 40.269 | 54.748 |
| | Selskabsskat | 350.991 | 0 |
| | Anden gæld | 393.355 | 919.676 |
| | Kortfristede gældsforpligtelser i alt | <u>22.361.948</u> | <u>14.934.554</u> |
| | Gældsforpligtelser i alt | <u>22.369.448</u> | <u>14.942.054</u> |
| | Passiver i alt | <u>51.253.844</u> | <u>38.837.009</u> |

9 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser**10 Eventualposter****11 Nærtstående parter**

Noter

| | 2015 | 2014 |
|--|----------------------------|--|
| 1. Personaleomkostninger | | |
| Lønninger og gager | 2.037.800 | 1.950.185 |
| Pensioner | 43.200 | 43.200 |
| Andre omkostninger til social sikring | 53.483 | 56.444 |
| Personaleomkostninger i øvrigt | 83.556 | 95.778 |
| | 2.218.039 | 2.145.607 |
| | | |
| Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere | 8 | 8 |
| | | |
| 2. Øvrige finansielle omkostninger | | |
| Andre finansielle omkostninger | 408.735 | 8.496.020 |
| | 408.735 | 8.496.020 |
| | | |
| 3. Skat af årets resultat | | |
| Skat af årets resultat moder | 1.716.605 | 445.750 |
| Årets regulering af udskudt skat | -37.900 | -95.700 |
| Regulering af tidligere års skat | 2.660 | 2.069 |
| | 1.681.365 | 352.119 |
| | | |
| 4. Materielle anlægsaktiver | | |
| | Grunde og bygninger | Andre anlæg, driftsmateriel og inventar |
| Kostpris 1. januar 2015 | 6.403.575 | 144.222 |
| Kostpris 31. december 2015 | 6.403.575 | 144.222 |
| Af- og nedskrivninger 1. januar 2015 | 3.600.444 | 134.845 |
| Årets afskrivninger | 240.136 | 4.500 |
| Af- og nedskrivninger 31. december 2015 | 3.840.580 | 139.345 |
| | | |
| Regnskabsmæssig værdi 31. december 2015 | 2.562.995 | 4.877 |

Noter

| | <u>31/12 2015</u> | <u>31/12 2014</u> | | |
|---|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| 5. Virksomhedskapital | | | | |
| Virksomhedskapital 1. januar 2015 | 320.000 | 320.000 | | |
| | 320.000 | 320.000 | | |
| 6. Overført resultat | | | | |
| Overført resultat 1. januar 2015 | 22.803.255 | 23.169.245 | | |
| Årets overførte overskud eller underskud | 5.426.141 | -365.990 | | |
| Ekstraordinært udbytte vedtaget i regnskabsåret | 0 | 1.200.000 | | |
| Udloddet ekstraordinært udbytte vedtaget i regnskabsåret | 0 | -1.200.000 | | |
| | 28.229.396 | 22.803.255 | | |
| 7. Foreslået udbytte for regnskabsåret | | | | |
| Udbytte 1. januar 2015 | 500.000 | 98.400 | | |
| Udloddet udbytte | -500.000 | -98.400 | | |
| Udbytte for regnskabsåret | 101.200 | 500.000 | | |
| | 101.200 | 500.000 | | |
| 8. Gældsforpligtelser | | | | |
| | <u>Afdrag</u> | <u>Restgæld</u> | <u>Gæld i alt</u> | <u>Gæld i alt</u> |
| | <u>første år</u> | <u>efter 5 år</u> | <u>31/12 2015</u> | <u>31/12 2014</u> |
| Deposita | 0 | 0 | 7.500 | 7.500 |
| | 0 | 0 | 7.500 | 7.500 |
| 9. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser | | | | |
| Til sikkerhed for gæld til pengeinstitut, er tinglyst følgende i grunde og bygninger: | | | | |
| Skadesløsbrev | | | 5.000 t.kr. | |
| Ejerpantebrev | | | 1.000 t.kr. | |

Noter

10. Eventualposter

Eventualforpligtelser

Selskabet har stillet betalingsgaranti overfor SKAT på kr. 200.000.

11. Nærtstående parter

Ejerforhold

Følgende er noteret i selskabets fortegnelse som ejer af minimum 5 % af stemmerne eller minimum 5 % af selskabskapitalen:

Steen Jensen, Galeasen 8, 6710 Esbjerg V.