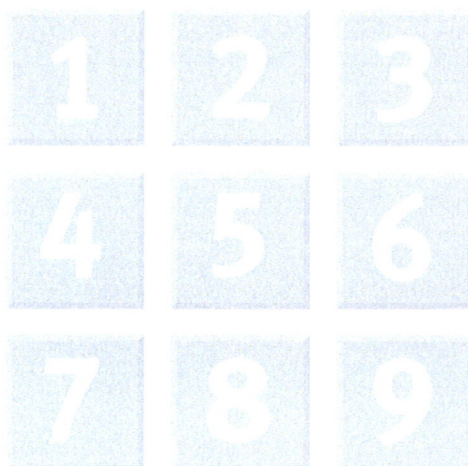


## **Søborg Auto A/S**

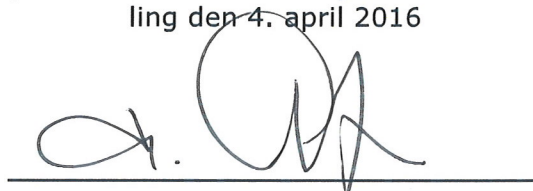
Bygaden 41, Søborg  
3250 Gilleleje

CVR-nr. 16 20 68 81



### **Årsrapport for 2015**

Årsrapporten er fremlagt og godkendt  
på selskabets ordinære generalforsam-  
ling den 4. april 2016



Marianne Christensen  
Dirigent



**DØSSING & PARTNERE**

*Revisionsinteressentskab*

[www.dossing.dk](http://www.dossing.dk)

## Indholdsfortegnelse

	<b>Side</b>
Selskabsoplysninger	1
<b>Påtegninger</b>	
Ledelsespåtegning	2
Den uafhængige revisors erklæringer	3
<b>Ledelsesberetning</b>	
Ledelsesberetning	5
<b>Årsregnskab</b>	
Anvendt regnskabspraksis	6
Resultatopgørelse 1. januar - 31. december	10
Balance 31. december	11
Noter til årsrapporten	13

## Selskabsoplysninger

### Selskabet

Søborg Auto A/S  
Bygaden 41, Søborg  
3250 Gilleleje

Telefon: 48392070  
Telefax: 48391401

CVR-nr.: 16 20 68 81  
Regnskabsår: 1. januar - 31. december  
Stiftet: 26. juni 1992  
Hjemsted: Gribskov

### Bestyrelse

Karsten Hansen  
Marianne Christiansen  
Tom Hansen

### Direktion

Karsten Hansen, direktør

### Revision

DØSSING & PARTNERE  
Revisionsinteressentskab, Registrerede Revisorer  
Roskildevej 12 A  
3400 Hillerød

## Ledelsespåtegning

Bestyrelsen og direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015 for Søborg Auto A/S.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

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

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Gilleleje, den 23. marts 2016

### Direktion

Karsten Hansen  
direktør



### Bestyrelse

Karsten Hansen

  
Marianne Christiansen

Tom Hansen



## Den uafhængige revisors erklæringer

### *Til kapitalejerne i Søborg Auto A/S*

#### **Påtegning på årsregnskabet**

Vi har revideret årsregnskabet for Søborg Auto A/S for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015 der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter. Årsregnskabet 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**

Vort ansvar er at udtrykke en konklusion om årsregnskabet på grundlag af vor revision. Vi har udført revisionen i overensstemmelse med internationale standarder om revision og yderligere krav ifølge dansk revisorlovgivning. Dette kræver, at vi overholder etiske krav samt planlægger og udfører revisionen for at opnå høj grad af sikkerhed for, om årsregnskabet er uden væsentlig fejlinformation.

En revision omfatter udførelse af revisionshandlinger for at opnå revisionsbevis for beløb og oplysninger i årsregnskabet. De valgte revisionshandlinger afhænger af revisors vurdering, herunder vurdering af risici for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl. Ved risikovurderingen overvejer revisor intern kontrol, der er relevant for virksomhedens udarbejdelse af et årsregnskab, der giver et retvisende billede. Formålet hermed er at udforme revisionshandlinger, der er passende efter omstændighederne, men ikke at udtrykke en konklusion om effektiviteten af virksomhedens interne kontrol. En revision omfatter endvidere vurdering af, om ledelsens valg af regnskabspraksis er passende, om ledelsens regnskabsmæssige skøn er rimelige samt den samlede præsentation af årsregnskabet.

Det er vor opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vor konklusion.

Revisionen har ikke givet anledning til forbehold.

#### **Konklusion**

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

## Den uafhængige revisors erklæringer

### Udtalelse om ledelsesberetningen

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

Hillerød, den 23. marts 2016

**DØSSING & PARTNERE**  
*Revisionsinteressentskab, Registrerede Revisorer*  
**CVR-nr. 54 87 99 11**



Torben Fritzbøger  
registreret revisor

## **Ledelsesberetning**

### **Selskabets væsentligste aktiviteter**

Selskabets formål er at foretage diverse bilreparationer, køb/salg af brugte biler samt at udføre arbejde i form af autogenbrug/ophug herunder salg af brugte autodele.

### **Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold**

Selskabets resultatopgørelse for 2015 udviser et underskud på kr. 332.697, og selskabets balance pr. 31. december 2015 udviser en egenkapital på kr. 2.056.795.

Selskabets underskud har i året skyldes implementeringen af Gilleleje Autogenbrug/ophug, som i året ikke har haft den store indtjening, men der har været en række omkostninger til opstarten af værkstedet.

### **Begivenheder efter regnskabsårets afslutning**

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet begivenheder, som væsentligt vil kunne påvirke selskabets finansielle stilling.

## Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Søborg Auto A/S for 2015 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B samt regnskabsvejledningen for mindre virksomheder med til valg fra højere klasser.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Årsrapporten for 2015 er aflagt i kr.

### Generelt om indregning og måling

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

Aktiver indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil tilflyde selskabet, og aktivets værdi kan måles pålideligt.

Forpligtelser indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil fragå selskabet, og forpligtelsens værdi kan måles pålideligt.

Ved første indregning måles aktiver og forpligtelser til kostpris. Efterfølgende måles aktiver og forpligtelser som beskrevet for hver enkelt regnskabspost nedenfor.

Visse finansielle aktiver og forpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvorved der indregnes en konstant effektiv rente over løbetiden. Amortiseret kostpris opgøres som oprindelig kostpris med fradrag af eventuelle afdrag samt tillæg/fradrag af den akkumulerede amortisering af forskellen mellem kostpris og nominelt beløb.

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

## Resultatopgørelsen

### Bruttofortjeneste

Selskabet anvender bestemmelsen i årsregnskabslovens § 32, hvorefter selskabets omsætning ikke er oplyst.

Bruttofortjeneste er et sammendrag af nettoomsætning, ændring i lagre af færdigvarer og varer under fremstilling samt andre driftsindtægter med fradrag af omkostninger til råvarer og hjælpematerialer og andre eksterne omkostninger.



## **Anvendt regnskabspraksis**

### **Nettoomsætning**

Indtægter ved salg af brugte biler og autodele, udførte autoreparationer samt lejeindtægter indregnes i resultatopgørelsen, hvis risikoovergang, normalt ved levering til køber, har fundet sted, og hvis indtægten kan opgøres pålideligt og forventes modtaget.

### **Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer**

Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer indeholder det forbrug af råvarer og hjælpematerialer, der er anvendt for at opnå årets nettoomsætning.

### **Personaleomkostninger**

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

### **Andre eksterne omkostninger**

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

### **Af- og nedskrivninger**

Af- og nedskrivninger indeholder årets af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver.

### **Finansielle indtægter og omkostninger**

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renter.

### **Skat af årets resultat**

Årets skat, der består af årets aktuelle selskabsskat og ændring i udskudt skat - herunder som følge af ændring i skattesats - indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat, og direkte i egenkapitalen med den del, der kan henføres til poster direkte i egenkapitalen.

## **Balancen**

### **Materielle anlægsaktiver**

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

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid.

## Anvendt regnskabspraksis

Kostpris omfatter anskaffelsesprisen og omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til brug.

Kostprisen på et samlet aktiv opdeles i separate bestanddele, der afskrives hver for sig, hvis brugstiden på de enkelte bestanddele er forskellig.

Der foretages lineære afskrivninger over den forventede brugstid, baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider:

	Brugstid	Restværdi
Ejendomme	50 år	48 %
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	5-10 år	%

Aktiver med en kostpris på under kr. 12.800 omkostningsføres i anskaffelsesåret.

### Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris efter FIFO-metoden. Er nettorealiseringsværdien lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi.

### Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris.

Der foretages nedskrivning til imødegåelse af tab, hvor der vurderes at være indtruffet en objektiv indikation på, at et tilgodehavende eller en portefølje af tilgodehavender er værdiforringet. Hvis der foreligger en objektiv indikation på, at et individuelt tilgodehavende er værdiforringet, foretages nedskrivning på individuelt niveau.

### Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter, indregnet under omsætningsaktiver, omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

### Selskabsskat og udskudt skat

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

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser.

## Anvendt regnskabspraksis

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**

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

Øvrige gældsforpligtelser måles til nettorealisationsværdi.

## Resultatopgørelse 1. januar - 31. december

	Note	2015 kr.	2014 kr.
<b>Bruttofortjeneste</b>		<b>617.613</b>	<b>1.380.004</b>
Personaleomkostninger	1	-853.654	-909.466
<b>Resultat før af- og nedskrivninger</b>		<b>-236.041</b>	<b>470.538</b>
Af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver	2	-94.920	-69.380
Andre driftsomkostninger		-5.967	0
<b>Resultat før finansielle poster</b>		<b>-336.928</b>	<b>401.158</b>
Finansielle omkostninger	3	-85.529	-49.655
<b>Resultat før skat</b>		<b>-422.457</b>	<b>351.503</b>
Skat af årets resultat	4	89.760	-90.846
<b>Årets resultat</b>		<b>-332.697</b>	<b>260.657</b>
 <b>Forslag til resultatdisponering</b>			
Overført overskud		-332.697	260.657
<b>Forslag til resultatdisponering i alt</b>		<b>-332.697</b>	<b>260.657</b>

## Balance 31. december

	Note	2015 kr.	2014 kr.
<b>Aktiver</b>			
Grunde og bygninger		3.552.415	2.869.356
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		219.925	219.468
<b>Materielle anlægsaktiver</b>	5	<b>3.772.340</b>	<b>3.088.824</b>
<b>Anlægsaktiver i alt</b>		<b>3.772.340</b>	<b>3.088.824</b>
Råvarer og hjælpematerialer		27.937	29.937
Færdigvarer		305.000	266.500
<b>Varebeholdninger</b>		<b>332.937</b>	<b>296.437</b>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		169.316	213.026
Udskudt skatteaktiv		69.145	0
Selskabsskat		14.014	0
Periodeafgrænsningsposter		28.111	0
<b>Tilgodehavender</b>		<b>280.586</b>	<b>213.026</b>
<b>Likvide beholdninger</b>		<b>391.880</b>	<b>337.205</b>
<b>Omsætningsaktiver i alt</b>		<b>1.005.403</b>	<b>846.668</b>
<b>Aktiver i alt</b>		<b>4.777.743</b>	<b>3.935.492</b>

## Balance 31. december

	Note	2015 kr.	2014 kr.
<b>Passiver</b>			
Selskabskapital		780.000	780.000
Reserve for opskrivninger		110.535	87.312
Overført resultat		1.166.260	1.498.956
<b>Egenkapital</b>	6	<b>2.056.795</b>	<b>2.366.268</b>
Hensættelse til udskudt skat		0	14.000
<b>Hensatte forpligtelser i alt</b>		<b>0</b>	<b>14.000</b>
Banker		415.396	579.312
Deposita		16.000	25.000
<b>Langfristede gældsforpligtelser</b>	7	<b>431.396</b>	<b>604.312</b>
Kortfristet del af langfristede gældsforpligtelser	7	163.000	160.000
Leverandører af varer og tjenesteydelser		108.926	120.611
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse		1.962.587	443.328
Selskabsskat		0	33.546
Anden gæld		55.039	193.427
<b>Kortfristede gældsforpligtelser</b>		<b>2.289.552</b>	<b>950.912</b>
<b>Gældsforpligtelser i alt</b>		<b>2.720.948</b>	<b>1.555.224</b>
<b>Passiver i alt</b>		<b>4.777.743</b>	<b>3.935.492</b>
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	8		
Nærtstående parter og ejerforhold	9		

## Noter til årsrapporten

	2015	2014
	kr.	kr.
<b>1 Personaleomkostninger</b>		
Lønninger	742.573	819.218
Pensioner	41.854	30.815
Andre omkostninger til social sikring	22.741	29.550
Andre personaleomkostninger	46.486	29.883
	<b>853.654</b>	<b>909.466</b>
	<b>853.654</b>	<b>909.466</b>
Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	3	3
<b>2 Af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver</b>		
Afskrivninger materielle anlægsaktiver	94.920	69.380
	<b>94.920</b>	<b>69.380</b>
	<b>94.920</b>	<b>69.380</b>
der fordeler sig således:		
Bygninger	29.823	25.488
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	65.097	43.892
	<b>94.920</b>	<b>69.380</b>
	<b>94.920</b>	<b>69.380</b>
<b>3 Finansielle omkostninger</b>		
Andre finansielle omkostninger	85.529	49.655
	<b>85.529</b>	<b>49.655</b>
	<b>85.529</b>	<b>49.655</b>
<b>4 Skat af årets resultat</b>		
Årets aktuelle skat	-14	33.546
Regulering af skat vedrørende tidligere år	-1	0
Regulering af udskudt skat tidligere år	-89.745	57.300
	<b>-89.760</b>	<b>90.846</b>
	<b>-89.760</b>	<b>90.846</b>

## Noter til årsrapporten

### 5 Materielle anlægsaktiver

	Grunde og bygninger	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar
Kostpris 1. januar 2015	2.869.356	1.011.241
Tilgang i årets løb	683.059	76.521
Afgang i årets løb	0	-14.000
Kostpris 31. december 2015	<u>3.552.415</u>	<u>1.073.762</u>
Opskrivninger 1. januar 2015	111.812	0
Årets opskrivninger	29.823	0
Opskrivninger 31. december 2015	<u>141.635</u>	<u>0</u>
Af- og nedskrivninger 1. januar 2015	111.812	791.773
Årets afskrivninger	29.823	65.097
Årets af- og nedskrivninger på afhændede aktiver	0	-3.033
Af- og nedskrivninger 31. december 2015	<u>141.635</u>	<u>853.837</u>
<b>Regnskabsmæssig værdi 31. december 2015</b>	<b><u>3.552.415</u></b>	<b><u>219.925</u></b>

### 6 Egenkapital

	Selskabs- kapital	Reserve for opskrivninger	Overført resultat	I alt
Egenkapital 1. januar 2015	780.000	87.312	1.498.957	2.366.269
Årets opskrivning	0	23.223	0	23.223
Årets resultat	0	0	-332.697	-332.697
<b>Egenkapital 31. december 2015</b>	<b><u>780.000</u></b>	<b><u>110.535</u></b>	<b><u>1.166.260</u></b>	<b><u>2.056.795</u></b>



## Noter til årsrapporten

### 7 Langfristede gældsforpligtelser

	Gæld 1. januar 2015	Gæld 31. decemb er 2015	Afdrag næste år	Restgæld efter 5 år
Banker	739.312	578.396	163.000	0
Deposita	25.000	16.000	0	0
	<b>764.312</b>	<b>594.396</b>	<b>163.000</b>	<b>0</b>

### 8 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Selskabet har udstedt ejerpantebreve for i alt kr. 1.800.000 i Stæremosen 8 og Stæremosen 46-48. Heraf er deponeret ejerpantebreve for kr. 1.800.000 til sikkerhed for bankgæld, mens ejerpantebreve for kr. 0 er i selskabets egen besiddelse.

### 9 Nærtstående parter og ejerforhold

#### Ejerforhold

Følgende kapitalejer er noteret i selskabets ejerbog som ejende minimum 5% af stemmerne eller minimum 5% af selskabskapitalen:

Karsten Hansen, Bygaden 41 Søborg, 3250 Gilleleje