

Søborg Auto A/S

Bygaden 41, Søborg
3250 Gilleleje

CVR-nr. 16 20 68 81

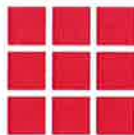


Årsrapport for 2018

Årsrapporten er fremlagt og godkendt
på selskabets ordinære generalforsam-
ling den 7. maj 2019



Karsten Hansen
dirigent



DØSSING & PARTNERE

Godkendt Revisionsinteressentskab

www.dossing.dk

Indholdsfortegnelse

	Side
Selskabsoplysninger	1
Påtegninger	
Ledespåtegning	2
Revisors erklæring om opstilling af årsrapport	3
Ledelsesberetning	
Ledelsesberetning	4
Årsregnskab	
Anvendt regnskabspraksis	5
Resultatopgørelse 1. januar - 31. december	8
Balance 31. december	9
Noter til årsrapporten	11

Selskabsoplysninger

Selskabet

Søborg Auto A/S
Bygaden 41, Søborg
3250 Gilleleje

Telefon: 48 39 20 70

Telefax: 48 39 14 01

CVR-nr.: 16 20 68 81

Regnskabsperiode: 1. januar - 31. december 2018

Stiftet: 26. juni 1992

Hjemsted: Gribskov

Bestyrelse

Karsten Hansen
Kim Christensen
Tom Hansen

Direktion

Karsten Hansen, direktør

Revisor

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 2018 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 2018 og resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2018.

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

Årsregnskabet er ikke revideret. Ledelsen erklærer, at betingelserne herfor er opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Gilleleje, den 7. maj 2019

Direktion


Karsten Hansen
direktør

Bestyrelse

Karsten Hansen




Kim Christensen

Tom Hansen



Revisors erklæring om opstilling af årsrapport

Til kapitalejeren i Søborg Auto A/S

Vi har opstillet årsrapporten for Søborg Auto A/S for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2018 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som I har tilvejebragt.

Årsrapporten omfatter ledelsespåtegning, ledelsesberetning, anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter.

Vi har udført opgaven i overensstemmelse med ISRS 4410, Opgaver om opstilling af finansielle oplysninger.

Vi har anvendt vor faglige ekspertise til at assistere jer med at udarbejde og præsentere årsrapporten i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR – danske revisorers Etiske regler for revisorer, herunder principper vedrørende integritet, objektivitet, faglig kompetence og fornøden omhu.

Årsrapporten samt nøjagtigheden og fuldstændigheden af de oplysninger, der er anvendt til opstillingen af årsrapporten, er jeres ansvar.

Da en opgave om opstilling af finansielle oplysninger ikke er en erklæringsopgave med sikkerhed, er vi ikke forpligtet til at verificere nøjagtigheden eller fuldstændigheden af de oplysninger, I har givet os til brug for at opstille årsrapporten. Vi udtrykker derfor ingen revisions- eller reviewkonklusion om, hvorvidt årsrapporten er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Hillerød, den 7. maj 2019

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



Torben Fritzbøger
registreret revisor
MNE-nr. mne2720

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 2018 udviser et underskud på kr. 233.934, og selskabets balance pr. 31. december 2018 udviser en egenkapital på kr. 1.600.685.

Selskabets underskud har i året været påvirket af en påbegyndt afvikling af salget af skrotbiler, som forventes at være fuldt ud afviklet i løbet af 2019.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Søborg Auto A/S for 2018 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B samt regnskabsvejledningen for mindre virksomheder med tilvalg fra højere klasser.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Årsrapporten for 2018 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 balance-dagen.

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste

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

Nettoomsætning

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

Anvendt regnskabspraksis

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.

Andre eksterne omkostninger

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

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.

Af- og nedskrivninger

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

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen mv.

Skat af årets resultat

Årets skat, som 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.

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Grunde og bygninger samt andre anlæg, driftsmateriel og inventar 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. Der afskrives ikke på grunde.

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.

Anvendt regnskabspraksis

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

	Brugstid	Restværdi
Ejendomme	50 år	48 %
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	5-10 år	0 %

Aktiver med en kostpris på under kr. 13.500 omkostningsføres i anskaffelsesåret.

Fortjeneste eller tab ved salg af materielle anlægsaktiver indregnes i resultatopgørelsen under andre driftsindtægter henholdsvis andre driftsomkostninger.

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.

Likvider

Likvider omfatter likvide beholdninger.

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 samt for betalte acontoskatter.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser opgjort på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

Gældsforpligtelser

Øvrige gældsforpligtelser, som omfatter gæld til leverandører samt anden gæld, måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Resultatopgørelse 1. januar - 31. december

	Note	2018 kr.	2017 kr.
Bruttofortjeneste		610.403	1.061.440
Personaleomkostninger	1	-739.592	-921.799
Resultat før af- og nedskrivninger		-129.189	139.641
Af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver	2	-106.201	-112.564
Resultat før finansielle poster		-235.390	27.077
Finansielle omkostninger		-70.929	-76.076
Resultat før skat		-306.319	-48.999
Skat af årets resultat	3	72.385	871
Årets resultat		-233.934	-48.128
 Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		-233.934	-48.128
		-233.934	-48.128

Balance 31. december

	Note	2018 kr.	2017 kr.
Aktiver			
Grunde og bygninger		3.552.415	3.552.415
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		151.555	140.389
Materielle anlægsaktiver	4	3.703.970	3.692.804
Anlægsaktiver i alt		3.703.970	3.692.804
Råvarer og hjælpematerialer		53.896	52.710
Færdigvarer		465.050	603.250
Varebeholdninger		518.946	655.960
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		87.339	177.898
Udskudt skatteaktiv		205.302	148.188
Selskabsskat		4.004	10.010
Periodeafgrænsningsposter		41.370	35.469
Tilgodehavender		338.015	371.565
Likvide beholdninger		492.950	690.362
Omsætningsaktiver i alt		1.349.911	1.717.887
Aktiver i alt		5.053.881	5.410.691

Balance 31. december

	<u>Note</u>	<u>2018</u> kr.	<u>2017</u> kr.
Passiver			
Virksomhedskapital		780.000	780.000
Reserve for opskrivninger		181.958	156.843
Overført resultat		<u>638.727</u>	<u>868.708</u>
Egenkapital	5	<u>1.600.685</u>	<u>1.805.551</u>
Leverandører af varer og tjenesteydelser		186.150	77.465
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse		3.086.044	3.268.690
Anden gæld		<u>181.002</u>	<u>258.985</u>
Kortfristede gældsforpligtelser		<u>3.453.196</u>	<u>3.605.140</u>
Gældsforpligtelser i alt		<u>3.453.196</u>	<u>3.605.140</u>
Passiver i alt		<u>5.053.881</u>	<u>5.410.691</u>
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	6		

Noter

	2018	2017
	kr.	kr.
1 Personaleomkostninger		
Lønninger	648.025	826.137
Pensioner	57.095	39.997
Andre omkostninger til social sikring	27.939	25.216
Andre personaleomkostninger	6.533	30.449
	739.592	921.799
Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	3	3
2 Af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver		
Afskrivninger materielle anlægsaktiver	106.201	112.564
	106.201	112.564
der fordeler sig således:		
Bygninger	37.267	37.267
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	68.934	75.297
	106.201	112.564
3 Skat af årets resultat		
Årets aktuelle skat	-4	-10
Årets udskudte skat	-7.068	0
Regulering af udskudt skat tidligere år	-65.313	-861
	-72.385	-871

Noter

4 Materielle anlægsaktiver

	Grunde og byg- ninger	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar
Kostpris 1. januar 2018	3.552.415	1.139.622
Tilgang i årets løb	0	80.100
Kostpris 31. december 2018	<u>3.552.415</u>	<u>1.219.722</u>
Opskrivninger 1. januar 2018	216.169	0
Årets opskrivninger	37.267	0
Opskrivninger 31. december 2018	<u>253.436</u>	<u>0</u>
Af- og nedskrivninger 1. januar 2018	216.169	0
Årets afskrivninger	37.267	68.934
Årets af- og nedskrivninger på afhændede aktiver	0	999.233
Af- og nedskrivninger 31. december 2018	<u>253.436</u>	<u>1.068.167</u>
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2018	<u>3.552.415</u>	<u>151.555</u>

5 Egenkapital

	Virk- sømheds- kapital	Reserve for opskriv- ninger	Overført resultat	I alt
Egenkapital 1. januar 2018	780.000	156.843	868.708	1.805.551
Årets opskrivning	0	29.068	0	29.068
Opløsning af tidligere års opskrivning	0	-3.953	3.953	0
Årets resultat	0	0	-233.934	-233.934
Egenkapital 31. december 2018	<u>780.000</u>	<u>181.958</u>	<u>638.727</u>	<u>1.600.685</u>

Noter

6 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Udstedt ejerpantebrev på i alt kr. 800.000 i Stæremosen 8, 3250 Gilleleje til sikkerhed for mellemværende med pengeinstitutter m.fl. på i alt kr. 0. Den regnskabsmæssige værdi af det pantsatte aktiv udgør på balancedagen kr. 1.478.333.

Udstedt ejerpantebrev på i alt kr. 1.000.000 i Stæremosen 46-48, 3250 Gilleleje til sikkerhed for mellemværende med pengeinstitutter m.fl. på i alt kr. 0. Den regnskabsmæssige værdi af det pantsatte aktiv udgør på balancedagen kr. 1.772.741.

Udstedt ejerpantebrev på i alt kr. 1.000.000 i Stæremosen 50, 3250 Gilleleje til sikkerhed for mellemværende med pengeinstitutter m.fl. på i alt kr. 0. Den regnskabsmæssige værdi af det pantsatte aktiv udgør på balancedagen kr. 301.340.

Selskabet har stillet bankgarantier over for offentlige myndigheder samt leverandører for i alt kr. 198.529.