

Bargib Autogummi A/S

Ådalsvej 50
2970 Hørsholm

CVR-nr. 21 59 98 83



**Årsrapport for perioden
1. juli 2016 til 30. juni 2017**

Årsrapporten er fremlagt og godkendt
på selskabets ordinære generalforsam-
ling den 30. november 2017

Stig Palle Løssl Rasmussen
dirigent



DØSSING & PARTNERE
Revisionsinteressentskab

www.dossing.dk

Indholdsfortegnelse

	Side
Selskabsoplysninger	1
Påtegninger	
Ledespåtegning	2
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	3
Ledelsesberetning	
Ledelsesberetning	4
Årsregnskab	
Anvendt regnskabspraksis	5
Resultatopgørelse 1. juli - 30. juni	8
Balance 30. juni 2017	9
Noter til årsrapporten	11

Selskabsoplysninger

Selskabet

Bargib Autogummi A/S
Ådalsvej 50
2970 Hørsholm

CVR-nr.: 21 59 98 83
Regnskabsperiode: 1. juli 2016 - 30. juni 2017
Stiftet: 1. januar 1999
Hjemsted: Hørsholm

Bestyrelse

Stig Palle Løssl Rasmussen
Christina Høeberg-Larsen
Birthe Løssl

Direktion

Stig Palle Løssl Rasmussen, 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. juli 2016 - 30. juni 2017 for Bargib Autogummi 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. 30. juni 2017 og resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2016 - 30. juni 2017.

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.

Hørsholm, den 30. november 2017

Direktion



Stig Palle Løssl Rasmussen
direktør

Bestyrelse



Stig Palle Løssl Rasmussen

Christina Høeberg-Larsen

Birthe Løssl

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til kapitalejeren i Bargib Autogummi A/S

Vi har opstillet årsregnskabet for Bargib Autogummi A/S for regnskabsåret 1. juli 2016 - 30. juni 2017 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som virksomheden har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter 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 virksomheden med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR – danske revisorer's Ethiske regler for revisorer, herunder principper vedrørende integritet, objektivitet, faglig kompetence og fornøden omhu.

Årsregnskabet samt nøjagtigheden og fuldstændigheden af de oplysninger, der er anvendt til opstillingen af årsregnskabet, er virksomhedens 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, virksomheden har givet os til brug for at opstille årsregnskabet. Vi udtrykker derfor ingen revisions- eller reviewkonklusion om, hvorvidt årsregnskabet er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Hillerød, den 30. november 2017

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



Jeanette Vetlov
Registreret revisor

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets formål er at drive handel og industri. Selskabets væsentligste aktiviteter består i forhandling og salg af tilbehør samt reparationer af biler.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultatopgørelse for 2016/17 udviser et underskud på kr. 104.512, og selskabets balance pr. 30. juni 2017 udviser en egenkapital på kr. 365.841.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Bargib Autogummi A/S for 2016/17 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B med tilvalg fra højere klasser.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Årsrapporten for 2016/17 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.

Nettoomsætning

Indtægter ved salg af varer og tjenesteydelser indregnes i resultatopgørelsen på tidspunktet for levering og risikoens overgang, såfremt indtægten kan opgøres pålideligt. Omsætningen opgøres efter fradrag af moms, afgifter og rabatter.

Anvendt regnskabspraksis

Omk. til råvarer og hjælpematerialer

Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer omfatter køb af varer og ydelser med henblik på videresalg heraf.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger vedrørende salg og administration.

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 indtægter og omkostninger indeholder renteindtægter og -omkostninger.

Skat af årets resultat

Virksomheden er omfattet af de danske regler om tvungen sambeskatning.

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 til nedsættelse af eget skattemæssigt overskud.

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

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med tillæg af eventuelle opskrivninger og med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger. Kostpris omfatter anskaffelsesprisen og omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klart til at blive taget i brug.

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. For egne fremstillede aktiver omfatter kostprisen direkte og indirekte omkostninger til materialer, komponenter, underleverandører og løn.

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

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

Aktiver med en kostpris på under kr. 13.200 omkostningsføres i anskaffelsesåret.

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris efter FIFO-metoden. Er nettorealisationsværdien 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

Gældsforpligtelser, som omfatter gæld til leverandører, tilknyttede virksomheder samt anden gæld, måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Resultatopgørelse 1. juli - 30. juni

	<u>Note</u>	<u>2016/17</u> kr.	<u>2015/16</u> kr.
Bruttofortjeneste		673.582	732.500
Personaleomkostninger	1	<u>-773.833</u>	<u>-631.453</u>
Resultat før af- og nedskrivninger		-100.251	101.047
Af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver	2	<u>-26.949</u>	<u>-35.560</u>
Resultat før finansielle poster		-127.200	65.487
Finansielle omkostninger	3	<u>-6.790</u>	<u>-11.129</u>
Resultat før skat		-133.990	54.358
Skat af årets resultat	4	<u>29.478</u>	<u>35.969</u>
Årets resultat		<u>-104.512</u>	<u>90.327</u>
 Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		<u>-104.512</u>	<u>90.327</u>
		<u>-104.512</u>	<u>90.327</u>

Balance 30. juni 2017

	<u>Note</u>	<u>2016/17</u> kr.	<u>2015/16</u> kr.
Aktiver			
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		114.412	141.361
Materielle anlægsaktiver	5	114.412	141.361
Deposita		106.922	106.922
Finansielle anlægsaktiver		106.922	106.922
Anlægsaktiver i alt		221.334	248.283
Råvarer og hjælpematerialer		325.002	369.663
Varebeholdninger		325.002	369.663
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		152.306	81.172
Udskudt skatteaktiv		65.447	35.969
Periodeafgrænsningsposter		24.090	44.569
Tilgodehavender		241.843	161.710
Likvide beholdninger		37.325	152.201
Omsætningsaktiver i alt		604.170	683.574
Aktiver i alt		825.504	931.857

Balance 30. juni 2017

	Note	2016/17 kr.	2015/16 kr.
Passiver			
Virksomhedskapital		500.000	500.000
Overført resultat		-134.159	-29.647
Egenkapital	6	365.841	470.353
Kreditinstitutter		60.838	0
Leverandører af varer og tjenesteydelser		128.014	154.441
Gæld til tilknyttede virksomheder		127.974	139.734
Anden gæld		142.837	167.329
Kortfristede gældsforpligtelser		459.663	461.504
Gældsforpligtelser i alt		459.663	461.504
Passiver i alt		825.504	931.857
Eventualposter m.v.	7		
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	8		

Noter

	<u>2016/17</u>	<u>2015/16</u>
	kr,	kr,
1 Personaleomkostninger		
Lønninger	727.115	599.651
Andre omkostninger til social sikring	19.966	18.839
Andre personaleomkostninger	26.752	12.963
	<u>773.833</u>	<u>631.453</u>
Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	<u>3</u>	<u>3</u>
2 Af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver		
Afskrivninger materielle anlægsaktiver	<u>26.949</u>	<u>35.560</u>
	<u>26.949</u>	<u>35.560</u>
3 Finansielle omkostninger		
Finansielle omkostninger tilknyttede virksomheder	2.615	2.842
Andre finansielle omkostninger	4.175	8.287
	<u>6.790</u>	<u>11.129</u>
4 Skat af årets resultat		
Regulering af eventualskat	<u>-29.478</u>	<u>-35.969</u>
	<u>-29.478</u>	<u>-35.969</u>

Noter

5 Materielle anlægsaktiver

	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar
Kostpris 1. juli 2016	874.476
Kostpris 30. juni 2017	874.476
Af- og nedskrivninger 1. juli 2016	733.115
Årets afskrivninger	26.949
Af- og nedskrivninger 30. juni 2017	760.064
Regnskabsmæssig værdi 30. juni 2017	114.412

6 Egenkapital

	Virksomheds- kapital	Overført resultat	I alt
Egenkapital 1. juli 2016	500.000	-29.647	470.353
Årets resultat	0	-104.512	-104.512
Egenkapital 30. juni 2017	500.000	-134.159	365.841

7 Eventualposter m.v.

Selskabet er sambeskattet med de øvrige selskaber i koncernen og hæfter solidarisk for de skatter, som vedrører sambeskatningen. Det samlede beløb for skyldig selskabsskat fremgår af årsrapporten for Bargiben Holding ApS, der er administrationsselskab i sambeskatningen. Koncernens selskaber hæfter endvidere solidarisk for danske kildeskatter i form af udbytteskat, royaltyskat og renteskat. Endvidere kan senere korrektioner til selskabsskatter og kildeskatter medføre at selskabets hæftelse udgør et større beløb.

8 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Selskabet har udstedt ejerpantebrev på i alt kr. 400.000, der giver pant i materielle anlægsaktiver, hvis regnskabsmæssige værdi pr. 30. juni 2017 udgør kr. 114.412. Ejerpantebrevet er deponeret til sikkerhed for gæld i pengeinstitutter.