

Nyborg Bilcenter A/S

Alsvej 2, 5800 Nyborg

CVR-nr. 21 76 29 97



Årsrapport 2016

Godkendt på selskabets ordinære generalforsamling, den 24. marts 2017

Som dirigent:



Helle Ottesen



Building a better
working world

Indhold

Ledespåtegning	2
Den uafhængige revisors erklæringer	3
Ledelsesberetning	5
Oplysninger om selskabet	5
Beretning	6
Årsregnskab 1. januar - 31. december	7
Resultatopgørelse	7
Balance	8
Egenkapitalopgørelse	10
Noter	11

Ledespåtegning

Bestyrelse og direktion har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for Nyborg Bilcenter A/S for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2016.

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 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2016.

Det er endvidere vores opfattelse, at ledelsesberetningen indeholder en retvisende redegørelse for de forhold, beretningen omhandler.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Nyborg, den 31. januar 2017

Direktion:



Axel Ottesen

Bestyrelse:



Helle Ottesen
formand



Axel Ottesen



Jesper Gemmer

Den uafhængige revisors erklæringer

Til kapitalejeren i Nyborg Bilcenter A/S

Erklæring om udvidet gennemgang af årsregnskabet

Vi har udført udvidet gennemgang af årsregnskabet for Nyborg Bilcenter A/S for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2016. Årsregnskabet, der omfatter resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse og noter, herunder anvendt regnskabspraksis, 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 for 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.

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 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2016 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Den uafhængige revisors erklæringer

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 udvidede gennemgang 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 den udvidede gennemgang 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.

Nyborg, den 31. januar 2017
ERNST & YOUNG
Godkendt Revisionspartnerselskab
CVR-nr. 30 70 02 28


Karsten B. Pedersen
statsaut. revisor

Ledelsesberetning

Oplysninger om selskabet

Navn	Nyborg Bilcenter A/S
Adresse, postnr., by	Alsvej 2, 5800 Nyborg
CVR-nr.	21 76 29 97
Stiftet	21. juni 1999
Hjemstedskommune	Nyborg
Regnskabsår	1. januar - 31. december
Hjemmeside	www.nyborgbilcenter.dk
E-mail	ao@nyborgbilcenter.dk
Telefon	65 30 22 00
Telefax	65 30 22 89
Bestyrelse	Helle Ottesen, formand Axel Ottesen Jesper Gemmer
Direktion	Axel Ottesen
Revision	Ernst & Young Godkendt Revisionspartnerselskab Gl. Torv 2, 2. sal, 5800 Nyborg

Ledelsesberetning

Beretning

Virksomhedens væsentligste aktiviteter

Virksomheden er autoriseret bilforhandler og værksted for Suzuki.

Virksomheden handler også med brugte biler af andre mærker, ligesom værkstedet selvfølgelig også servicerer og reparerer øvrige bilmærker.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat udgør et tilfredsstillende overskud på 336.015 kr. efter skat. Resultatet foreslås disponeret som anført under resultatopgørelsen.

Begivenheder efter balancedagen

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet hændelser, som har væsentlig betydning for årsregnskabet.

Årsregnskab 1. januar - 31. december

Resultatopgørelse

Note	kr.	2016	2015
	Bruttofortjeneste	2.207.781	2.242.604
2	Personaleomkostninger	-1.641.689	-1.705.439
3	Af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver	-98.544	-111.459
	Resultat før finansielle poster	467.548	425.706
	Finansielle indtægter	0	9.124
	Finansielle omkostninger	-36.556	-44.988
	Resultat før skat	430.992	389.842
4	Skat af årets resultat	-94.977	-86.371
	Årets resultat	336.015	303.471
	Forslag til resultatdisponering		
	Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen	103.400	101.200
	Overført resultat	232.615	202.271
		336.015	303.471

Årsregnskab 1. januar - 31. december

Balance

Note	kr.	2016	2015
	AKTIVER		
	Anlægsaktiver		
5	Immaterielle anlægsaktiver		
	Goodwill	45.319	77.323
		<u>45.319</u>	<u>77.323</u>
6	Materielle anlægsaktiver		
	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	92.989	159.529
		<u>92.989</u>	<u>159.529</u>
	Finansielle anlægsaktiver		
	Andre tilgodehavender	168.000	168.000
		<u>168.000</u>	<u>168.000</u>
	Anlægsaktiver i alt	<u>306.308</u>	<u>404.852</u>
	Omsætningsaktiver		
	Varebeholdninger		
	Fremstillede færdigvarer og handelsvarer	3.135.049	2.145.142
		<u>3.135.049</u>	<u>2.145.142</u>
7	Tilgodehavender		
	Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	67.908	384.631
	Udskudte skatteaktiver	20.252	11.917
	Andre tilgodehavender	46.431	28.753
		<u>134.591</u>	<u>425.301</u>
	Likvide beholdninger	<u>33.253</u>	<u>679.177</u>
	Omsætningsaktiver i alt	<u>3.302.893</u>	<u>3.249.620</u>
	AKTIVER I ALT	<u>3.609.201</u>	<u>3.654.472</u>

Årsregnskab 1. januar - 31. december

Balance

Note	kr.	2016	2015
	PASSIVER		
	Egenkapital		
8	Selskabskapital	500.000	500.000
	Overført resultat	1.077.574	844.959
	Foreslået udbytte for regnskabsåret	103.400	101.200
	Egenkapital i alt	<u>1.680.974</u>	<u>1.446.159</u>
	Gældsforpligtelser		
	Kortfristede gældsforpligtelser		
	Modtagne forudbetalinger fra kunder	116.702	36.404
	Leverandører af varer og tjenesteydelser	1.131.527	1.440.628
	Skyldig selskabsskat	33.312	10.199
	Gæld til selskabsdeltagere og ledelse	113.334	126.182
	Anden gæld	533.352	594.900
		<u>1.928.227</u>	<u>2.208.313</u>
	Gældsforpligtelser i alt	<u>1.928.227</u>	<u>2.208.313</u>
	PASSIVER I ALT	<u><u>3.609.201</u></u>	<u><u>3.654.472</u></u>

- 1 Anvendt regnskabspraksis
- 9 Kontraktlige forpligtelser og eventualposter m.v.
- 10 Sikkerhedsstillelser
- 11 Nærtstående parter

Årsregnskab 1. januar - 31. december

Egenkapitalopgørelse

kr.	<u>Selskabskapital</u>	<u>Overført resultat</u>	<u>Foreslået udbytte for regnskabsåret</u>	<u>I alt</u>
Egenkapital 1. januar 2015	500.000	642.688	99.800	1.242.488
Årets resultat	0	202.271	101.200	303.471
Udloddet udbytte	0	0	-99.800	-99.800
Egenkapital 1. januar 2016	500.000	844.959	101.200	1.446.159
Årets resultat	0	232.615	103.400	336.015
Udloddet udbytte	0	0	-101.200	-101.200
Egenkapital				
31. december 2016	500.000	1.077.574	103.400	1.680.974

Årsregnskab 1. januar - 31. december

Noter

1 Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Nyborg Bilcenter A/S for 2016 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder.

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

Som følge af implementering af ny årsregnskabslov indgår der i årsregnskabet fra og med 2016 en note for personaleomkostninger, herunder med oplysning af antal ansatte i virksomheden. Den nye årsregnskabslov har herudover ikke medført ændringer i anvendt regnskabspraksis.

Præsentationsvaluta

Årsregnskabet er aflagt i danske kroner (kr.).

Resultatopgørelsen

Nettoomsætning

Indtægter fra salg af varer og ydelser indregnes i nettoomsætningen på tidspunktet for levering og risikoens overgang, såfremt indtægten kan opgøres pålideligt og forventes modtaget.

Nettoomsætning måles til dagsværdien af det aftalte vederlag ekskl. moms og afgifter opkrævet på vegne af tredjepart. Alle former for afgivne rabatter indregnes i nettoomsætningen.

Bruttofortjeneste

I resultatopgørelsen er nettoomsætning, ændring i lagre af handelsvarer, andre driftsindtægter og eksterne omkostninger med henvisning til årsregnskabslovens § 32 sammendraget til én regnskabspost benævnt bruttofortjeneste.

Vareforbrug

Vareforbrug omfatter kostprisen på de varer, som er medgået til at opnå årets nettoomsætning.

Eksterne omkostninger

Eksterne omkostninger omfatter omkostninger vedrørende virksomhedens primære aktivitet, der er afholdt i årets løb, herunder omkostninger til distribution, salg, reklame, administration, lokaler, tab på debitorer, ydelser på operationelle leasingkontrakter m.v.

Personaleomkostninger

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

Afskrivninger

Afskrivninger omfatter afskrivninger på immaterielle og materielle anlægsaktiver.

Afskrivningsgrundlaget, der opgøres som kostprisen med fradrag af eventuel restværdi, afskrives lineært over den forventede brugstid, baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider:

Goodwill	5 år
----------	------

Afskrivningsgrundlaget, der opgøres som kostprisen med fradrag af eventuel restværdi, afskrives lineært over den forventede brugstid, baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider:

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	3-5 år
---	--------

Årsregnskab 1. januar - 31. december

Noter

1 Anvendt regnskabspraksis (fortsat)

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 m.v.

Skat

Skat af årets resultat omfatter aktuel skat af årets forventede skattepligtige indkomst og årets regulering af udskudt skat. Årets skat indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat, og i egenkapitalen med den del, som kan henføres til transaktioner indregnet i egenkapitalen.

Balancen

Immaterielle aktiver

Goodwill afskrives over den vurderede økonomiske levetid, der fastlægges på baggrund af ledelsens erfaringer med den gennemsnitlige periode for udskiftning af kundekredsen. Goodwill afskrives lineært over en periode på 5 år.

Materielle aktiver

Materielle aktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger. Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen og omkostninger direkte knyttet til anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til brug.

Fortjeneste eller tab opgøres som forskellen mellem salgspris med fradrag af salgsomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste og tab ved salg af materielle aktiver indregnes i resultatopgørelsen under henholdsvis andre driftsindtægter og andre driftsomkostninger.

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris med tillæg af hjemtagelsesomkostninger på grundlag af gennemsnitsprincippet eller til nettorealiseringsværdi, hvis denne er lavere.

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 er værdiforringet. Hvis der foreligger en objektiv indikation på, at et tilgodehavende er værdiforringet, foretages nedskrivning på individuelt niveau.

Andre tilgodehavender under finansielle anlægsaktiver omfatter huslejedepositorum vedrørende lejede lokaler.

Årsregnskab 1. januar - 31. december

Noter

1 Anvendt regnskabspraksis (fortsat)

Likvider

Likvider omfatter indlån i bank samt kontantbeholdning.

Egenkapital

Foreslået udbytte

Foreslået udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på den ordinære generalforsamling (deklareringstidspunktet). Udbytte, som forventes udbetalt for året, vises som en særskilt post under egenkapitalen.

Selskabsskat

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 betalte acontoskatter.

Hensættelse til udskudt skat beregnes efter den balanceorienterede gælds metode af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier af aktiver og forpligtelser samt af skattemæssigt underskud til fremførsel.

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. Udskudte skatteaktiver indregnes med den værdi, som de forventes at blive udnyttet med, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser inden for samme jurisdiktion. Ændring i udskudt skat som følge af ændringer i skattesatser indregnes i resultatopgørelsen.

Gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser måles til nettorealiseringsværdien.

Gæld til selskabets kapitalejer forrentes med diskontoen tillagt 4% p.a.

kr.	2016	2015
2 Personaleomkostninger		
Lønninger	1.317.623	1.363.322
Pensioner	237.677	240.715
Andre omkostninger til social sikring	25.182	36.024
Andre personaleomkostninger	61.207	65.378
	<u>1.641.689</u>	<u>1.705.439</u>
Gennemsnitligt antal fuldtidsbeskæftigede	<u>5</u>	<u>5</u>

Årsregnskab 1. januar - 31. december

Noter

kr.	<u>2016</u>	<u>2015</u>
3 Afskrivninger på immaterielle og materielle anlægsaktiver		
Afskrivninger på immaterielle anlægsaktiver	32.004	32.004
Afskrivninger på materielle anlægsaktiver	<u>66.540</u>	<u>79.455</u>
	<u>98.544</u>	<u>111.459</u>
4 Skat af årets resultat		
Beregnet skat af årets skattepligtige indkomst	103.312	10.199
Årets regulering af udskudt skat	<u>-8.335</u>	<u>76.172</u>
	<u>94.977</u>	<u>86.371</u>
5 Immaterielle anlægsaktiver		
kr.		<u>Goodwill</u>
Kostpris 1. januar 2016		<u>160.000</u>
Kostpris 31. december 2016		<u>160.000</u>
Af- og nedskrivninger 1. januar 2016		82.677
Årets afskrivninger		<u>32.004</u>
Af- og nedskrivninger 31. december 2016		<u>114.681</u>
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2016		<u>45.319</u>
6 Materielle anlægsaktiver		
kr.		<u>Andre anlæg, driftsmateriel og inventar</u>
Kostpris 1. januar 2016		<u>938.707</u>
Kostpris 31. december 2016		<u>938.707</u>
Af- og nedskrivninger 1. januar 2016		779.178
Årets afskrivninger		<u>66.540</u>
Af- og nedskrivninger 31. december 2016		<u>845.718</u>
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2016		<u>92.989</u>
7 Tilgodehavender		
Andre tilgodehavender under finansielle anlægsaktiver omfatter huslejedepositum vedrørende lejede lokaler.		

Årsregnskab 1. januar - 31. december

Noter

8 Selskabskapital

Virksomhedens aktiekapital har uændret været 500.000 kr. de seneste 5 år.

9 Kontraktlige forpligtelser og eventualposter m.v.

Andre økonomiske forpligtelser

Selskabet er deltager i aftale om leje af lokaler, hvor lejeforpligtelsen i en eventuel opsigelsesperiode udgør 168.000 kr.

10 Sikkerhedsstillelser

Beholdninger af nye biler er købt med ejendomsforbehold, og bilerne forbliver leverandørens ejendom, indtil den enkelte bil er betalt fuldt ud. Der er tinglyst forbud mod pantsætning af nye biler og tilgodehaver fra salg af nye biler. Nye biler indgår i selskabets varebeholdninger med 1.202.668 kr. pr. 31. december 2016.

Til sikkerhed for selskabets gældsforpligtelser er udstedt betalingsgarantier på i alt 300.000 kr. via virksomhedens pengeinstitut.

11 Nærtstående parter

Nyborg Bilcenter A/S' nærtstående parter omfatter følgende:

Ejerforhold

Følgende kapitalejere er noteret i virksomhedens ejerbog som ejende minimum 5 % af stemmerne eller minimum 5 % af aktiekapitalen:

<u>Navn</u>	<u>Bopæl/Hjemsted</u>
Helle Ottesen	Brændeskovvej 15, Bovense, 5800 Nyborg