

**Auto- Marinehjørnet ApS
Ullerup Skovvej 11
3390 Hundested**

CVR-nummer: 26670993

Årsrapport
1. januar 2018 til 31. december 2018

Godkendt på selskabets generalforsamling, den 28/3 2019

Niels Petersen

Dirigent

Indholdsfortegnelse

Påtegninger

Ledelsespåtegning	3
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	4

Ledelsesberetning mv.

Selskabsoplysninger	5
Ledelsesberetning	6

Årsregnskab 1. januar - 31. december 2018

Anvendt regnskabspraksis	7
Resultatopgørelse	10
Balance	11
Noter	13

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for perioden 1. januar - 31. december 2018 for Auto- Marinehjørnet ApS.

Årsrapporten, der ikke er revideret, aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Direktionen anser betingelserne for at undlade revision for opfyldt.

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2018 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for perioden 1. januar - 31. december 2018.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Hundested, den 14. februar 2019

Direktion

Svend Erik Sander Rasmussen



Niels Bruun Petersen



Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til den daglige ledelse i Auto- Marinehjørnet ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Auto- Marinehjørnet ApS for perioden 1. januar - 31. december 2018 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De 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 vores faglige ekspertise til at assistere Dem med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR - danske revisors 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 Deres 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, De 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.

Frederiksværk, den 14. februar 2019

Revisorhuset Halsnæs
Registreret revisionsaktieselskab
CVR nr. 20572043



Birgitte Jensen
Registreret revisor
mne6598

Selskabsoplysninger

Selskabet	Auto- Marinehjørnet ApS Ullerup Skovvej 11 3390 Hundested
	CVR-nr.: 26 67 09 93 Regnskabsår: 1. januar - 31. december
Direktion	Svend Erik Sander Rasmussen Niels Bruun Petersen
Pengeinstitut	Danske Bank Munkeengen 32 3400 Hillerød
Revisor	Revisorhuset Halsnæs Registreret revisionsaktieselskab Strandvejen 46 3300 Frederiksværk

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets væsentligste aktiviteter har i lighed med tidligere år været køb og salg, samt reparationer inden for autobranschen.

Udviklingen i selskabets aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabet har fortsat sine normale driftsaktiviteter. Der har ikke været enkeltstående begivenheder i regnskabsåret, som er af så væsentlig karakter, at det kræver omtale i ledelsesberetningen.

Årets udvikling og resultat anses for tilfredsstillende.

Betydningsfulde hændelser indtruffet efter statusdag

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

Anvendt regnskabspraksis

Generelt

Årsregnskabet for Auto- Marinehjørnet ApS for 2018 er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for selskaber i regnskabsklasse B med tilvalg af enkelte regler for højere regnskabsklasse.

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år og aflægges i danske kroner.

Generelt om indregning og måling

Regnskabet er udarbejdet med udgangspunkt i det historiske kostprisprincip.

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med at de indtjenes. Herudover indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser, der måles til dagsværdi eller amortiseret kostpris. Endvidere indregnes i resultatopgørelsen alle omkostninger, der er afholdt for at opnå årets indtjening, herunder afskrivninger, nedskrivninger og hensatte forpligtelser samt tilbageførsler som følge af ændrede regnskabsmæssige skøn af beløb, der tidligere har været indregnet i resultatopgørelsen.

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.

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 afdrag og tillæg/fradrag af den akkumulerede amortisering af forskellen mellem kostprisen og det nominelle beløb.

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

Som målevaluta benyttes danske kroner. Alle andre valutaer anses som fremmed valuta.

Resultatopgørelsen

Generelt

Med henvisning til årsregnskabslovens § 32 er visse indtægter og omkostninger sammendraget i regnskabsposten bruttofortjeneste.

Bruttofortjeneste

Bruttofortjenesten består af sammentrækning af regnskabsposterne nettoomsætning, ændring i lagre af færdigvarer, varer under fremstilling og handelsvarer, andre driftsindtægter, omkostninger til råvarer og hjælpematerialer samt andre eksterne omkostninger.

Nettoomsætning

Nettoomsætningen indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang. Nettoomsætningen indregnes ekskl. moms og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Anvendt regnskabspraksis

Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer

Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer omfatter varekøb med fradrag af rabatter, samt årets forskydning i varebeholdningerne.

Andre eksterne omkostninger

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

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter lønninger og øvrige lønrelaterede omkostninger, herunder sygedagpenge til virksomhedens ansatte med fradrag af lønrefusioner fra det offentlige.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og –omkostninger.

Skat af årets resultat

Årets skat, som består af årets aktuelle skat og forskydning i udskudt skat, indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat, og direkte på egenkapitalen med den del, der kan henføres til posteringer direkte på egenkapitalen.

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles ved første indregning til kostpris og efterfølgende til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

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 og restværdier:

	<u>Brugstid</u>	<u>Restværdi</u>
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	5-10 år	0 %

Aktiver med en kostpris på under kr. 13.500 pr. enhed indregnes som omkostninger i resultatopgørelsen i anskaffelsesåret.

Deposita

Deposita måles til anskaffelsespris.

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris efter FIFO-metoden. I tilfælde, hvor nettorealiseringsværdien er lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominal værdi. Værdien reduceres med nedskrivning til imødegåelse af forventede tab.

Nedskrivninger til tab opgøres på grundlag af en individuel vurdering af de enkelte tilgodehavender.

Anvendt regnskabspraksis

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser, som blandt andet omfatter gæld til leverandører, associerede virksomheder samt anden gæld, måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominal værdi.

Resultatopgørelse

	2018 DKK	2017 TDKK
1. januar 2018 til 31. december 2018		
Bruttofortjeneste	1.511.676	1.431
1 Personaleomkostninger	-1.291.061	-1.294
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver	-3.400	-3
Driftsresultat	217.215	134
Andre finansielle indtægter	2.490	0
Andre finansielle omkostninger	-43.256	-38
Resultat før skat	176.449	96
Skat af årets resultat	-38.918	-22
Årets resultat	137.531	74
Forslag til resultatdisponering		
Forslag til udbytte for regnskabsåret	140.000	400
Overført resultat	-2.469	-326
Disponeret i alt	137.531	74

Balance pr. 31. december 2018

	2018 DKK	2017 TDKK
Aktiver		
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	3.400	7
Materielle anlægsaktiver	3.400	7
Deposita	22.800	23
Finansielle anlægsaktiver	22.800	23
Anlægsaktiver i alt	26.200	30
Lager reservedele	36.241	36
Lager handelsvarer	32.000	60
Varebeholdninger	68.241	96
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	219.353	313
Selskabsskat	0	34
Periodeafgrænsningsposter	44.575	9
Tilgodehavender	263.928	356
Likvide beholdninger	1.427.980	1.451
Omsætningsaktiver i alt	1.760.149	1.903
Aktiver	1.786.349	1.933

Balance pr. 31. december 2018

	2018 DKK	2017 TDKK
Passiver		
Virksomhedskapital	125.000	125
Overført resultat	31.859	34
Forslag til udbytte for regnskabsåret	140.000	400
Egenkapital	296.859	559
Hensættelse til udskudt skat	748	1
Hensatte forpligtelser	748	1
Leverandører af varer og tjenesteydelser	155.191	118
Gæld til associerede virksomheder	56.456	110
Selskabsskat	3.791	0
Anden gæld	267.176	248
Gæld til virksomhedsdeltagere og ledelse	1.006.128	897
Kortfristede gældsforpligtelser	1.488.742	1.373
Gældsforpligtelser i alt	1.488.742	1.373
Passiver	1.786.349	1.933

- 2 Kontraktlige forpligtelser og eventualposter mv.
- 3 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Noter

	2018 DKK	2017 TDKK
1 Personaleomkostninger		
Antal personer beskæftiget	3	3
Lønninger	1.108.779	1.104
Pensioner	142.358	153
Andre omkostninger til social sikring	39.924	37
	<hr/>	<hr/>
Personaleomkostninger i alt	1.291.061	1.294
	<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>
2 Kontraktlige forpligtelser og eventualposter mv.		
Leje- og leasingforpligtelser		
Selskabet har en huslejeforpligtelse. Huslejeforpligtelsen er opgjort til TDKK 80 og har en resterende løbetid på 6 måneder.		
3 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		
Ingen.		