

Rødovre Bilpleje ApS

Mileparken 16, Port 9

2740 Skovlunde

CVR-nr. 27 39 69 41

Årsrapport for 2016

(7. regnskabsår)

Årsrapporten er fremlagt og godkendt
på selskabets ordinære generalforsam-
ling den 22/03 2017

Dennis Kjær
Dirigent

Indholdsfortegnelse

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

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015 for Rødovre Bilpleje ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2016 og resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Rødovre, den 22. marts 2017

Direktion

Dennis Kjær

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til kapitalejeren i Rødovre Bilpleje ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Rødovre Bilpleje ApS for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2016 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som ledelsen har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter ledelsespåtegning, 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 ledelsen 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 ledelsens 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, ledelsen 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.

Sorø, den 22. marts 2017

Frej Revision
Statsautoriseret Revisionsaktieselskab
CVR-nr. 34 35 19 61

Henrik Pedersen
statsautoriseret revisor

Selskabsoplysninger

Selskabet	Rødovre Bilpleje ApS Mileparken 16, Port 9 2740 Skovlunde
	CVR-nr.: 27 39 69 41
	Regnskabsperiode: 1. januar - 31. december
	Hjemsted: Skovlunde
Direktion	Dennis Kjær
Revisor	Frej Revision Statsautoriseret Revisionsaktieselskab Fulbyvej 15 4180 Sorø

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Rødovre Billeje ApS for 2016 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Årsrapporten for 2016 er aflagt i kr.

Selskabet har ikke tidligere indarbejdet feriepengeforpligtelse i regnskabet. I indeværende år er det korrigeret ved en hensættelse på kr. 111.775 samt en tilsvarende egenkapitalpåvirkning på kr. 111.775. Da ændringerne vedrører tidligere år er der tale om en ren egenkapitalpåvirkning uden driftsmæssig virkning i dette år samt i sammenligningsåret. Sammenligningstal er tilrettet.

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.

Anvendt regnskabspraksis

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.

Nettoomsætning

Nettoomsætningen måles til dagsværdien af det aftalte vederlag ekskl. moms og afgifter. Alle former for afgivne rabatter er fratrukket i nettoomsætningen.

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 omkostninger

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

Skat af årets resultat

Virksomheden er omfattet af de danske regler om tvungen sambeskatning.

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 poster direkte i egenkapitalen.

Anvendt regnskabspraksis

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar samt indretning af lejede lokaler måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

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:

	Brugstid
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	år
Indretning af lejede lokaler	år

Aktiver med en kostpris på under kr. 12.900 omkostningsføres i anskaffelsesåret.

Varebeholdninger

Kostpris for handelsvarer samt råvarer og hjælpematerialer omfatter anskaffelsespris med tillæg af hjemtagelsesomkostninger.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi. Der nedskrives til imødegåelse af forventede tab.

Egenkapital

Udbytte

Foreslået udbytte vises som en særskilt post under egenkapitalen. Udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på generalforsamlingen.

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.

Anvendt regnskabspraksis

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettiget skattemæssigt underskud, måles til den værdi, hvortil aktivet forventes at kunne realiseres, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser inden for samme juridiske skatteenhed. Eventuelle udskudte nettoskatteaktiver måles til nettorealisation sværdi.

Gældsforpligtelser

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

Resultatopgørelse 1. januar - 31. december

	Note	2016 kr.	2015 kr.
Bruttofortjeneste		1.067.156	1.386.721
Personaleomkostninger	1	<u>-1.014.646</u>	<u>-1.273.332</u>
Resultat før af- og nedskrivninger		52.510	113.389
Af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver		<u>-23.342</u>	<u>-12.488</u>
Resultat af ordinær drift før dagsværdireguleringer		29.168	100.901
Resultat før finansielle poster		29.168	100.901
Finansielle omkostninger	2	<u>-7.908</u>	<u>-7.934</u>
Resultat før skat		21.260	92.967
Skat af årets resultat		<u>19.700</u>	<u>-23.515</u>
Årets resultat		<u>40.960</u>	<u>69.452</u>
Foreslået udbytte		0	100.000
Overført resultat		<u>40.960</u>	<u>-30.548</u>
		<u>40.960</u>	<u>69.452</u>

Balance 31. december

	<u>Note</u>	<u>2016</u> kr.	<u>2015</u> kr.
Aktiver			
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		15.130	26.582
Indretning af lejede lokaler		<u>0</u>	<u>11.890</u>
Materielle anlægsaktiver		<u>15.130</u>	<u>38.472</u>
Deposita		<u>63.847</u>	<u>61.987</u>
Finansielle anlægsaktiver		<u>63.847</u>	<u>61.987</u>
Anlægsaktiver i alt		<u>78.977</u>	<u>100.459</u>
Råvarer og hjælpematerialer		<u>10.000</u>	<u>10.000</u>
Varebeholdninger		<u>10.000</u>	<u>10.000</u>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		167.613	367.687
Igangværende arbejder for fremmed regning		0	44.148
Udskudt skatteaktiv		14.100	0
Periodeafgrænsningsposter		<u>0</u>	<u>6.221</u>
Tilgodehavender		<u>181.713</u>	<u>418.056</u>
Likvide beholdninger		<u>446.265</u>	<u>365.702</u>
Omsætningsaktiver i alt		<u>637.978</u>	<u>793.758</u>
Aktiver i alt		<u><u>716.955</u></u>	<u><u>894.217</u></u>

Balance 31. december

	Note	2016 kr.	2015 kr.
Passiver			
Selskabskapital		125.000	125.000
Overført resultat		4.797	-36.164
Foreslået udbytte for regnskabsåret		0	100.000
Egenkapital	3	129.797	188.836
Hensættelse til udskudt skat		0	5.600
Hensatte forpligtelser i alt		0	5.600
Leverandører af varer og tjenesteydelser		88.190	140.320
Gæld til tilknyttede virksomheder		196.478	184.055
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse		2.115	730
Selskabsskat		10.115	20.115
Anden gæld		290.260	354.561
Kortfristede gældsforpligtelser		587.158	699.781
Gældsforpligtelser i alt		587.158	699.781
Passiver i alt		716.955	894.217
Hovedaktivitet	4		
Eventualposter m.v.	5		
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	6		

Noter til årsrapporten

	<u>2016</u> kr.	<u>2015</u> kr.
1 Personaleomkostninger		
Lønninger	851.036	1.073.042
Pensioner	124.519	150.155
Andre omkostninger til social sikring	26.701	27.956
Andre personaleomkostninger	<u>12.390</u>	<u>22.179</u>
	<u>1.014.646</u>	<u>1.273.332</u>
Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	<u>3</u>	<u>4</u>

2 Finansielle omkostninger		
Finansielle omkostninger tilknyttede virksomheder	7.386	4.423
Andre finansielle omkostninger	522	478
Rentetillæg selskabsskat	<u>0</u>	<u>3.033</u>
	<u>7.908</u>	<u>7.934</u>

3 Egenkapital			
	<u>Selskabs-</u> <u>kapital</u>	<u>Overført</u> <u>resultat</u>	<u>I alt</u>
Egenkapital 1. januar 2016	125.000	-36.163	88.837
Årets resultat	0	40.960	40.960
Egenkapital 31. december 2016	<u>125.000</u>	<u>4.797</u>	<u>129.797</u>

4 Hovedaktivitet

Selskabets aktiviteter er reparation og service af biler.

Noter til årsrapporten

5 Eventualposter m.v.

Selskabet er sambeskattet med moderselskabet MJS Kjær Holding ApS (Administrationselskab) og hæfter solidarisk med øvrige sambeskattede selskaber for betaling af selskabsskat for indkomståret 2016 og frem samt for kildeskat på udbytter, renter og royalties, som forfalder til betaling 1. januar 2017 eller senere.

6 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Der er ingen pantsætninger eller sikkerhedsstillelser på balancedagen.