

Agerbæk Motorcentrum ApS

Nørremarken 2

6753 Agerbæk

CVR-nr. 28498969

Årsrapport for 2015

11. regnskabsår

Årsrapporten er fremlagt og godkendt
på selskabets ordinære generalforsamling
den 03-02-2016

Peter Jensen
Dirigent

Agerbæk Motorcentrum ApS

Indholdsfortegnelse

Ledelsespåtegning.....	3
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskabet.....	4
Ledelsesberetning.....	6
Ledelsesberetning.....	6
Anvendt regnskabspraksis.....	7
Resultatopgørelse.....	10
Balance.....	11
Noter.....	13

Agerbæk Motorcentrum ApS

Ledelsespåtegning

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 01-01-2015 - 31-12-2015 for Agerbæk Motorcentrum ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31-12-2015 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 01-01-2015 - 31-12-2015.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Agerbæk, den 28-01-2016

Direktion

Henning Holm Nielsen
Direktør

Ricky Elbæk
Direktør

Agerbæk Motorcentrum ApS

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til den daglige ledelse i Agerbæk Motorcentrum ApS

Jeg har opstillet årsregnskabet for Agerbæk Motorcentrum ApS for regnskabsåret 01-01-2015 - 31-12-2015 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter.

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

Jeg har anvendt min faglige ekspertise til at assistere Dem med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Jeg 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 opstilling af årsregnskabet, er Deres ansvar.

Da en opgave om opstilling af finansielle oplysninger ikke er en erklæringsopgave med sikkerhed, er jeg ikke forpligtet til at verificere nøjagtigheden eller fuldstændigheden af de oplysninger, De har givet mig til brug for at opstille årsregnskabet. Jeg udtrykker derfor ingen revisions- eller reviewkonklusion om, hvorvidt årsregnskabet er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Agerbæk, den 28-01-2016

Helle Revisionskontor ApS

Peter Jensen
Revisor

Agerbæk Motorcentrum ApS

Virksomhedsoplysninger

Selskab	Agerbæk Motorcentrum ApS Nørremarken 2 6753 Agerbæk
Telefon	75196094
Telefax	75196694
E-mail	agerbaekmotorcentrum@mail.tele.dk
Hjemmeside	www.agerbaekmotorcentrum.dk
CVR-nr.	28498969
Stiftelsesdato	24-02-2005
Regnskabsår	01-01-2015 - 31-12-2015
Direktion	Henning Holm Nielsen, Direktør Ricky Elbæk, Direktør
Revisor	Helle Revisionskontor ApS Fåborgvej 92 6753 Agerbæk
Pengeinstitut	Danske Andelskassers Bank A/S Storegade 6 6753 Agerbæk

Agerbæk Motorcentrum ApS

Ledelsesberetning

Ledelsesberetning

Virksomhedens hovedaktivitet

Selskabets hovedaktivitet er reparation af og handel med biler

Udviklingen i virksomhedens aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabet har i regnskabsåret haft en mindre tilfredsstillende aktivitet i såvel værksted som handel med biler. Samlet set medfører dette, at der realiseres et nettoresultat, som ikke opfylder ledelsens forventninger.

Betydningsfulde hændelser, som er indtruffet efter regnskabsårets afslutning

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet begivenheder af væsentlig betydning for selskabets finansielle stilling.

Agerbæk Motorcentrum ApS

Anvendt regnskabspraksis

Regnskabsklasse

Årsrapporten for Agerbæk Motorcentrum ApS for 2015 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til tidligere år.

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste og -tab

Virksomheden har valgt at sammendrage visse poster i resultatopgørelsen efter bestemmelserne i årsregnskabslovens § 32.

Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer

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

Administrationsomkostninger

I administrationsomkostninger indregnes omkostninger, der er afholdt i året til ledelse og administration, herunder omkostninger til det administrative personale, ledelsen, kontorlokaler, kontoromkostninger og lignende omkostninger samt af- og nedskrivninger på immaterielle og materielle anlægsaktiver.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger vedrørende salg og administration.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter lønninger og gager, pensioner samt omkostninger til social sikring.

Af- og nedskrivninger på immaterielle og materielle anlægsaktiver

Af- og nedskrivninger på immaterielle og materielle anlægsaktiver er foretaget ud fra en løbende vurdering af aktivernes brugstid i virksomheden. Anlægsaktiverne afskrives lineært på grundlag af kostprisen, baseret på følgende vurdering af brugstider og restværdier:

	Brugstid	Restværdi
Bygninger	25 år	0%
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	3-5 år	0%

Der afskrives ikke på grunde.

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af immaterielle og materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgspris med fradrag af salgskomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet, og indregnes i resultatopgørelsen under andre driftsindtægter eller -omkostninger.

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, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, modtaget udbytte fra andre kapitalandele, amortisering af finansielle aktiver og forpligtelser samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen.

Agerbæk Motorcentrum ApS

Anvendt regnskabspraksis

Skat af årets resultat

Skat af årets resultat omfatter aktuel skat af årets forventede skattepligtige indkomst og årets regulering af udskudt skat med fradrag af den del af årets skat, der vedrører egenkapitalbevægelser. Aktuel og udskudt skat vedrørende egenkapitalbevægelser indregnes direkte i egenkapitalen. Selskabet og de danske tilknyttede virksomheder er sambeskattede. Den danske selskabsskat fordeles mellem overskuds- og underskudsgivende danske selskaber i forhold til disses skattepligtige indkomst (fuld fordeling).

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.

Varebeholdninger måles til kostpris på grundlag af FIFO-princippet eller til nettorealiseringsværdi, hvis denne er lavere.

Handelsvarer måles til kostpris, hvilket omfatter anskaffelsespris med tillæg af hjemtagelsesomkostninger.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der almindeligvis svarer til nominel værdi. Værdien reduceres med nedskrivninger til imødegåelse af forventede tab.

Periodeafgrænsningsposter, aktiver

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter forudbetalte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Likvider

Likvider omfatter likvide beholdninger og kortfristede værdipapirer med en løbetid under 3 måneder, og som uden hindring kan omsættes til likvide beholdninger, og hvorpå der kun er ubetydelige risici for værdiændringer.

Hensatte forpligtelser

Udskudt skat

Udskudt skat og årets regulering heraf opgøres efter den balanceorienterede gælds metode som skatteværdien af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier af aktiver og forpligtelser.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettigede skattemæssige underskud, indregnes med den værdi, hvortil de forventes at blive anvendt, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser i virksomheder inden for samme juridiske skatteenhed og jurisdiktion.

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.

Agerbæk Motorcentrum ApS

Anvendt regnskabspraksis

Finansielle gældsforpligtelser

Fastforrentede lån som realkreditlån og lån hos kreditinstitutter indregnes ved lånoptagelsen til det modtagne provenu med fradrag af afholdte transaktionsomkostninger. I efterfølgende perioder måles lånene til amortiseret kostpris, således at forskellen mellem provenuet og den nominelle værdi indregnes i resultatopgørelsen som en renteomkostning over låneperioden.

Øvrige gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket almindeligvis svarer til nominel værdi.

Aktuelle skatteforpligtelser

Aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen som beregnet skat af årets forventede skattepligtige indkomst, reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt betalte acontoskatter.

Agerbæk Motorcentrum ApS

Resultatopgørelse

	Note	2015 kr.	2014 kr.
Bruttofortjeneste/-tab		1.882.593	1.982.983
Personaleomkostninger	1	-1.513.730	-1.549.741
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		-218.863	-229.560
Driftsresultat		150.000	203.682
Finansielle indtægter		105	236
Finansielle omkostninger		-22.816	-36.547
Resultat før skat		127.289	167.371
Skat af årets resultat	2	-31.170	-44.042
Årets resultat		96.119	123.329
Forslag til resultatdisponering			
Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen		100.000	120.000
Overført resultat		-3.881	3.329
		96.119	123.329

Agerbæk Motorcentrum ApS

Balance 31. december 2015

	Note	2015 kr.	2014 kr.
Aktiver			
Grunde og bygninger	3	1.962.243	2.039.687
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	4	270.113	411.532
Materielle anlægsaktiver		2.232.356	2.451.219
Anlægsaktiver		2.232.356	2.451.219
Fremstillede varer og handelsvarer		1.275.724	1.339.345
Varebeholdninger		1.275.724	1.339.345
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		164.577	204.346
Tilgodehavende selskabsskat		170.451	205.735
Kortfristede tilgodehavender		335.028	410.081
Likvide beholdninger		131.028	76.897
Omsætningsaktiver		1.741.780	1.826.323
Aktiver		3.974.136	4.277.542

Agerbæk Motorcentrum ApS

Balance 31. december 2015

	Note	2015 kr.	2014 kr.
Passiver			
Virksomhedskapital	5	125.000	125.000
Overført resultat	6	2.182.292	2.186.173
Egenkapital		2.307.292	2.311.173
Hensættelser til udskudt skat	7	16.811	27.554
Hensatte forpligtelser		16.811	27.554
Gæld til realkreditinstitutter		990.613	1.074.326
Langfristede gældsforpligtelser	8	990.613	1.074.326
Kortfristet del af langfristede gældsforpligtelser		85.000	80.000
Leverandører af varer og tjenesteydelser		152.313	460.098
Anden gæld		322.107	204.391
Udbytte for regnskabsåret		100.000	120.000
Kortfristede gældsforpligtelser		659.420	864.489
Gældsforpligtelser		1.650.033	1.938.815
Passiver		3.974.136	4.277.542

Agerbæk Motorcentrum ApS

Noter

	2015	2014
1. Personaleomkostninger		
Lønninger	1.250.265	1.297.036
Omkostninger til social sikring	157.503	172.922
Andre personaleomkostninger	105.962	79.783
	1.513.730	1.549.741
2. Skat af årets resultat		
Skat af årets resultat	31.170	41.204
Regulering tidligere år	0	2.838
	31.170	44.042
3. Grunde og bygninger		
Kostpris primo	2.451.174	2.451.174
Kostpris ultimo	2.451.174	2.451.174
Af- og nedskrivninger primo	-411.487	-334.043
Årets afskrivninger	-77.444	-77.444
Af- og nedskrivninger ultimo	-488.931	-411.487
Regnskabsmæssig værdi ultimo	1.962.243	2.039.687
4. Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		
Kostpris primo	1.469.888	1.457.488
Tilgang i årets løb, herunder forbedringer	0	46.400
Afgang i årets løb	0	-34.000
Kostpris ultimo	1.469.888	1.469.888
Af- og nedskrivninger primo	-1.058.356	-908.264
Årets afskrivninger	-141.419	-152.116
Tilbageførsel af af- og nedskrivninger på afhændede aktiver	0	2.024
Af- og nedskrivninger ultimo	-1.199.775	-1.058.356
Regnskabsmæssig værdi ultimo	270.113	411.532
5. Virksomhedskapital		
Saldo primo	125.000	125.000
Saldo ultimo	125.000	125.000

Selskabskapitalen har været uændret de seneste 5 år.

Agerbæk Motorcentrum ApS

Noter

	2015	2014	
6. Overført resultat			
Saldo primo	2.186.173	2.182.844	
Årets tilgang	-3.881	3.329	
Saldo ultimo	2.182.292	2.186.173	
7. Hensættelser til udskudt skat			
Udskudt skat	16.811	27.554	
Saldo ultimo	16.811	27.554	
8. Langfristede gældsforpligtelser			
	Forfald efter 1 år	Forfald indenfor 1 år	Forfald efter 5 år
Gæld til realkreditinstitutter	990.613	85.000	690.000
	990.613	85.000	690.000