

BILTEAM ApS

Københavnsvej 205
4000 Roskilde

Årsrapport
1. januar 2018 - 31. december 2018

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den

08/06/2019

Kim Larsen
Dirigent

Indhold**Virksomhedsoplysninger**

Virksomhedsoplysninger	3
------------------------------	---

Påtegninger

Ledelsespåtegning	4
-------------------------	---

Årsregnskab

Anvendt regnskabspraksis	5
--------------------------------	---

Resultatopgørelse	7
-------------------------	---

Balance	8
---------------	---

Noter	10
-------------	----

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden

BILTEAM ApS

Københavnsvej 205

4000 Roskilde

Telefonnummer: 40257459

CVR-nr: 28891784

Regnskabsår: 01/01/2018 - 31/12/2018

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato aflagt årsrapport for 2018 for Bilteam ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven og giver efter min opfattelse et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2018 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 2018.

Selskabets årsrapport er ikke omfattet af revisionspligt, jf. årsregnskabslovens § 135, og betingelserne herfor er opfyldt. Årsrapporten for 2019 vil ligeledes ikke være undergivet revision.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Udarbejdelse af årsrapporten

Årsrapporten er udarbejdet med assistance fra:

REVISORERNE STENLØSE

Revisorer FDR

Bauneholmvej 27

3660 Stenløse

CVR-nr. 26563933

Ledelsen anser betingelserne for at udelade revision for opfyldt.

Roskilde, den 08/06/2019

Direktion

Kim Mikael Larsen

Direktør

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for Regnskabsklasse B. Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som tidligere år.

Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes, herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser. I resultatopgørelsen indregnes ligeledes alle omkostninger, der er afholdt for at opnå årets indtjening, herunder afskrivninger, nedskrivninger og hensatte forpligtelser.

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.

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.

Resultatopgørelse

Bruttofortjeneste

Bruttofortjenesten omfatter årets nettoomsætning fratrukket årets vareforbrug samt andre driftsindtægter og andre eksterne omkostninger. De enkelte poster vises ikke særskilt i resultatopgørelsen i henhold til årsregnskabslovens § 32.

Nettoomsætning

Nettoomsætningen indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden regnskabsårets udgang. Nettoomsætningen indregnes eksklusiv moms og rabatter i forbindelse med salget.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til salg, reklame, administration, lokaler og tab på debitorer m.v.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager, inklusive feriepenge og pensioner samt andre omkostninger til social sikring m.v. til selskabets medarbejdere.

Finansielle poster

Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer og gæld samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen mv.

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.

Balance

Materielle anlægsaktiver

Grunde og bygninger samt driftsmateriel og inventar indregnes til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger. Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen og omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af eventuel restværdi efter afsluttet brugstid. Der afskrives ikke på grunde.

Der foretages lineære afskrivninger baseret på en vurdering af aktivernes forventede brugstid, der udgør følgende:

Bygninger 30 - 40 år (restværdi 20 %)
Driftsmateriel og inventar 3 - 5 år (restværdi 0-10 %)

Aktiver med en kostpris under den skattemæssige grænse indregnes som omkostning i anskaffelsesåret.

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgspris med fradrag af salgsmarkedsomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste eller tab indregnes i resultatopgørelsen under andre driftsindtægter henholdsvis andre driftsudgifter.

Varebeholdninger

Varebeholdninger, der består af brugte automobiler, indregnes til kostpris inkl. moms eller nettorealiseringsværdi, hvis denne er lavere.

Tilgodehavender

Tilgodehavender indregnes til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominal værdi, med fradrag af nedskrivning til imødegåelse af forventede tab efter en individuel vurdering af de enkelte tilgodehavender.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår. Periodeafgrænsningsposter indregnet under forpligtelser omfatter indtægter vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Skyldig skat 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 indregnes i balancen som skatten af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettiget skattemæssigt underskud, indregnes til den værdi, hvortil aktivet forventes at kunne realiseres, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser.

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. Ændring i udskudt skat som følge af ændringer i skattesatser indregnes i resultatopgørelsen.

Gældsforpligtelser

Øvrige gældsforpligtelser indregnes til amortiseret kostpris, der normalt svarer til nominal værdi.

Resultatopgørelse 1. jan. 2018 - 31. dec. 2018

	Note	2018 kr.	2017 kr.
Bruttoresultat		654.783	719.361
Personaleomkostninger	1	-53.772	-51.831
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		-312.394	-306.500
Resultat af ordinær primær drift		288.617	361.030
Øvrige finansielle omkostninger		-170.564	-298.965
Ordinært resultat før skat		118.053	62.065
Skat af årets resultat	2	-22.946	-54.978
Årets resultat		95.107	7.087
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		95.107	7.087
I alt		95.107	7.087

Balance 31. december 2018

Aktiver

	Note	2018 kr.	2017 kr.
Grunde og bygninger		7.867.556	8.033.856
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		18.593	0
Materielle anlægsaktiver i alt	3	7.886.149	8.033.856
Anlægsaktiver i alt		7.886.149	8.033.856
Fremstillede varer og handelsvarer		1.087.161	1.323.131
Varebeholdninger i alt		1.087.161	1.323.131
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		201.220	88.400
Udskudte skatteaktiver		268.378	291.324
Andre tilgodehavender		10.000	10.000
Periodeafgrænsningsposter		20.165	17.605
Tilgodehavender i alt		499.763	407.329
Likvide beholdninger		52.814	166.806
Omsætningsaktiver i alt		1.639.738	1.897.266
Aktiver i alt		9.525.887	9.931.122

Balance 31. december 2018

Passiver

	Note	2018 kr.	2017 kr.
Registreret kapital mv.		125.000	125.000
Overført resultat		85.323	-9.784
Egenkapital i alt		210.323	115.216
Gæld til realkreditinstitutter		4.407.866	4.656.779
Langfristede gældsforpligtelser i alt	4	4.407.866	4.656.779
Gæld til realkreditinstitutter		250.165	249.532
Gæld til banker		1.082.252	953.115
Leverandører af varer og tjenesteydelser		23.977	297.135
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		154.809	177.400
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse		3.349.395	3.437.995
Periodeafgrænsningsposter		47.100	43.950
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		4.907.698	5.159.127
Gældsforpligtelser i alt		9.315.564	9.815.906
Passiver i alt		9.525.887	9.931.122

Noter

1. Personaleomkostninger

	2018 kr.	2017 t.kr.
Løn og gager	48.000	48
Andre omkostninger til social sikring	5.772	4
	53.772	52

2. Skat af årets resultat

	2018 kr.	2017 t.kr.
Aktuel skat	0	0
Ændring af udskudt skat	22.946	55
	22.946	55

3. Materielle anlægsaktiver i alt

	Grunde og bygninger kr.	Andre Anlæg mv. kr.
Kostpris primo	11.230.410	51.723
Tilgang	145.000	19.687
Kostpris ultimo	11.375.410	71.410
Af- og nedskrivning primo	3.196.554	51.723
Årets afskrivning	311.300	1.094
Af- og nedskrivning ultimo	3.507.854	52.817
Regnskabsmæssig værdi ultimo	7.867.556	18.593

Seneste offentlige ejendomsvurdering kr. 9.050.000

4. Langfristede gældsforpligtelser i alt

	Gæld i alt ultimo kr.	Afdrag næste år kr.	Langfristet andel kr.	Restgæld efter 5 år kr.
Prioritetsgæld, kursværdi	4.658.031	250.165	4.407.866	3.351.000
	4.658.031	250.165	4.407.866	3.351.000

Pantebrevsrestgæld udgør kr. 4.608.468.

5. Yderligere oplysninger om aktiviteter mv.

Selskabets hovedaktivitet består i bilhandel og andre aktiviteter indenfor autobranchen samt udlejning af selskabets ejendomme.

Årets resultat anses for tilfredsstillende.

Der er ikke indtruffet begivenheder efter regnskabsårets udløb, som i væsentlig grad har påvirket selskabets drift eller status.

6. Oplysning om pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Til sikkerhed for gæld til realkreditinstitut på 4.658 t.kr. er der givet pant i grunde og bygninger, hvis regnskabsmæssige værdi pr. 31.12.2018 udgør 7.867 t.kr.

Der er udstedt ejerantebreve på i alt 1.950 t.kr. med pant i ovenstående grunde og bygninger, der ligger til sikkerhed for bankgæld på i alt 1.082 t.kr.

Endvidere har hovedanpartshaver afgivet personlig kaution.

7. Information om gennemsnitligt antal ansatte

	2018
Gennemsnitligt antal ansatte	1