

BILTEAM ApS

Københavnsvej 205
4000 Roskilde

Årsrapport
1. januar 2016 - 31. december 2016

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den

07/06/2017

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: 01/01/2016 - 31/12/2016

Bankforbindelse

Sparekassen Sjælland
Jernbanegade 2
3600 Frederikssund

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato aflagt årsrapport for 2016 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 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 2016.

Selskabets årsrapport er ikke omfattet af revisionspligt, jf. årsregnskabslovens § 135, og betingelserne herfor er opfyldt. Årsrapporten for 2017 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

Roskilde, den 07/06/2017

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.

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

Driftsmateriel og inventar 3 - 5 år

Aktiver med en kostpris på under kr. 12.900 indregnes som omkostning i anskaffelsesåret.

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgspris med fradrag af salgsmkostninger 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 acontoskatte.

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

Finansielle forpligtelser indregnes ved lånoptagelse til kostpris. I efterfølgende perioder indregnes de til amortiseret kostpris, hvilket for korte og uforrentede gældsforpligtelser samt for variabelt forrentede gældsforpligtelser normalt svarer til den nominelle værdi.

Resultatopgørelse 1. jan 2016 - 31. dec 2016

	Note	2016 kr.	2015 kr.
Bruttoresultat		757.410	688.947
Personaleomkostninger	1	-51.373	-45.349
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		-296.500	-296.500
Resultat af ordinær primær drift		409.537	347.098
Andre finansielle indtægter		0	14.964
Øvrige finansielle omkostninger		-245.889	-220.816
Ordinært resultat før skat		163.648	141.246
Skat af årets resultat	2	-4.123	0
Årets resultat		159.525	141.246
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		159.525	141.246
I alt		159.525	141.246

Balance 31. december 2016

Aktiver

	Note	2016 kr.	2015 kr.
Grunde og bygninger		7.938.872	8.235.372
Materielle anlægsaktiver under udførelse		101.484	0
Materielle anlægsaktiver i alt	3	8.040.356	8.235.372
Anlægsaktiver i alt		8.040.356	8.235.372
Fremstillede varer og handelsvarer		1.248.377	1.518.496
Varebeholdninger i alt		1.248.377	1.518.496
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		119.982	21.077
Udskudte skatteaktiver		346.302	350.425
Periodeafgrænsningsposter		17.730	20.090
Tilgodehavender i alt		484.014	391.592
Likvide beholdninger		66.564	78.201
Omsætningsaktiver i alt		1.798.955	1.988.289
Aktiver i alt		9.839.311	10.223.661

Balance 31. december 2016

Passiver

	Note	2016 kr.	2015 kr.
Registreret kapital mv.		125.000	125.000
Overført resultat		-16.871	-176.396
Egenkapital i alt		108.129	-51.396
Gæld til realkreditinstitutter		3.983.434	4.327.545
Langfristede gældsforpligtelser i alt	4	3.983.434	4.327.545
Gæld til realkreditinstitutter		381.800	381.500
Gæld til banker		1.306.577	1.335.050
Leverandører af varer og tjenesteydelser		163.169	166.365
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		204.113	189.209
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse		3.646.589	3.826.288
Periodeafgrænsningsposter		45.500	49.100
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		5.747.748	5.947.512
Gældsforpligtelser i alt		9.731.182	10.275.057
Passiver i alt		9.839.311	10.223.661

Noter

1. Personaleomkostninger

	2016 kr.	2015 t.kr.
Løn og gager	42.300	37
Andre omkostninger til social sikring	4.291	4
Øvrige personaleomkostninger	4.782	4
	51.373	45

Der har været 1 person ansat i 2016

2. Skat af årets resultat

	2016 kr.	2015 kr.
Aktuel skat	0	0
Ændring af udskudt skat	4.123	0
	4.123	0

3. Materielle anlægsaktiver i alt

	Grunde og bygninger kr.	Andre Anlæg mv. kr.
Kostpris primo	10.828.926	51.723
Tilgang	101.484	0
Kostpris ultimo	10.930.410	51.723
Af- og nedskrivning primo	2.593.554	51.723
Årets afskrivning	296.500	0
Af- og nedskrivning ultimo	2.890.054	51.723
Regnskabsmæssig værdi ultimo	8.040.356	0

Seneste offentlige ejendomsvurdering kr. 7.876.600

Årets tilgang vedrører en igangværende ombygning på ejendommen i Ølstykke. Ombygningen er færdiggjort i maj 2017.

4. Langfristede gældsforpligtelser i alt

	Gæld i alt ultimo kr.	Afdrag næste år kr.	Langfristet andel kr.	Restgæld efter 5 år kr.
Prioritetsgæld, kursværdi	4.365.234	381.800	3.983.434	2.428.000
	4.365.234	381.800	3.983.434	2.428.000

Pantebrevsrestgæld udgør kr. 4.337.387.

5. Hovedaktivitet samt regnskabsmæssige og økonomiske forhold

Selskabets hovedaktivitet består i bilhandel og andre aktiviteter indenfor autobranschen 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 eventualforpligtelser

Selskabet har indgået leasingaftale med et restbeløb på 130 t.kr. fordelt over 51 mdr.

7. Oplysning om pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Til sikkerhed for gæld til realkreditinstitut på 4.365 t.kr. er der givet pant i grunde og bygninger, hvis regnskabsmæssige værdi pr. 31.12.2016 udgør 8.040 t.kr.

Der er udstedt ejerpantebreve på i alt 1.950 t.kr. med pant i ovenstående grunde og bygninger, der ligger til sikkerhed for bankgæld på i alt 1.306 t.kr.

Endvidere har hovedanpartshaver afgivet personlig kaution.