

BILTEAM ApS

Københavnsvej 205
4000 Roskilde

Årsrapport
1. januar 2017 - 31. december 2017

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den

07/06/2018

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: 01/01/2017 - 31/12/2017

Bankforbindelse

Sparekassen Sjælland
Isefjords Alle 5
4300 Holbæk

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato aflagt årsrapport for 2017 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 2017 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 2017.

Selskabets årsrapport er ikke omfattet af revisionspligt, jf. årsregnskabslovens § 135, og betingelserne herfor er opfyldt. Årsrapporten for 2018 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 07/06/2018

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
Driftsmateriel og inventar	3 - 5 år

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 salgskostninger 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

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

Resultatopgørelse 1. jan. 2017 - 31. dec. 2017

	Note	2017 kr.	2016 kr.
Bruttoresultat		721.446	757.410
Personaleomkostninger	1	-53.916	-51.373
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		-306.500	-296.500
Resultat af ordinær primær drift		361.030	409.537
Øvrige finansielle omkostninger		-298.965	-245.889
Ordinært resultat før skat		62.065	163.648
Skat af årets resultat	2	-54.978	-4.123
Årets resultat		7.087	159.525
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		7.087	159.525
I alt		7.087	159.525

Balance 31. december 2017

Aktiver

	Note	2017 kr.	2016 kr.
Grunde og bygninger		8.033.856	7.938.872
Materielle anlægsaktiver under udførelse		0	101.484
Materielle anlægsaktiver i alt	3	8.033.856	8.040.356
Anlægsaktiver i alt		8.033.856	8.040.356
Fremstillede varer og handelsvarer		1.323.131	1.248.377
Varebeholdninger i alt		1.323.131	1.248.377
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		88.400	119.982
Udskudte skatteaktiver		291.324	346.302
Andre tilgodehavender		10.000	0
Periodeafgrænsningsposter		17.605	17.730
Tilgodehavender i alt		407.329	484.014
Likvide beholdninger		166.806	66.564
Omsætningsaktiver i alt		1.897.266	1.798.955
Aktiver i alt		9.931.122	9.839.311

Balance 31. december 2017

Passiver

	Note	2017 kr.	2016 kr.
Registreret kapital mv.		125.000	125.000
Overført resultat		-9.784	-16.871
Egenkapital i alt		115.216	108.129
Gæld til realkreditinstitutter		4.656.779	3.983.434
Langfristede gældsforpligtelser i alt	4	4.656.779	3.983.434
Gæld til realkreditinstitutter		249.532	381.800
Gæld til banker		953.115	1.306.577
Leverandører af varer og tjenesteydelser		297.135	163.169
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		177.400	204.113
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse		3.437.995	3.646.589
Periodeafgrænsningsposter		43.950	45.500
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		5.159.127	5.747.748
Gældsforpligtelser i alt		9.815.906	9.731.182
Passiver i alt		9.931.122	9.839.311

Noter

1. Personaleomkostninger

	2017 kr.	2016 t.kr.
Løn og gager	48.000	42
Andre omkostninger til social sikring	3.831	4
Øvrige personaleomkostninger	2.085	5
	53.916	51

Der har været 1 person ansat i 2017

2. Skat af årets resultat

	2017 kr.	2016 kr.
Aktuel skat	0	0
Ændring af udskudt skat	54.978	4
	54.978	4

3. Materielle anlægsaktiver i alt

	Grunde og bygninger kr.	Andre Anlæg mv. kr.
Kostpris primo	10.930.410	51.723
Tilgang	300.000	0
Kostpris ultimo	11.230.410	51.723
Af- og nedskrivning primo	2.890.054	51.723
Årets afskrivning	306.500	0
Af- og nedskrivning ultimo	3.196.554	51.723
Regnskabsmæssig værdi ultimo	8.033.856	0

Seneste offentlige ejendomsvurdering kr. 9.050.000

Årets tilgang vedrører en 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	4.906.311	249.532	4.656.779	3.604.030
	4.906.311	249.532	4.656.779	3.604.030

Pantebrevsrestgæld udgør kr. 4.858.000.

5. Hovedaktivitet samt regnskabsmæssige og økonomiske forhold

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

Årets resultat er ikke fuldt tilfredsstillende, men der forventes et betydeligt bedre resultat i 2018.

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 100 t.kr. fordelt over 39 mdr.

7. Oplysning om pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Til sikkerhed for gæld til realkreditinstitut på 4.906 t.kr. er der givet pant i grunde og bygninger, hvis regnskabsmæssige værdi pr. 31.12.2017 udgør 8.033 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 953 t.kr.

Endvidere har hovedanpartshaver afgivet personlig kaution.