

BILTEAM ApS

Københavnsvej 205
4000 Roskilde

Årsrapport
1. januar 2015 - 31. december 2015

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den

10/06/2016

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: 01/01/2015 - 31/12/2015

Bankforbindelse

Nykredit Bank A/S
Centrumgaden 15
2750 Ballerup

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato aflagt årsrapport for 2015 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 2015 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 2015.

Selskabets årsrapport er ikke omfattet af revisionspligt, jf. årsregnskabslovens § 135, og betingelserne herfor er opfyldt. Årsrapporten for 2016 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 10/06/2016

Direktion

Kim Mikael Larsen
Direktør

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for Regnskabsklasse B.

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. 12.800 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 nettorealisationværdi, hvis denne er lavere.

Tilgodehavender

Tilgodehavender indregnes til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi, med fradrag af nedskrivning til inødegåelse 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 2015 - 31. dec 2015

	Note	2015 kr.	2014 kr.
Bruttoresultat		688.947	909.484
Personaleomkostninger	1	-45.349	-130.111
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		-296.500	-296.500
Resultat af ordinær primær drift		347.098	482.873
Andre finansielle indtægter		14.964	6.753
Øvrige finansielle omkostninger		-220.816	-331.847
Ordinært resultat før skat		141.246	157.779
Skat af årets resultat		0	0
Årets resultat		141.246	157.779
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		141.246	157.779
I alt		141.246	157.779

Balance 31. december 2015

Aktiver

	Note	2015 kr.	2014 kr.
Grunde og bygninger		8.235.372	8.531.872
Materielle anlægsaktiver i alt	2	8.235.372	8.531.872
Anlægsaktiver i alt		8.235.372	8.531.872
Fremstillede varer og handelsvarer		1.518.496	1.381.306
Varebeholdninger i alt		1.518.496	1.381.306
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		21.077	54.977
Udskudte skatteaktiver		350.425	350.425
Periodeafgrænsningsposter		20.090	15.355
Tilgodehavender i alt		391.592	420.757
Likvide beholdninger		78.201	145.665
Omsætningsaktiver i alt		1.988.289	1.947.728
Aktiver i alt		10.223.661	10.479.600

Balance 31. december 2015

Passiver

	Note	2015 kr.	2014 kr.
Registreret kapital mv.		125.000	125.000
Overført resultat		-176.396	-317.642
Egenkapital i alt	3	-51.396	-192.642
Gæld til realkreditinstitutter		4.327.545	4.729.226
Langfristede gældsforpligtelser i alt	4	4.327.545	4.729.226
Gæld til realkreditinstitutter		381.500	373.200
Gæld til banker		1.335.050	1.286.171
Leverandører af varer og tjenesteydelser		166.365	94.993
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		189.209	207.763
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse		3.826.288	3.930.239
Periodeafgrænsningsposter		49.100	50.650
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		5.947.512	5.943.016
Gældsforpligtelser i alt		10.275.057	10.672.242
Passiver i alt		10.223.661	10.479.600

Noter

1. Personaleomkostninger

	2015 kr.	2014 t.kr.
Løn og gager	37.100	118
Andre omkostninger til social sikring	3.725	4
Øvrige personaleomkostninger	4.524	8
	45.349	130

2. Materielle anlægsaktiver i alt

	Grunde og bygninger kr.	Andre Anlæg mv. kr.
Kostpris primo	10.828.926	51.723
Tilgang	0	0
Kostpris ultimo	10.828.926	51.723
Af- og nedskrivning primo	2.297.054	51.723
Årets afskrivning	296.500	0
Af- og nedskrivning ultimo	2.593.554	51.723
Regnskabsmæssig værdi ultimo	8.235.372	0

Seneste offentlige ejendomsvurdering kr. 7.876.600

3. Egenkapital i alt

	Primo kr.	Årets resultat kr.	Ultimo kr.
Anpartskapital	125.000	0	125.000
Overført resultat	-317.642	141.246	-176.396
	-192.642	141.246	-51.396

4. Langfristede gældsforpligtelser i alt

	Gæld i alt ultimo kr.	Afdrag næste år kr.	Langfristet andel kr.	Restgæld efter 5 år kr.
Prioritetsgæld, kursværdi	4.709.045	381.500	4.327.545	2.811.000
	4.709.045	381.500	4.327.545	2.811.000

Pantebrevsrestgæld udgør kr. 4.719.263.

5. Hovedaktivitet samt regnskabsmæssige og økonomiske forhold

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

6. Oplysning om pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Til sikkerhed for gæld til realkreditinstitut på 4.709 t.kr. er der givet pant i grunde og bygninger, hvis regnskabsmæssige værdi pr. 31.12.2015 udgør 8.235 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 1.335 t.kr.

Endvidere har hovedanpartshaver afgivet personlig kaution.