

Henrik Ladewig (Adm. direktør, CMA, HD(r))
Allan Seiersen (Statsaut. revisor)
Ulrik Dahl (Reg. revisor)
Kasper Kjærsgaard (Reg. revisor)
John Lauritsen (Statsaut. revisor)
Ronni Jeppesen (Revisor, CMA, HD(r))

Erhvervsstyrelsen

Sjællands Automægler ApS

Vojensvej 31, 2610 Rødovre

CVR-nr. 28 89 43 76

Årsrapport for 2016

(11. regnskabsår)

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling,

den 22/5 2017.



Dirigent
Flemming Thostrup

Hjemstedskommune: Hvidovre

Ledelsens årsberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets væsentligste aktivitet er automæglervirksomhed.

Væsentlige ændringer i aktiviteter og økonomiske forhold

Som følge af ændringer i årsregnskabsloven, er der sket ændringer i virksomhedens opstilling af årsregnskabet. Ændringen sker, da årsregnskabsloven kræver dette.

Sambeskatningsbidrag til moderselskaber var tidligere indregnet i mellemværender. Nu indregnes det i særskilt linje under gældsforpligtelser.

Der er ikke sket væsentlige ændringer i selskabets aktiviteter og økonomiske forhold i 2016.

Den forløbne regnskabsperiode har givet et tilfredsstillende resultat, og der henvises til årsrapporten.

Ledelsespåtegning

Undertegnede har dags dato aflagt årsrapporten for regnskabsåret 2016 for Sjællands Automægler ApS. Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Jeg anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, således at årsrapporten giver et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, finansielle stilling samt resultat.

Rødovre, den 20. maj 2017


Direktion
Flemming Thostrup

Den uafhængige revisors erklæringer

Til kapitalejeren i Sjællands Automægler ApS

Erklæring om udvidet gennemgang

Vi har udført udvidet gennemgang af årsregnskabet for Sjællands Automægler ApS for regnskabsåret 2016. Årsregnskabet, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter, udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Ledelsens ansvar for årsregnskabet

Ledelsen har ansvaret for udarbejdelsen af et årsregnskab, der giver et retvisende billede i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Ledelsen har endvidere ansvaret for den interne kontrol, som ledelsen anser nødvendig for at udarbejde et årsregnskab uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl.

Revisors ansvar

Vores ansvar er at udtrykke en konklusion om årsregnskabet. Vi har udført vores udvidede gennemgang i overensstemmelse med Erhvervsstyrelsens erklæringsstandard for små virksomheder og FSR - danske revisorerers standard om udvidet gennemgang af årsregnskaber, der udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Dette kræver, at vi overholder revisorloven og FSR - danske revisorerers etiske regler samt planlægger og udfører handlinger med henblik på at opnå begrænset sikkerhed for vores konklusion om årsregnskabet og derudover udfører specifikt krævede supplerende handlinger med henblik på at opnå yderligere sikkerhed for vores konklusion.

En udvidet gennemgang omfatter handlinger, der primært består af forespørgsler til ledelsen og, hvor det er hensigtsmæssigt, andre i virksomheden, analytiske handlinger og de specifikt krævede supplerende handlinger samt vurdering af det opnåede bevis.

Omfanget af handlinger, der udføres ved en udvidet gennemgang, er mindre end ved en revision, og vi udtrykker derfor ingen revisionskonklusion om årsregnskabet.

Konklusion

Baseret på det udførte arbejde er det vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 2016 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Udtalelse om ledelsesberetningen

Ledelsen er ansvarlig for ledelsesberetningen.

Vores konklusion om årsregnskabet omfatter ikke ledelsesberetningen, og vi udtrykker ingen form for konklusion med sikkerhed om ledelsesberetningen.

I tilknytning til vores udvidede gennemgang af årsregnskabet er det vores ansvar at læse ledelsesberetningen og i den forbindelse overveje, om ledelsesberetningen er væsentligt inkonsistent med årsregnskabet eller vores viden opnået ved den udvidede gennemgang eller på anden måde synes at indeholde væsentlig fejlinformation.

Vores ansvar er derudover at overveje, om ledelsesberetningen indeholder krævede oplysninger i henhold til årsregnskabsloven.

Baseret på det udførte arbejde er det vores opfattelse, at ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet og er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens krav. Vi har ikke fundet væsentlig fejlinformation i ledelsesberetningen.

Rødovre, den 20. maj 2017

JS Revision

Godkendt Revisionsaktieselskab

Egegårdsvej 39B, 2610 Rødovre

CVR-nr. 37 99 96 87


Kasper Kjærsgaard
registreret revisor

Anvendt regnskabspraksis

Regnskabsgrundlag

Årsrapporten er aflagt efter årsregnskabslovens bestemmelser for regnskabsklasse B.

Den anvendte regnskabspraksis, der er uændret i forhold til sidste år, er i hovedtræk følgende:

Generelt

Årsrapporten aflægges i DKK.

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste

Bruttofortjenesten består af nettoomsætning, modregnet direkte produktionsomkostninger og andre eksterne udgifter.

Indtægtskriterium

Nettoomsætning indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang.

Andre eksterne udgifter

Andre eksterne udgifter omfatter salgsomkostninger, lokaleomkostninger og administrationsomkostninger.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager, inklusiv feriepenge og pensioner samt andre omkostninger til social sikring mv. til selskabets medarbejdere. I personaleomkostninger er fratrukket modtagne godtgørelser fra offentlige myndigheder.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renter realiserede og urealiserede kursgevinster- og tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, amortisering af finansielle aktiver og forpligtelser m.v.

Selskabsskat og udskudt skat

Selskabsskatten er afsat med 22%. Selskabet indgår i sambeskatning.

Udskudt skat er beregnet med 22% af forskellen mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier. Udskudte skatteaktiver indregnes alene med den værdi, de forventes at kunne realiseres til.

Anvendt regnskabspraksis (fortsat)

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver er målt til anskaffelsværdi med fradrag af foretagne afskrivninger.

Driftsmidler og inventar afskrives lineært over 3 - 5 år til en scrapværdi på kr. 0.

Indretning af lejede lokaler afskrives lineært over 5 år til en scrapværdi på kr. 0.

Inventaranskaffelser under kr. 12.900 pr. stk. udgiftsføres i anskaffelsesåret.

Varebeholdninger

Varelager er målt til kostpris. Der nedskrives til nettorealiseringsværdien, såfremt denne er lavere.

Tilgodehavender

Tilgodehavender er målt til amortiseret kostpris, svarende til nominel værdi. Der nedskrives til nettorealiseringsværdien med henblik på imødegåelse af forventede tab.

Egenkapital - Udbytte

Foreslået udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelsen på den ordinære generalforsamling (deklarationstidspunktet). Udbytte, som forventes udbetalt for året, vises som en særskilt post under egenkapitalen.

Gældsforpligtelser

Gæld er målt til amortiseret kostpris, svarende til nominel værdi.

Resultatopgørelse for 2016

Note		2016	2015
		kr.	kr.
	Indtægter		
	Bruttofortjeneste	4.522.957	4.137.263
	Udgifter		
1	Personaleudgifter	<u>-2.992.818</u>	<u>-2.875.259</u>
	Resultat før afskrivninger	1.530.139	1.262.004
2	Afskrivninger	<u>-67.432</u>	<u>-61.473</u>
	Resultat før finansiering	1.462.707	1.200.531
	Finansielle indtægter	0	1.029
	Renteindtægter, koncern	78.419	21.249
	Finansielle udgifter	<u>-127.465</u>	<u>-82.618</u>
	Resultat før skat	1.413.661	1.140.191
3	Beregnete skatter	<u>-321.675</u>	<u>-277.778</u>
	Årets resultat	<u>1.091.986</u>	<u>862.413</u>
	Resultatdisponering		
	Overført til næste år	-938.014	761.213
	Udbytte	<u>2.030.000</u>	<u>101.200</u>
		<u>1.091.986</u>	<u>862.413</u>

Balance pr. 31/12 2016

Note		31/12 2016	31/12 2015
	AKTIVER	kr.	kr.
	Indretning af lejede lokaler	0	0
	Driftsmidler	<u>201.316</u>	<u>191.952</u>
	Materielle anlægsaktiver i alt	<u>201.316</u>	<u>191.952</u>
4	Anlægsaktiver i alt	<u>201.316</u>	<u>191.952</u>
	Lager	<u>8.181.146</u>	<u>4.784.426</u>
	Varebeholdninger i alt	<u>8.181.146</u>	<u>4.784.426</u>
	Andre tilgodehavender	536.952	160.326
	Periodeafgrænsningsposter	59.737	55.701
	Mellemregning med moderselskab	2.031.454	1.929.157
	Debitorer	<u>702.168</u>	<u>831.054</u>
	Tilgodehavender i alt	<u>3.330.311</u>	<u>2.976.238</u>
	Likvide beholdninger i alt	<u>15.006</u>	<u>0</u>
	Omsætningsaktiver i alt	<u>11.526.463</u>	<u>7.760.664</u>
	Aktiver i alt	<u><u>11.727.779</u></u>	<u><u>7.952.616</u></u>

Balance pr. 31/12 2016

Note		31/12 2016	31/12 2015
	PASSIVER	kr.	kr.
	Selskabskapital	125.000	125.000
	Overført til næste år	3.761.889	4.699.903
	Afsat udbytte	<u>2.030.000</u>	<u>101.200</u>
5	Egenkapital i alt	<u>5.916.889</u>	<u>4.926.103</u>
3	Udskudt skat	<u>443</u>	<u>662</u>
	Hensatte forpligtelser i alt	<u>443</u>	<u>662</u>
	Kreditorer	647.292	790.509
	Periodeafgrænsningsposter	0	23.046
	Skyldigt sambeskatningsbidrag	321.894	0
	Bankgæld	4.360.131	1.673.605
	Gæld til ledelse	27.847	106.518
	Anden gæld	<u>453.283</u>	<u>432.173</u>
	Kortfristede gældsforpligtelser i alt	<u>5.810.447</u>	<u>3.025.851</u>
	Gældsforpligtelser i alt	<u>5.810.447</u>	<u>3.025.851</u>
	Passiver i alt	<u>11.727.779</u>	<u>7.952.616</u>
6	Pantsætninger og garantiforpligtelser m.v.		

Noter

	2016	2015
	kr.	kr.
1 Personaleudgifter		
Gager og lønninger	2.807.052	2.693.807
Pensioner	56.957	70.310
Andre omkostninger og social sikring	53.908	53.421
Øvrige personaleudgifter	74.901	57.721
	<u>2.992.818</u>	<u>2.875.259</u>
Antal personer beskæftiget i gennemsnit	<u>7</u>	<u>7</u>
2 Afskrivninger		
Driftsmidler	<u>67.432</u>	<u>61.473</u>
	<u>67.432</u>	<u>61.473</u>
3 Beregnede skatter		
Beregnet selskabsskat	321.894	277.469
Udskudt skat, regulering	<u>-219</u>	<u>309</u>
	<u>321.675</u>	<u>277.778</u>
Den samlede udskudte skat andrager	<u>443</u>	<u>662</u>

4	Anlægsaktiver	Materielle	
		Indretning af	
		lejede lokaler	Driftsmidler
	Anskaffelsessum pr. 1/1 2016	32.818	392.839
	Tilgang	0	76.796
	Afgang	0	0
	Anskaffelsessum pr. 31/12 2016	32.818	469.635
	Afskrivninger pr. 1/1 2016	32.818	200.887
	Afskrivninger i året	0	67.432
	Afskrivninger vedrørende årets afgang	0	0
	Afskrivninger pr. 31/12 2016	32.818	268.319
	Bogført værdi pr. 31/12 2016	0	201.316

5	Egenkapital	Selskabs-	Overført	Udbytte	I alt
		kapital	resultat		
	Egenkapital pr. 1/1 2016	125.000	4.699.903	101.200	4.926.103
	Udbetalt udbytte	0	0	-101.200	-101.200
	Årets resultat	0	-938.014	2.030.000	1.091.986
	Egenkapital pr. 31/12 2016	125.000	3.761.889	2.030.000	5.916.889

6 Pantsætninger og garantiforpligtelser m.v.

Til sikkerhed for selskabets bankengagement er der tinglyst virksomhedspant stort kr. 2.500.000.

Selskabet indgår i sambeskatning og hæfter i den forbindelse for koncernens selskabsskatter og koncernforbundne selskabers kildeskatter.

Selskabet har herudover ikke påtaget sig kautions-, garanti- eller andre forpligtelser, udover dem der fremgår af årsrapporten.