

ÅRSRAPPORT

1. JULI 2015 - 30. JUNI 2016

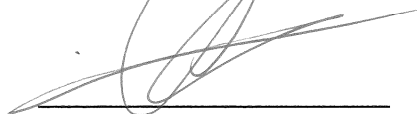
ROSKILDE AUTO & SKADECENTER APS

Københavnsvej 150

4000 Roskilde

CVR-nr. 29 41 64 86

Godkendt på selskabets
ordinære generalforsamling,
den 25/11 2016



Dirigentens navn tillige med blokbogstaver

INDHOLDSFORTEGNELSE

	Side
Selskabsoplysninger	1
Ledelsesberetning	2
Påtegninger	
Ledespåtegning	3
Den uafhængige revisors erklæringer	4-5
Årsregnskab	
Anvendt regnskabspraksis	6-11
Resultatopgørelse 1. juli 2015 - 30. juni 2016	12
Balance pr. 30. juni 2016	13-14
Noter	15-19

Selskab

Roskilde Auto & Skadecenter ApS
Københavnsvej 150
4000 Roskilde

CVR-nummer 29 41 64 86

10. regnskabsår

Hjemsted: Roskilde

Direktion

Kim Hersom Madsen

Christian Hersom Madsen

Revision

inforevision
statsautoriseret revisionsaktieselskab
Buddingevej 312
2860 Søborg
CVR-nr. 19263096

Lars Chr. Aaskov, statsautoriseret revisor

Hovedaktiviteter

Roskilde Auto & Skadecenter ApS' hovedaktivitet har i lighed med tidligere år været reparation, skadebehandling og salg af biler, dertil knyttet virksomhed samt drift og udlejning af ejendomme i tilknyttede selskaber.

Udviklingen i selskabets aktiviteter og økonomiske forhold

Resultatet af selskabets aktiviteter udviste i regnskabsåret en tilfredsstillende indtjening og har indfriet de forventninger, der var stillet til året.

Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

Der er ikke indtrådt betydningsfulde begivenheder efter regnskabsårets afslutning, som kan have indflydelse på bedømmelsen af selskabets finansielle stilling pr. 30. juni 2016.

Den forventede udvikling

Der forventes et resultat på niveau med 2015/16 i næste regnskabsår.

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for 1. juli 2015 - 30. juni 2016 for Roskilde Auto & Skadecenter ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vor opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2015 - 30. juni 2016.

Ledelsesberetningen indeholder efter vor opfattelse en retvisende redegørelse for de forhold, beretningen omhandler.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Roskilde, den 19. november 2016

I direktionen



Kim Hersom Madsen



Christian Hersom Madsen

Til kapitalejerne i Roskilde Auto & Skadecenter ApS

Erklæring om udvidet gennemgang af årsregnskabet

Vi har udført udvidet gennemgang af årsregnskabet for Roskilde Auto & Skadecenter ApS for regnskabsåret 2015/16. Årsregnskabet, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse 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 revisors standard om udvidet gennemgang af årsregnskaber, der udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Dette kræver, at vi overholder revisorloven og FSR - danske revisors 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.

Den udvidede gennemgang har ikke givet anledning til forbehold.

Konklusion

Baseret på det udførte arbejde er det vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 2015/16 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Udtalelse om ledelsesberetningen

Vi har i henhold til årsregnskabsloven gennemlæst ledelsesberetningen. Vi har ikke foretaget yderligere handlinger i tillæg til den udførte udvidede gennemgang af årsregnskabet. Det er på denne baggrund vores opfattelse, at oplysningerne i ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet.

Søborg, den 19. november 2016

inforevision

statsautoriseret revisionsaktieselskab

(CVR-nr. 19263096)



Lars Chr. Aaskov

statsautoriseret revisor

Årsrapporten er udarbejdet i overensstemmelse med dansk regnskabslovgivning samt almindeligt anerkendt regnskabspraksis.

Årsrapporten aflægges efter årsregnskabslovens regnskabsklasse B med tilvalg af enkelte bestemmelser fra regnskabsklasse C.

Anvendt regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

GENERELT OM INDREGNING OG MÅLING

Regnskabet er udarbejdet med udgangspunkt i det historiske kostprisprincip.

Indtægterne indregnes i resultatopgørelsen i takt med, at de indtjenes. Herudover indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser, der måles til dagsværdi eller amortiseret kostpris. Endvidere indregnes i resultatopgørelsen alle omkostninger, der er afholdt for at opnå årets indtjening, herunder afskrivninger, nedskrivninger og hensatte forpligtelser samt tilbageførsler som følge af ændrede regnskabsmæssige skøn af beløb, der tidligere har været indregnet i resultatopgørelsen.

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.

Visse finansielle aktiver og forpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvorved der indregnes en konstant effektiv rente over løbetiden. Amortiseret kostpris opgøres som oprindelig kostpris med fradrag af afdrag og tillæg/fradrag af den akkumulerede afskrivning af forskellen mellem kostprisen og det nominelle beløb. Herved fordeles kurstab og -gevinst over løbetiden.

Ved indregning og måling tages hensyn til forudsigelige tab og risici, der fremkommer, inden årsrapporten aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterer på balancedagen.

Som målevaluta benyttes danske kroner. Alle andre valutaer anses som fremmed valuta.

VALUTAOMREGNING

Transaktioner i fremmed valuta er i årets løb omregnet til transaktionsdagens kurs. Hvis valuta-positioner anses for sikring af fremtidige pengestrømme, indregnes værdireguleringerne direkte på egenkapitalen.

Tilgodehavender og gæld i fremmed valuta er indregnet til balancedagens kurs.

Realiserede og urealiserede valutakursfortjenester og -tab er indregnet i resultatopgørelsen under finansielle indtægter og omkostninger.

RESULTATOPGØRELSEN

Resultatopgørelsen er artsopdelt.

Bruttofortjeneste

Selskabet har foretaget et sammendrag af posterne "nettoomsætning", andre driftsindtægter samt "eksterne omkostninger".

Nettoomsætning

Som indtægtskriterium anvendes faktureringskriteriet, således at nettoomsætningen omfatter årets fakturerede omsætning. Nettoomsætningen måles til dagsværdien ekskl. moms og med fradrag af afgivne vare- og kunderabatter.

Andre driftsindtægter

Andre driftsindtægter indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedens hovedaktivitet, herunder avance ved salg af anlægsaktiver.

Eksterne omkostninger

Eksterne omkostninger omfatter omkostninger til salgs-, lokale- samt administrationsomkostninger.

Personaleomkostninger

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

Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder

Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder omfatter den forholdsmæssige andel af de tilknyttede virksomheders driftsresultat reguleret for interne avancer og tab.

Andre finansielle indtægter og øvrige finansielle omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger omfatter renter samt rentetillæg og rentegodtgørelse under acontoskatteordningen.

Skat af årets resultat og selskabsskat

Skat af årets resultat udgør 22,0% af det regnskabsmæssige resultat korrigeret for ikke indkomstskattepligtige og ikke fradragsberettigede poster.

Skat af årets resultat er sammensat af den forventede skat af årets skattepligtige indkomst reguleret for årets forskydning i udskudt skat. Ændring i udskudt skat som følge af ændring i skattesatser indregnes i resultatopgørelsen.

Selskabet er sambeskattet med øvrige danske koncernselskaber med Roskilde Auto & Skadecenter ApS som administrationsselskab. Skatteeffekten af sambeskatningen fordeles mellem koncernselskaberne i forhold til deres skattepligtige indkomster efter selskabsskatteovens regler om fuld fordeling med refusion vedrørende skattemæssige underskud.

Selskabsskat, vedrørende regnskabsåret, som ikke er afregnet på balancedagen, klassificeres som selskabsskat under enten tilgodehavender eller gældsforpligtelser.

Sambeskatningsbidrag mellem de sambeskattede selskaber, som ikke er afregnet på balancedagen, klassificeres som sambeskatningsbidrag under enten tilgodehavender eller gældsforpligtelser.

Selskabet er omfattet af acontoskatteordningen. Rentegodtgørelse og rentetillæg er indregnet under finansielle indtægter og omkostninger.

BALANCEN

Balancen er opstillet i kontoform.

AKTIVER**Materielle anlægsaktiver**

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid.

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen samt omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til at blive taget i brug.

Afskrivninger påbegyndes når aktiverne er klar til ibrugtagning. Aktiverne afskrives lineært over deres forventede brugstid:

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	3-8 år
Indretning af lejede lokaler	5 år

Småanskaffelser under kr. 12.900 er omkostningsført i resultatopgørelsen under eksterne omkostninger.

Fortjeneste/tab ved salg eller udrangering er medtaget i resultatopgørelsen under andre driftsindtægter og andre driftsomkostninger.

Værdiforringelse af materielle anlægsaktiver

Den regnskabsmæssige værdi af materielle anlægsaktiver gennemgås årligt for indikationer på værdiforringelse, ud over det som udtrykkes ved de normale afskrivninger. Hvis dette er tilfældet foretages der nedskrivning af hvert enkelt aktiv henholdsvis gruppe af aktiver til lavere genindvindingsværdi.

Som genindvindingsværdi anvendes den højeste værdi af forventet nettosalgspris og kapitalværdi. Kapitalværdi opgøres som nutidsværdien af de forventede nettopengestrømme fra anvendelsen af aktivet eller aktivgruppen.

Årets nedskrivninger indregnes i resultatopgørelsen under af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver.

Finansielle anlægsaktiver

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder er indregnet efter den indre værdis metode, således at kapitalandelen måles til den forholdsmæssige andel af de tilknyttede virksomheders regnskabsmæssige indre værdi reguleret for interne udbytter og avancer.

Disponible reserver i de tilknyttede virksomheder, som på balancetidspunktet disponeres som udbytte til moderselskabet, indgår i værdien af kapitalandele.

Tilknyttede virksomheder med negativ regnskabsmæssig indre værdi måles til nul, og et eventuelt tilgodehavende hos disse virksomheder nedskrives med moderselskabets andel af den negative indre værdi i det omfang, det vurderes uerholdeligt. Såfremt den regnskabsmæssige negative indre værdi overstiger tilgodehavendet, indregnes det resterende beløb under hensatte forpligtelser i det omfang, modervirksomheden har en retlig eller faktisk forpligtelse til at dække den pågældende virksomheds forpligtelser.

Køb af tilknyttede virksomheder indregnes til kostpris. Forskellen mellem kostprisen og den regnskabsmæssige indre værdi i den købte virksomhed, som fremkommer på det tidspunkt, hvor koncernforholdet bliver etableret, er så vidt muligt fordelt på de aktiver og passiver, hvis værdi er højere eller lavere end det bogførte beløb. Såfremt fordeling ikke er mulig posteres forskelbeløbet direkte på egenkapitalen.

Den samlede nettoopskrivning af kapitalandele i tilknyttede virksomheder henlægges via overskudsdisponeringen til "reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode" under egenkapitalen. Reserven reduceres med udbytteudlodninger til moderselskabet, og reguleres med egenkapitalbevægelser i de tilknyttede virksomheder.

Andre tilgodehavender indregnet under anlægsaktiver omfatter lejede deposita, som er målt til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi. I tilfælde hvor den regnskabsmæssige værdi overstiger genindvindingsværdien, nedskrives til denne lavere værdi. Årets nedskrivning indregnes i resultatopgørelsen under nedskrivning af finansielle aktiver.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi. Værdien reduceres med nedskrivning til imødegåelse af forventede tab efter en individuel vurdering.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter, indregnet under aktiver, omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

PASSIVER

Egenkapital

Ledelsens forslag til udbytte for regnskabsåret vises som en særskilt post under egenkapitalen.

Hensættelser til udskudt skat

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gældsmetode. Der er hensat til udskudt skat med 22,0% af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser. Skatteværdien af fremførselsberettigede skattemæssige underskud indgår i opgørelsen af den udskudte skat, såfremt det er sandsynligt, at underskuddene kan udnyttes.

Udskudte skatteaktiver måles til nettorealizationsværdi, hvorved de indregnes med den værdi, som de forventes at blive udnyttet med i en overskuelig fremtid, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser.

Udskudte skatteaktiver som ikke forventes udnyttet inden for en kortere årrække, er noteoplyst under eventualaktiver.

Gældsforpligtelser i øvrigt

Gældsforpligtelser i øvrigt er målt til amortiseret kostpris svarende til nominel værdi.

<u>Note</u>	<u>2015/16</u>	<u>2014/15</u>
BRUTTOFORTJENESTE	5.764.666	5.319.133
1 Personaleomkostninger	<u>-4.012.611</u>	<u>-3.273.369</u>
INDTJENINGSBIDRAG	1.752.055	2.045.764
5 Af- og nedskr. på materielle og immaterielle anlægsaktiver	-300.841	-278.690
5 Andre driftsindtægter	<u>344.989</u>	<u>457.056</u>
RESULTAT AF PRIMÆR DRIFT	1.796.203	2.224.130
6 Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder	108.785	-486.731
2 Andre finansielle indtægter	2.210	1.743
3 Øvrige finansielle omkostninger	<u>-56.893</u>	<u>-26.195</u>
RESULTAT FØR SKAT	1.850.305	1.712.947
4 Skat af årets resultat	<u>-387.935</u>	<u>-358.071</u>
ÅRETS RESULTAT	<u><u>1.462.371</u></u>	<u><u>1.354.876</u></u>

RESULTATDISPONERING

Årets resultat foreslås disponeret således:

Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode	0	-290.744
Overført resultat	-37.629	145.620
Forslag til udbytte for regnskabsåret	<u>1.500.000</u>	<u>1.500.000</u>
ÅRETS RESULTAT	<u><u>1.462.371</u></u>	<u><u>1.354.876</u></u>

AKTIVER

<u>Note</u>		<u>30/6 2016</u>	<u>30/6 2015</u>
5	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	2.003.321	1.855.314
5	Indretning af lejede lokaler	<u>6.043</u>	<u>13.295</u>
	MATERIELLE ANLÆGSAKTIVER	<u>2.009.364</u>	<u>1.868.609</u>
6	Kapitalandele i tilknyttede virksomheder	552.955	444.170
	Andre tilgodehavender	<u>139.848</u>	<u>139.848</u>
	FINANSIELLE ANLÆGSAKTIVER	<u>692.803</u>	<u>584.018</u>
	ANLÆGSAKTIVER	<u>2.702.167</u>	<u>2.452.627</u>
	Fremstillede varer og handelsvarer	<u>0</u>	<u>200.878</u>
	VAREBEHOLDNINGER	<u>0</u>	<u>200.878</u>
	Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	1.142.076	1.312.165
	Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder	89.997	60.899
	Tilgodehavender hos associerede virksomheder	56.920	0
	Periodeafgrænsningsposter	<u>33.843</u>	<u>0</u>
	TILGODEHAVENDER	<u>1.322.836</u>	<u>1.373.064</u>
	LIKVIDE BEHOLDNINGER	<u>853.060</u>	<u>1.067.634</u>
	OMSÆTNINGSAKTIVER	<u>2.175.896</u>	<u>2.641.576</u>
	AKTIVER I ALT	<u><u>4.878.063</u></u>	<u><u>5.094.203</u></u>

<u>Note</u>	<u>30/6 2016</u>	<u>30/6 2015</u>
Virksomhedskapital	125.000	125.000
Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode	0	0
Overført resultat	350.589	388.218
Forslag til udbytte for regnskabsåret	<u>1.500.000</u>	<u>1.500.000</u>
7 EGENKAPITAL	<u>1.975.589</u>	<u>2.013.218</u>
4 Hensættelse til udskudt skat	<u>171.969</u>	<u>60.704</u>
HENSATTE FORPLIGTELSE	<u>171.969</u>	<u>60.704</u>
4 Selskabsskat	<u>240.670</u>	<u>351.358</u>
LANGFRISTEDE GÆLDSFORPLIGTELSE	<u>240.670</u>	<u>351.358</u>
Modtagne forudbetalinger fra kunder	15.191	0
Leverandører af varer og tjenesteydelser	1.135.817	983.506
Gæld til tilknyttede virksomheder	304.783	450.091
4 Selskabsskat	101.358	0
4 Skyldigt sambeskatningsbidrag	0	369.842
Anden gæld	<u>932.687</u>	<u>865.484</u>
KORTFRISTEDE GÆLDSFORPLIGTELSE	<u>2.489.836</u>	<u>2.668.923</u>
GÆLDSFORPLIGTELSE	<u>2.730.506</u>	<u>3.020.281</u>
PASSIVER I ALT	<u><u>4.878.063</u></u>	<u><u>5.094.203</u></u>
8 Eventualforpligtelser		
9 Kontraktlige forpligtelser		

<u>1</u>	<u>Personaleomkostninger</u>	<u>2015/16</u>	<u>2014/15</u>
	Gager og lønninger	3.733.633	3.048.915
	Andre omkostninger til social sikring	99.347	92.570
	Personaleomkostninger i øvrigt	<u>179.631</u>	<u>131.884</u>
	I ALT	<u><u>4.012.611</u></u>	<u><u>3.273.369</u></u>

<u>2</u>	<u>Andre finansielle indtægter</u>	<u>2015/16</u>	<u>2014/15</u>
	Renteindtægter fra tilknyttede virksomheder	<u>2.210</u>	<u>1.743</u>
	I ALT	<u><u>2.210</u></u>	<u><u>1.743</u></u>

<u>3</u>	<u>Øvrige finansielle omkostninger</u>	<u>2015/16</u>	<u>2014/15</u>
	Renteomkostninger til tilknyttede virksomheder	34.124	15.155
	Finansielle omkostninger i øvrigt	<u>22.769</u>	<u>11.040</u>
	I ALT	<u><u>56.893</u></u>	<u><u>26.195</u></u>

<u>4</u>	<u>Selskabsskat og udskudt skat</u>			<u>2014/15</u>
	<u>Selskabsskat</u>	<u>Udskudt skat</u>	<u>Ifølge resultatopgørelse</u>	
	Skyldig pr. 1/7 2015	721.200	60.704	
	Refusion sambeskatning	-369.842		
	Betalt acontoskat 2015	-250.000		
	Betalt acontoskat 2016	-36.000		
	Skat af årets resultat	<u>276.670</u>	<u>111.265</u>	<u>387.935</u>
	SKYLDIG PR. 30/6 2016	<u><u>342.028</u></u>	<u><u>171.969</u></u>	
	SKAT AF ÅRETS RESULTAT		<u><u>387.935</u></u>	<u><u>358.071</u></u>

5 Anlægs- og afskrivningsoversigt, materielle anlægsaktiver	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		Andre anlæg, driftsmateriel og inventar udlejningsbiler		Indretning af lejede lokaler	I ALT	30/6 2015
	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar udlejningsbiler			
Kostpris pr. 1/7 2015	689.197	1.930.849	36.260	2.656.306	2.141.894		
Tilgang i året	39.492	1.482.130	0	1.521.622	1.426.818		
Afgang i året	0	-1.234.302	0	-1.234.302	-993.217		
KOSTPRIS PR. 30/6 2016	728.689	2.178.677	36.260	2.943.626	2.575.495		
Af- og nedskrivninger pr. 1/7 2015	367.626	397.106	22.965	787.697	612.797		
Regulering primo	0	0	0	0	0		
Årets nedskrivninger	0	0	0	0	0		
Årets afskrivninger	77.513	216.076	7.252	300.841	278.690		
AF- og nedskrivn., afgang i året	0	-154.276	0	-154.276	-169.664		
AF- OG NEDSKR. PR. 30/6 2016	445.139	458.906	30.217	934.262	721.823		
REGN. VÆRDI PR. 30/6 2016	283.550	1.719.771	6.043	2.009.364	1.853.672		
Salgspris, afgang	0	1.425.015	0	1.425.015	1.354.162		
Regnskabsmæssig værdi, afgang	0	-1.080.026	0	-1.080.026	-897.106		
FORTJENESTE/TAB VED SALG	0	344.989	0	344.989	457.056		

6 Kapitalandele i tilknyttede virksomheder

	<u>Tilknyttede virksomheder</u>		
Kostpris pr. 1/7 2015			640.157
Tilgang i året			0
Afgang i året			<u>0</u>
KOSTPRIS PR. 30/6 2016			<u>640.157</u>
Opskrivninger pr. 1/7 2015			-195.987
Årets resultatandel			108.785
Årets andel af egenkapitalreguleringer			<u>0</u>
OPSKRIVNINGER PR. 30/6 2016			<u>-87.202</u>
Af- og nedskrivninger pr. 1/7 2015			<u>0</u>
AF- OG NEDSKRIVNINGER PR. 30/6 2016			<u>0</u>
REGNSKABSMÆSSIG VÆRDI PR. 30/6 2016			<u><u>552.955</u></u>
	<u>Ejerandel</u>	<u>Årets resultat</u>	<u>Egenkapital</u>
<u>Tilknyttede virksomheder:</u>			
Håndværkervej 22-24 ApS	100%	<u>108.785</u>	<u>552.955</u>
I ALT		<u><u>108.785</u></u>	<u><u>552.955</u></u>

7 Egenkapital	30/6 2016	30/6 2015
Virksomhedskapital pr. 30/6 2016	125.000	125.000
Reserve for nettoopskrivning pr. 1/7 2015	0	290.744
Årets nettoopskrivning	0	-290.744
Reserve for nettoopskrivning pr. 31/12 2013	0	0
Overført resultat pr. 1/7 2015	388.218	242.598
Overført af årets resultat	-37.629	145.620
Overført resultat pr. 30/6 2016	350.589	388.218
Forslag til udbytte for regnskabsåret pr. 1/7 2015	1.500.000	2.000.000
Udbetalt udbytte i regnskabsåret	-1.500.000	-2.000.000
Forslag til udbytte	1.500.000	1.500.000
Forslag til udbytte for regnskabsåret pr. 30/6 2016	1.500.000	1.500.000
Egenkapital pr. 30/6 2016	<u>1.975.589</u>	<u>2.013.218</u>

Virksomhedskapitalen består af 125.000 stk. anparter á kr. 1. Kapitalen er ikke opdelt i klasser.

8 Eventualforpligtelser

Selskabet har stillet garanti overfor kreditinstitutter på kr. 248.113 for anlægs lån optaget i selskabets dattervirksomhed.

Selskabet indgår i sambeskatningen med øvrige koncernselskaber og hæfter solidarisk med de øvrige koncernselskaber for forfaldne og ikke afregnede selskabsskatter samt kildeskat af renter, royalties og udbytte. Det samlede beløb for skyldig selskabsskat fremgår af årsrapporten for Roskilde Auto & Skadecenter ApS. Eventuelle senere korrektioner til selskabsskatter og kildeskatter kan medføre, at selskabets hæftelse udgør et større beløb.