

BILHUSET KORSØR ApS

Tårnborgvej 170
4220 Korsør

Årsrapport
1. juni 2015 - 31. maj 2016

**Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den**

28/10/2016

Carsten Hansen
Dirigent

(Urevideret)

Indhold**Virksomhedsoplysninger**

| | |
|------------------------------|---|
| Virksomhedsoplysninger | 3 |
|------------------------------|---|

Påtegninger

| | |
|-------------------------|---|
| Ledelsespåtegning | 4 |
|-------------------------|---|

Erklæringer

| | |
|--|---|
| Revisors erklæring om opstilling af årsrapport | 5 |
|--|---|

Ledelsesberetning

| | |
|-------------------------|---|
| Ledelsesberetning | 6 |
|-------------------------|---|

Årsregnskab

| | |
|--------------------------------|---|
| Anvendt regnskabspraksis | 7 |
|--------------------------------|---|

| | |
|-------------------------|----|
| Resultatopgørelse | 10 |
|-------------------------|----|

| | |
|---------------|----|
| Balance | 11 |
|---------------|----|

| | |
|----------------------------|----|
| Egenkapitalopgørelse | 13 |
|----------------------------|----|

| | |
|-------------|----|
| Noter | 14 |
|-------------|----|

Virksomhedsoplysninger

| | |
|------------------------|--|
| Virksomheden | BILHUSET KORSØR ApS Tårnborgvej 170 4220 Korsør |
| | CVR-nr: 29604703 Regnskabsår: 01/06/2015 - 31/05/2016 |
| Bankforbindelse | Spar Nord Bank A/S Klingeberg 4200 Slagelse DK Danmark |
| Revisor | REVISORERNE DALSGAARD,STAHL & WØLDIKE STATS-AUTORISERET REVISIONSAPS Nytov 8 4200 Slagelse DK Danmark CVR-nr: 21696382 P-enhed: 1005132190 |

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. juni 2015 -31. maj 2016 for Bilhuset Korsør ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er min opfattelse at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. maj 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juni 2015 – 31. maj 2016.

Selskabet har fravalgt revision. Selskabet opfylder fortsat betingelserne herfor.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Korsør, den 17/10/2016

Direktion

Carsten Edske Hansen

Revisors erklæring om opstilling af årsrapport

Til kapitalejerne i Bilhuset Korsør ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Bilhuset Korsør ApS for regnskabsåret 1. juni 2015 – 31. maj 2016 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter. Vi har udført opgaven i overensstemmelse med ISRS 4410, Opgaver om opstilling af finansielle oplysninger.

Vi har anvendt vores faglige ekspertise til at assistere Dem med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR – danske revisors Ethiske regler for revisorer, herunder principper vedrørende integritet, objektivitet, faglig kompetence og fornøden omhu.

Årsregnskabet samt nøjagtigheden og fuldstændigheden af de oplysninger, der er anvendt til opstillingen af årsregnskabet, er Deres ansvar.

Da en opgave om opstilling af finansielle oplysninger ikke er en erklæringsopgave med sikkerhed, er vi ikke forpligtet til at verificere nøjagtigheden eller fuldstændigheden af de oplysninger, De har givet os til brug for at opstille årsregnskabet. Vi udtrykker derfor ingen revisions- eller reviewkonklusion om, hvorvidt årsregnskabet er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Slagelse, 17/10/2016

Flemming Stahl
registreret revisor, cma
REVISORERNE DALSGAARD,STAHL & WØLDIKE STATS-AUTORISERET
REVISIONSAPS
CVR: 21696382

Ledelsesberetning

Hovedaktiviteter

Selskabets hovedaktivitet er salg, service og reparation af biler og dermed beslægtet virksomhed.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Resultatet for indeværende år betragtes af ledelsen som mindre utilfredsstillende, men skyldes bl.a. udgifter i forbindelse med skift til Automester.

For det kommende år forventes et forbedret resultat.

Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

Der er ikke indtruffet begivenheder efter regnskabsårets udløb som forventes at have væsentlig indflydelse på det aflagte regnskab.

Anvendt regnskabspraksis

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

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

Generelt

Generelt om indregning og måling

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 ressourcer 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 eventuelle afdrag samt tillæg/fradrag af akkumulerede amortisering af forskellen mellem kostpris og nominelt beløb.

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.

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

Resultatopgørelse

Bruttofortjeneste

Nettoomsætningen fratrukket omkostninger til råvarer og hjælpematerialer samt andre eksterne omkostninger er sammendraget i posten "Bruttofortjeneste".

Nettoomsætning

Indtægter fra salg af varer og tjenester indregnes i resultatopgørelsen, når levering og risikoovergang til køber har fundet sted, og hvis indtægten kan opgøres pålideligt og forventes modtaget.

Nettoomsætningen måles til dagsværdi af det aftalte vederlag ekskl. moms og afgifter. Alle former for afgivne rabatter er fratrukket i nettoomsætningen.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gage samt sociale omkostninger, pensioner m.v. til selskabets personale.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle poster omfatter renteindtægter og –omkostninger, gæld og transaktioner i fremmed valuta, samt tillæg og godtgørelse vedrørende acontoskatteordningen m.v.

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.

Ændring i udskudt skat som følge af ændringer i skattesatser indregnes i resultatopgørelsen.

Selskabet er sambeskattet med koncernforbundne danske selskaber. Den aktuelle selskabsskat fordeles mellem de sambeskattede selskaber i forhold til disses skattepligtige indkomster, og med fuld fordeling med refusion vedrørende skattemæssige underskud. De sambeskattede selskaber indgår i acontoskatteordningen.

Balance**Materielle anlægsaktiver**

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger. Der foretages lineære afskrivninger baseret på en vurdering af de enkelte aktivers forventede brugstider og restværdi.

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.

Der indgår forventede brugstider som følger, idet alle scrapværdier udgør kr. 0:

| | |
|---|-----------|
| Produktionsanlæg og maskiner | 3 - 10 år |
| Andre anlæg, driftsmateriel og inventar | 3 - 8 år |
| Indretning af lejede lokaler | 5 år |

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgspris med fradrag af salgskomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste eller tab indregnes i resultatopgørelsen under afskrivninger.

Værdiforringelse af anlægsaktiver

Den regnskabsmæssige værdi af anlægsaktiver vurderes årligt for indikatorer på værdiforringelse ud over det, som udtrykkes ved afskrivning.

Foreligger der indikationer på værdiforringelse, foretages nedskrivningstest af hvert enkelt aktiv henholdsvis gruppe af aktiver. Der foretages nedskrivning til genindvindingsværdien, hvis denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris efter FIFO-metoden eller nettorealiseringsværdien, hvor denne er lavere. Eventuelle nedskrivninger til nettorealiseringsværdien indregnes i resultatopgørelsen.

Nettorealiseringsværdien for varebeholdninger opgøres som salgspris med fradrag af færdiggørelsesomkostninger og omkostninger, der afholdes for at effektuere salget, og fastsættes under hensyntagen til omsættelighed, ukurans og udvikling i forventet salgspris.

Kostprisen for handelsvarer samt råvarer og hjælpematerialer omfatter anskaffessummen med tillæg af hjemtagelsesomkostninger.

Tilgodehavender

Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser måles i balancen til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi. Værdien reduceres med nedskrivning til imødegåelse af forventede tab.

Udbytte

Udbytte som forventes udbetalt for året, vises som en særskilt post under egenkapitalen. Foreslået udbytte

indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på generalforsamlingen.

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 a'contoskatter.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser, opgjort på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettiget skattemæssigt underskud, måles til den værdi, hvortil aktivet forventes at kunne realiseres, enten ved udligning i skat af fremtidig positiv skattepligtig indkomst eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser inden for samme juridiske skatteenhed. Eventuelle udskudte nettoskatteaktiver måles til nettorealiseringsværdi.

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. For indeværende år er anvendt en skattesats på 22%.

Skyldige og tilgodehavende sambeskatningsbidrag indregnes i balancen som "Tilgodehavende sambeskatningsbidrag" eller "Skyldigt sambeskatningsbidrag".

Gældsforpligtelser

Gæld måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Resultatopgørelse 1. jun 2015 - 31. maj 2016

| | Note | 2015/16 kr. | 2014/15 kr. |
|--|------|------------------|------------------|
| Bruttoresultat | | 2.260.083 | 2.358.515 |
| Personaleomkostninger | 1 | -1.955.831 | -1.910.850 |
| Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver | | -53.219 | -94.545 |
| Resultat af ordinær primær drift | | 251.033 | 353.120 |
| Andre finansielle indtægter | | 40.134 | 149.199 |
| Andre finansielle omkostninger | | -154.036 | -135.635 |
| Ordinært resultat før skat | | 137.131 | 366.684 |
| Skat af årets resultat | 2 | -38.286 | -90.631 |
| Årets resultat | | 98.845 | 276.053 |
| Forslag til resultatdisponering | | | |
| Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen | | 0 | 0 |
| Overført resultat | | 98.845 | 276.053 |
| I alt | | 98.845 | 276.053 |

Balance 31. maj 2016

Aktiver

| | Note | 2015/16 kr. | 2014/15 kr. |
|---|----------|------------------|------------------|
| Produktionsanlæg og maskiner | | 84.800 | 109.410 |
| Andre anlæg, driftsmateriel og inventar | | 121.634 | 3.920 |
| Indretning af lejede lokaler | | 48.473 | 73.753 |
| Materielle anlægsaktiver i alt | 3 | 254.907 | 187.083 |
| Anlægsaktiver i alt | | 254.907 | 187.083 |
| Fremstillede varer og handelsvarer | | 3.300.298 | 2.268.855 |
| Varebeholdninger i alt | | 3.300.298 | 2.268.855 |
| Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser | | 962.792 | 1.021.599 |
| Tilgodehavender i alt | | 962.792 | 1.021.599 |
| Likvide beholdninger | | 75.290 | 28.194 |
| Omsætningsaktiver i alt | | 4.338.380 | 3.318.648 |
| Aktiver i alt | | 4.593.287 | 3.505.731 |

Balance 31. maj 2016

Passiver

| | Note | 2015/16 kr. | 2014/15 kr. |
|--|------|------------------|------------------|
| Registreret kapital mv. | | 125.000 | 125.000 |
| Overført resultat | | 774.121 | 675.276 |
| Egenkapital i alt | | 899.121 | 800.276 |
| Hensættelse til udskudt skat | 4 | 10.700 | 2.500 |
| Hensatte forpligtelser i alt | | 10.700 | 2.500 |
| Gæld til banker | | 2.296.457 | 997.987 |
| Leverandører af varer og tjenesteydelser | | 227.502 | 113.760 |
| Gældsforpligtelser til tilknyttede virksomheder | | 762.397 | 923.500 |
| Skyldig selskabsskat | | 30.086 | 91.831 |
| Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring | | 367.024 | 575.877 |
| Kortfristede gældsforpligtelser i alt | | 3.683.466 | 2.702.955 |
| Gældsforpligtelser i alt | | 3.683.466 | 2.702.955 |
| Passiver i alt | | 4.593.287 | 3.505.731 |

Egenkapitalopgørelse 1. jun 2015 - 31. maj 2016

| | Registreret kapital mv. | Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode | Overført resultat | Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen | I alt |
|---------------------------|--|---|------------------------------|--|--------------|
| | kr. | kr. | kr. | kr. | kr. |
| Egenkapital, primo | 125.000 | 0 | 675.276 | 0 | 800.276 |
| Betalt udbytte | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Årets resultat | 0 | 0 | 98.845 | 0 | 98.845 |
| Egenkapital, ultimo | 125.000 | 0 | 774.121 | 0 | 899.121 |

Selskabskapitalen består af kapitalandele á kr. 1.000 eller multipla heraf.

Ingen kapitalandele har særskilte rettigheder.

Der har ikke været ændringer i kapitalen de seneste 5 år.

Noter

1. Personaleomkostninger

| | 2015/16 kr. | 2014/15 kr. |
|---------------------------------------|------------------|------------------|
| Gager og lønninger | 1.667.450 | 1.685.847 |
| Pensioner | 152.714 | 124.236 |
| Andre omkostninger til social sikring | 43.722 | 57.369 |
| Personaleomkostninger | 91.945 | 43.398 |
| | 1.955.831 | 1.910.850 |

2. Skat af årets resultat

| | 2015/16 kr. | 2014/15 kr. |
|--|----------------|----------------|
| Beregnet skat af årets skattepligtige indkomst | 30.086 | 91.831 |
| Regulering udskudt skat | 8.200 | -1.200 |
| | 38.286 | 90.631 |

3. Materielle anlægsaktiver i alt

| | Andre anlæg | | |
|---|--|--------------------------------------|--|
| | Produktionsanlæg og maskiner kr. | driftsmateriel og inventar kr. | Indretning af lejede lokaler kr. |
| Anskaffelsessum 1. juni 2015 | 503.376 | 296.249 | 162.232 |
| Årets tilgang | 0 | 152.043 | 0 |
| Årets afgang | 0 | -267.387 | -35.809 |
| Anskaffelsessum 31. maj 2016 | 503.376 | 180.905 | 126.423 |
| Afskrivninger 1. juni 2015 | -393.966 | -292.329 | -88.479 |
| Årets afskrivninger | -24.610 | -34.329 | -25.280 |
| Tilbageførsel af afskrivninger på afhændede aktiver | 0 | 267.387 | 35.809 |
| Afskrivninger 31. maj 2016 | -418.576 | -59.271 | -77.950 |
| Regnskabsmæssig værdi 31. maj 2016 | 84.800 | 121.634 | 48.473 |

4. Hensættelse til udskudt skat

| | 2015/16 | 2014/15 |
|-------------------------------|---------------|--------------|
| | kr. | kr. |
| Udskudt skat primo | 2.500 | 3.700 |
| Årets regulering udskudt skat | 8.200 | -1.200 |
| | 10.700 | 2.500 |

5. Oplysning om eventualforpligtelser

Huslejeforpligtigelser

Selskabet har indgået lejemål vedr. leje af salgs- og produktionslokaler med en årlig leje på ca. tkr. 260.

Eventualforpligtigelser

Selskabet hæfter solidarisk med moderselskab Carsten Hansen Holding ApS for skat af koncernens sambeskattede indkomst.

6. Oplysning om pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Selskabet har afgivet virksomhedspant på kr. 2.000.000 overfor kreditinstitut til sikkerhed for alt mellemværende.