

Autocentret Henrik Nielsen Holding ApS

Rosenbakkevej 3

3660 Stenløse

CVR-nummer 31499534

Årsrapport

1. januar 2017 - 31. december 2017

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling
den 6. marts 2018

Henrik Stefan Nielsen
Dirigent

Indholdsfortegnelse

| | |
|---|----|
| Selskabsoplysninger | 2 |
| Påtegning og erklæring | |
| Ledespåtegning | 3 |
| Revisors erklæring om opstilling af årsregnskabet | 4 |
| Ledelsesberetning | 5 |
| Årsregnskab | |
| Resultatopgørelse | 6 |
| Aktiver | 7 |
| Passiver | 8 |
| Egenkapitalopgørelse | 9 |
| Noter | 10 |
| Anvendt regnskabspraksis | 12 |

Selskabsoplysninger

Selskab

Autocentret Henrik Nielsen Holding ApS
Rosenbakkevej 3
3660 Stenløse

Hjemstedskommune: Egedal
CVR-nummer: 31499534
Regnskabsperiode: 1. januar 2017 - 31. december 2017

Direktion

Henrik Stefan Nielsen

Revisor

Dansk Revision Frederikssund
Registreret revisionsanpartsselskab
Havnegade 2-4
3600 Frederikssund

Ledelsespåtegning

Direktionen har i dag behandlet og godkendt årsrapporten for 1. januar 2017 - 31. december 2017 for Autocentret Henrik Nielsen Holding ApS.

Årsrapporten, der ikke er revideret, er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Direktionen anser betingelserne for at undlade revision for opfyldt.

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2017 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar 2017 - 31. december 2017.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Stenløse, 2. februar 2018

Direktionen:

Henrik Stefan Nielsen

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskabet

Til ledelsen i Autocentret Henrik Nielsen Holding ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Autocentret Henrik Nielsen Holding ApS for regnskabsåret 1. januar 2017 - 31. december 2017 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som virksomhedens ledelse har tilvejebragt. Årsregnskabet omfatter resultatopgørelse, balance og noter, herunder anvendt regnskabspraksis.

Vi har udført opgaven i overensstemmelse med ISRS 4410, Opgaver om opstilling af finansielle oplysninger.

Vi har anvendt vores faglige ekspertise til at assistere selskabets ledelse 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 selskabets ledelses 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, selskabets ledelse 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.

Frederikssund, 2. februar 2018

Dansk Revision Frederikssund

Registreret revisionsanpartsselskab, CVR-nr. 86141019

Sanne Hedegaard Pedersen
Partner, Registreret Revisor
mne2537

Ledelsesberetning

Virksomhedens væsentligste aktiviteter

Virksomhedens væsentligste aktiviteter har i lighed med tidligere år været udlejning af ejendommen Roskildevej 152, Frederikssund samt at eje datterselskabet.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabet har fortsat sine normale driftsaktiviteter. Selskabets resultat er påvirket af et tab på TDKK 300 som følge af salg af en grund. Der har derudover ikke været enkeltstående begivenheder i regnskabsåret, som er af så væsentlig karakter, at det kræver omtale i ledelsesberetningen.

Årets udvikling og resultat anses for tilfredsstillende.

| Note | Resultatopgørelse | 2017 DKK | 2016 1.000 DKK |
|------|--|-----------------|-------------------|
| | Perioden 1. januar - 31. december | | |
| | Bruttofortjeneste | 407.299 | 409 |
| | Afskrivninger, anlægsaktiver | -359.478 | -59 |
| | Resultat før finansielle poster | 47.821 | 350 |
| | Resultat af kapitalandele i tilknyttede virksomheder | 73.721 | 72 |
| 1 | Finansielle omkostninger | -326.870 | -341 |
| | Resultat før skat | -205.328 | 80 |
| 2 | Skat af årets resultat | -7.833 | 32 |
| | Årets resultat | -213.161 | 112 |
| | Forslag til resultatdisponering: | | |
| | Overført resultat | -213.161 | 112 |
| | Resultatdisponering i alt | -213.161 | 112 |
| 3 | Særlige poster | | |
| 4 | Antal beskæftigede | | |

| Note | Balance | 2017 DKK | 2016 1.000 DKK |
|---------------------------------|--|------------------|-------------------|
| Aktiver pr. 31. december | | | |
| | Grunde og bygninger | 5.134.347 | 6.694 |
| | Materielle anlægsaktiver | 5.134.347 | 6.694 |
| | Kapitalandele i tilknyttede virksomheder | 730.304 | 657 |
| | Finansielle anlægsaktiver | 730.304 | 657 |
| | Anlægsaktiver i alt | 5.864.651 | 7.350 |
| | Udsudte skatteaktiver | 38.757 | 47 |
| | Tilgodehavender | 38.757 | 47 |
| | Likvide beholdninger | 1.502.744 | 0 |
| | Omsætningsaktiver i alt | 1.541.501 | 47 |
| | Aktiver i alt | 7.406.152 | 7.397 |

| Note | Balance | 2017 DKK | 2016 1.000 DKK |
|----------------------------------|---|------------------|-------------------|
| Passiver pr. 31. december | | | |
| | Virksomhedskapital | 126.000 | 126 |
| | Overført resultat | 307.422 | 521 |
| | Egenkapital i alt | 433.422 | 647 |
| | Gæld til realkreditinstitutter | 1.459.086 | 1.533 |
| | Kreditinstitutter | 1.821.022 | 2.704 |
| 5 | Langfristede gældsforpligtelser | 3.280.107 | 4.238 |
| | Gæld til realkreditinstitutter | 74.395 | 73 |
| | Kreditinstitutter | 1.086.501 | 527 |
| | Leverandører af varer og tjenesteydelser | 14.000 | 14 |
| | Gæld til tilknyttede virksomheder | 1.416.409 | 1.076 |
| | Anden gæld | 1.101.317 | 823 |
| | Kortfristede gældsforpligtelser | 3.692.623 | 2.513 |
| | Gælds- og hensatte forpligtelser i alt | 6.972.730 | 6.750 |
| | Passiver i alt | 7.406.152 | 7.397 |
| 6 | Eventualforpligtelser | | |
| 7 | Pantsætninger og sikkerhedsstillelser | | |

| | 2017 | 2016 |
|--|----------------|------------|
| Note | DKK | 1.000 DKK |
| Egenkapitalopgørelse | | |
| Egenkapitalopgørelse 1. januar - 31. december | | |
| Virksomhedskapital, primo | 126.000 | 126 |
| Virksomhedskapital | 126.000 | 126 |
| Overført resultat, primo | 520.583 | 408 |
| Årets overførte resultat | -213.161 | 112 |
| Overført resultat | 307.422 | 521 |
| Egenkapital i alt | 433.422 | 647 |

| Noter | 2017 | 2016 |
|--|----------------|------------|
| | DKK | 1.000 DKK |
| 1 Finansielle omkostninger | | |
| Renter tilknyttede virksomheder | 51.135 | 38 |
| Andre finansielle omkostninger | 275.735 | 304 |
| Finansielle omkostninger i alt | 326.870 | 341 |
| 2 Skat af årets resultat | | |
| Skat af årets resultat | 0 | 15 |
| Regulering af udskudt skat | 7.833 | -47 |
| Skat af årets resultat i alt | 7.833 | -32 |
| 3 Særlige poster | | |
| Selskabets resultat er påvirket af et tab TDKK 300 på en grund. Tabet er indregnet i posten "Afskrivninger, anlægsaktiver". | | |
| 4 Antal beskæftigede | | |
| Selskabet har i regnskabsåret haft gennemsnitligt 1 beskæftigede (sidste år 1). | | |
| 5 Langfristede gældsforpligtelser | | |
| Andel af gældsforpligtelser der forfalder efter 5 år | 2.486.594 | 3.005 |
| 6 Eventualforpligtelser | | |
| Selskabet er sambeskattet med dattervirksomheden Autocentret Henrik Nielsen ApS. Som administrationselskab hæfter selskabet ubegrænset og solidarisk med Autocentret Henrik Nielsen ApS for danske selskabsskatter og kildeskatter på udbytte og royalties inden for sambeskatningskredsen. Tilgodehavende selskabsskatter og kildeskatter inden for sambeskatningskredsen udgør et eventualaktiv på TDKK 115 pr. 31. december 2017. Eventuelle senere korrektioner af den skattepligtige sambeskatningsindkomst eller kildeskatter på udbytte og royalties vil kunne medføre, at selskabets hæftelse udgør et større beløb. | | |

| | 2017 | 2016 |
|--------------|------|-----------|
| Noter | DKK | 1.000 DKK |

7 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Til sikkerhed for gæld til realkreditinstitutter, TDKK 1.533, er der givet pant i grunde og bygninger, hvis regnskabsmæssige værdi pr. 31. december 2017 udgør TDKK 5.134.

Selskabet har udstedt ejerpantebreve på i alt TDKK 2.750, der giver pant i grunde og bygninger samt materielle anlægsaktiver, hvor den regnskabsmæssige værdi pr. 31. december 2017 udgør TDKK 5.134. Ejerpantebrev er deponeret til sikkerhed for bankgæld.

Anvendt regnskabspraksis

Generelt

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

Herudover har selskabet valgt at følge visse bestemmelser fra overliggende regnskabsklasser.

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

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.

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 tilbageførsler som følge af ændrede regnskabsmæssige skøn af beløb, der tidligere har været indregnet i resultatopgørelsen.

Resultatopgørelsen

Lejeindtægter

Lejeindtægter indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til lejer har fundet sted inden regnskabsårets udgang.

Bruttofortjeneste

Lejeindtægter fratrukket andre eksterne omkostninger er sammendraget i posten "Bruttofortjeneste".

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til administration og lokaler mv.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger samt tillæg og godtgørelse vedrørende acontoskatteordningen m.v.

Anvendt regnskabspraksis

Skat af årets resultat

Årets skat, som består af årets aktuelle skat og årets 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.

Selskabet er omfattet af de danske regler om obligatorisk sambeskatning af moderselskabet og de danske dattervirksomheder. Selskabet er administrationselskab for sambeskatningen og afregner som følge heraf alle betalinger af selskabsskat med skattemyndighederne.

Den aktuelle danske selskabsskat fordeles ved afregning af sambeskatningsbidrag mellem de sambeskattede virksomheder i forhold til disses skattepligtige indkomster. I tilknytning hertil modtager virksomheder med skattemæssigt underskud sambeskatningsbidrag fra virksomheder, der har kunnet anvende dette underskud (fuld fordeling).

Særlige poster

Særlige poster omfatter væsentlige indtægter og omkostninger, der har en særlig karakter i forhold til selskabets indtjeningskabende driftsaktiviteter

Som omtalt i ledelsesberetningen er årets resultat påvirket af tab på en grund på TDKK 300. Dette forhold afviger fra, hvad ledelsen vurderer som en del af den primære drift, og er derfor med i denne note.

Balancen

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 afskrives ikke på grunde.

Afskrivningsperioden og restværdien fastsættes på anskaffelsestidspunktet og revurderes årligt. Overstiger restværdien aktivets regnskabsmæssige værdi, ophører afskrivning. Ved ændring i afskrivningsperioden eller restværdien indregnes virkningen for afskrivninger fremadrettet som en ændring i regnskabsmæssigt skøn.

| | | |
|---|----------|------------|
| Der indgår forventede brugstider og restværdier som følger: | Brugstid | Restværdi |
| Bygninger | 25 år | TDKK 2.500 |

Anvendt regnskabspraksis

Nedskrivning på anlægsaktiver

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

Der foretages nedskrivning til skønnet salgspris, såfremt denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

Finansielle anlægsaktiver

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder indregnes efter den indre værdis metode. Andel af årets resultat indregnes i resultatopgørelsen. I balancen måles den forholdsmæssige ejerandel af den regnskabsmæssige indre værdi opgjort efter moderselskabets regnskabspraksis, korrigeret for urealiserede koncerninterne avancer eller tab.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles i balancen til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi. Værdien reduceres med nedskrivninger til imødegåelse af forventede tab efter en vurdering af de enkelte tilgodehavender.

Gældsforpligtelser

Gæld måles til amortiseret kostpris svarende til nominel værdi.

Skyldig skat og udskudt skat

Aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavende aktuel skat måles i balancen som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt for betalte acontoskatter.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser. 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.