



Bilhuset Køge A/S

Tangmosevej 95

4600 Køge

CVR-nr. 31857309

Årsrapport for 2015

Årsrapporten er fremlagt og godkendt
på selskabets ordinære generalforsamling
den 02-03-2016

Jeppe Nørregaard
Dirigent

Bent Pedersen, registreret revisor
Råmosevej 11 A, 4672 Klippinge
Tlf. 56 57 95 47 • Fax 56 57 95 49
bprevision@mail.dk • www.bp-revision.dk

Indholdsfortegnelse

Ledelsespåtegning	3
Den uafhængige revisors erklæringer.....	4
Virksomhedsoplysninger.....	5
Ledelsesberetning.....	6
Anvendt regnskabspraksis	7
Resultatopgørelse	10
Balance	11
Noter.....	13

Bilhuset Køge A/S

Ledelsespåtegning

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 01-01-2015 - 31-12-2015 for Bilhuset Køge A/S.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31-12-2015 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 01-01-2015 - 31-12-2015.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Køge, den 25-02-2016

Direktion

Casper Michael Møller
Direktør

Bestyrelse

Advokat Jeppe Nørregaard
Formand

Casper Michael Møller

Jesper Østergaard Cosmus

Randi Linea Tønnesen

Bilhuset Køge A/S

Den uafhængige revisors erklæringer

Til kapitalejerne i Bilhuset Køge A/S

Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for Bilhuset Køge A/S for regnskabsåret 01-01-2015 - 31-12-2015, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter. Årsregnskabet 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 på grundlag af vores revision. Vi har udført revisionen i overensstemmelse med internationale standarder om revision og yderligere krav ifølge dansk revisorlovgivning. Dette kræver, at vi overholder etiske krav samt planlægger og udfører revisionen for at opnå høj grad af sikkerhed for, om årsregnskabet er uden væsentlig fejlinformation.

En revision omfatter udførelse af revisionshandlinger for at opnå revisionsbevis for beløb og oplysninger i årsregnskabet. De valgte revisionshandlinger afhænger af revisors vurdering, herunder vurdering af risici for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl. Ved risikovurderingen overvejer revisor intern kontrol, der er relevant for virksomhedens udarbejdelse af et årsregnskab, der giver et retvisende billede. Formålet hermed er at udforme revisionshandlinger, der er passende efter omstændighederne, men ikke at udtrykke en konklusion om effektiviteten af virksomhedens interne kontrol. En revision omfatter endvidere vurdering af, om ledelsens valg af regnskabspraksis er passende, om ledelsens regnskabsmæssige skøn er rimelige samt den samlede præsentation af årsregnskabet.

Det er vores opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

Revisionen har ikke givet anledning til forbehold.

Konklusion

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31-12-2015 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 01-01-2015 - 31-12-2015 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 revision af årsregnskabet. Det er på denne baggrund vores opfattelse, at oplysningerne i ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet.

Klippinge, den 25-02-2016

bp-revision

registrerede revisorer FSR - danske revisorer

CVR-nr. 15735376

Bent Pedersen

registreret revisor FSR

Bilhuset Køge A/S

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden	Bilhuset Køge A/S Tangmosevej 95 4600 Køge
Telefon	56 64 00 00
CVR-nr.	31857309
Regnskabsår	01-01-2015 - 31-12-2015
Bestyrelse	Advokat Jeppe Nørregaard , Formand Casper Michael Møller Jesper Østergaard Cosmus Randi Linea Tønnesen
Direktion	Casper Michael Møller , Direktør
Revisor	bp-revision registrerede revisorer FSR - danske revisorer Råmosevej 11A 4672 Klippinge CVR-nr.: 15735376

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets væsentligste aktiviteter består i handel med biler og reparation samt servicering heraf.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultatopgørelse for regnskabsåret 01-01-2015 - 31-12-2015 udviser et resultat på kr. 2.842.871, og selskabets balance pr. 31-12-2015 udviser en balancesum på kr. 21.542.697, og en egenkapital på kr. 10.151.361.

Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet begivenheder af væsentlig betydning for selskabets finansielle stilling.

Anvendt regnskabspraksis

Regnskabsklasse

Årsrapporten for Bilhuset Køge A/S for 2015 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

Virksomheden aflægger årsrapport efter regnskabsklasse B med tilvalg af enkelte regler i klasse C.

Ændring i anvendt regnskabspraksis

Anvendte regnskabspraksis er ændret på følgende områder:

- Forslag til årets udbytte er præsenteret som en særlig reserve under egenkapitalen. Tidligere blev forslag til udbytte indarbejdet som gældsforpligtelse.

Bortset herfra er anvendt regnskabspraksis uændret i forhold til sidste år.

Sammenligningstallene er tilpasset den ændrede regnskabspraksis.

Generelt

Generelt om indregning og måling

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 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.

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.

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste og -tab

Virksomheden har valgt at sammendrage visse poster i resultatopgørelsen efter bestemmelserne i årsregnskabslovens § 32.

Nettoomsætning

Indtægter ved salg af varer indregnes i resultatopgørelsen på tidspunktet for levering og risikoens overgang, såfremt indtægten kan opgøres pålideligt. Omsætningen opgøres efter fradrag af moms, afgifter og rabatter.

Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer

Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer omfatter køb af varer og ydelser med henblik på videresalg heraf.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger vedrørende salg, lokaler og administration.

Anvendt regnskabspraksis

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter lønninger og gager, pensioner, omkostninger til social sikring og andre personaleomkostninger.

Af- og nedskrivninger på immaterielle og materielle anlægsaktiver

Af- og nedskrivninger på immaterielle og materielle anlægsaktiver er foretaget ud fra en løbende vurdering af aktivernes brugstid i virksomheden. Anlægsaktiverne afskrives lineært på grundlag af kostprisen, baseret på følgende vurdering af brugstider og restværdier:

	Brugstid	Restværdi
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	3-7 år	0%
Indretning af lejede lokaler	10 år	0%

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af immaterielle og materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgspris med fradrag af salgsomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet, og indregnes i resultatopgørelsen under nettoomsætningen for leasing- og udlejningsbiler, øvrige indregnes under afskrivninger.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renteindtægter og -omkostninger, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, transaktioner i fremmed valuta, samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen.

Skat af årets resultat

Skat af årets resultat omfatter aktuel skat af årets forventede skattepligtige indkomst og årets regulering af udskudt skat med fradrag af den del af årets skat, der vedrører egenkapitalbevægelser. Aktuel og udskudt skat vedrørende egenkapitalbevægelser indregnes direkte i egenkapitalen. Selskabet og de danske tilknyttede virksomheder er sambeskattede. Den danske selskabsskat fordeles mellem overskuds- og underskudsgivende danske selskaber i forhold til disses skattepligtige indkomst (fuld fordeling).

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med tillæg af eventuelle opskrivninger og med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger. Kostpris omfatter anskaffelsesprisen og omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klart til at blive taget i brug.

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris på grundlag af FIFO-princippet eller til nettorealisationsværdi, hvis denne er lavere.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der almindeligvis svarer til nominel værdi. Værdien reduceres med nedskrivninger til imødegåelse af forventede tab.

Periodeafgrænsningsposter, aktiver

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter forudbetalte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Andre værdipapirer og kapitalandele, indregnet under omsætningsaktiver

Andre værdipapirer og kapitalandele der er børsnoteret måles til kursværdien på balancedagen. Andre værdipapirer måles til anslået dagsværdi.

Anvendt regnskabspraksis

Likvider

Likvider omfatter likvide beholdninger.

Egenkapital

Udbytte, som foreslås udbetalt for regnskabsåret, præsenteres som en særskilt post under egenkapitalen.

Udskudt skat

Udskudt skat og årets regulering heraf opgøres efter den balanceorienterede gælds metode som skatteværdien af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier af aktiver og forpligtelser.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettigede skattemæssige underskud, indregnes med den værdi, hvortil de forventes at blive anvendt, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser i virksomheder inden for samme juridiske skatteenhed og jurisdiktion.

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.

Finansielle gældsforpligtelser

Øvrige gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket almindeligvis svarer til nominel værdi.

Aktuelle skatteforpligtelser

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

Eventualaktiver og -forpligtelser

Eventualaktiver og -forpligtelser indregnes ikke i balancen, men oplyses alene i noterne.

Resultatopgørelse

	Note	2015 kr.	2014 kr.
Bruttofortjeneste/-tab		14.518.765	12.730.354
Personaleomkostninger	1	-9.433.249	-8.404.471
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		-1.367.453	-1.217.300
Driftsresultat		<u>3.718.063</u>	<u>3.108.583</u>
Finansielle indtægter	2	14.154	37.894
Finansielle omkostninger	3	-8.386	-30.411
Resultat før skat		<u>3.723.831</u>	<u>3.116.066</u>
Skat af årets resultat		-880.960	-777.352
Årets resultat		<u>2.842.871</u>	<u>2.338.714</u>
Forslag til resultatdisponering			
Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen		2.000.000	2.200.000
Overført resultat		<u>842.871</u>	<u>138.714</u>
		<u>2.842.871</u>	<u>2.338.714</u>

Balance 31. december 2015

	Note	2015 kr.	2014 kr.
Aktiver			
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	4	3.140.292	2.983.405
Indretning af lejede lokaler	5	1.773.844	1.713.138
Materielle anlægsaktiver		<u>4.914.136</u>	<u>4.696.543</u>
Andre tilgodehavender		406.985	406.985
Finansielle anlægsaktiver		<u>406.985</u>	<u>406.985</u>
Anlægsaktiver		<u>5.321.121</u>	<u>5.103.528</u>
Fremstillede varer og handelsvarer		9.211.731	7.897.034
Varebeholdninger		<u>9.211.731</u>	<u>7.897.034</u>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		2.024.605	2.024.654
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		0	300.614
Tilgodehavende selskabsskat		47.842	0
Andre tilgodehavender		698.444	750.378
Periodeafgrænsningsposter		25.556	22.520
Udskudte skatteaktiver		112.157	61.177
Tilgodehavender		<u>2.908.604</u>	<u>3.159.343</u>
Andre værdipapirer og kapitalandele		298.651	0
Værdipapirer og kapitalandele		<u>298.651</u>	<u>0</u>
Likvide beholdninger		<u>3.802.590</u>	<u>1.306.072</u>
Omsætningsaktiver		<u>16.221.576</u>	<u>12.362.449</u>
Aktiver		<u>21.542.697</u>	<u>17.465.977</u>

Balance 31. december 2015

	Note	2015 kr.	2014 kr.
Passiver			
Virksomhedskapital	6	1.125.000	1.125.000
Overkurs ved emission		125.000	125.000
Overført resultat	7	6.901.361	6.058.489
Udbytte for regnskabsåret		2.000.000	2.200.000
Egenkapital		<u>10.151.361</u>	<u>9.508.489</u>
Leverandører af varer og tjenesteydelser		8.922.503	5.822.463
Gæld til tilknyttede virksomheder		0	435.935
Selskabsskat		0	25.909
Anden gæld		2.468.833	1.673.181
Kortfristede gældsforpligtelser		<u>11.391.336</u>	<u>7.957.488</u>
Gældsforpligtelser		<u>11.391.336</u>	<u>7.957.488</u>
Passiver		<u>21.542.697</u>	<u>17.465.977</u>
Eventualforpligtelser	8		
Sikkerhedsstillelser og pantsætninger	9		

Noter

	2015	2014
1. Personaleomkostninger		
Lønninger	8.052.260	7.156.644
Pensioner	834.391	771.360
Omkostninger til social sikring	249.694	223.434
Andre personaleomkostninger	296.904	253.033
	<u>9.433.249</u>	<u>8.404.471</u>
Gennemsnitligt antal beskæftigede	<u>25</u>	<u>24</u>
2. Finansielle indtægter		
Andre finansielle indtægter	14.154	37.894
Finansielle indtægter i alt	<u>14.154</u>	<u>37.894</u>
3. Finansielle omkostninger		
Andre finansielle omkostninger	8.386	30.411
Finansielle omkostninger i alt	<u>8.386</u>	<u>30.411</u>
4. Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		
Kostpris primo	6.247.780	5.904.806
Tilgang i årets løb, herunder forbedringer	2.155.804	1.280.578
Afgang i årets løb	-1.842.797	-937.604
Kostpris ultimo	<u>6.560.787</u>	<u>6.247.780</u>
Af- og nedskrivninger primo	-3.264.375	-2.505.623
Årets afskrivninger	-1.184.550	-1.202.902
Tilbageførsel af af- og nedskrivninger på afhændede aktiver	1.028.430	444.150
Af- og nedskrivninger ultimo	<u>-3.420.495</u>	<u>-3.264.375</u>
Regnskabsmæssig værdi ultimo	<u>3.140.292</u>	<u>2.983.405</u>
5. Indretning af lejede lokaler		
Kostpris primo	2.771.896	1.044.363
Tilgang i årets løb, herunder forbedringer	243.608	1.727.533
Kostpris ultimo	<u>3.015.504</u>	<u>2.771.896</u>
Af- og nedskrivninger primo	-1.058.758	-1.044.363
Årets afskrivninger	-182.902	-14.395
Af- og nedskrivninger ultimo	<u>-1.241.660</u>	<u>-1.058.758</u>
Regnskabsmæssig værdi ultimo	<u>1.773.844</u>	<u>1.713.138</u>

Noter

2015

2014

6. Virksomhedskapital

Saldo primo	1.125.000	1.125.000
Saldo ultimo	<u>1.125.000</u>	<u>1.125.000</u>

Selskabskapitalen består af 1.125 aktier á nominelt kr. 1.000.
Selskabskapitalen er opdelt i A- og B-aktier.

Virksomhedskapitalen har udviklet sig således:

	2015	2014	2010	2009	2008
Saldo primo	1.125.000	1.125.000	1.125.000	1.000.000	1.000.000
Årets tilgang				125.000	0
Saldo ultimo	<u>1.125.000</u>	<u>1.125.000</u>	<u>1.125.000</u>	<u>1.125.000</u>	<u>1.000.000</u>

7. Overført resultat

Saldo primo	6.058.490	5.919.775
Årets tilgang	842.871	138.714
Saldo ultimo	<u>6.901.361</u>	<u>6.058.489</u>

8. Eventualforpligtelser

Selskabet har indgået leasingaftaler på driftsmateriel og inventar med en resterende løbetid på 12 og 48 måneder.
Den maksimale forpligtelse udgør i alt kr. 2.146.000.

Selskabet har indgået leasingaftaler på udlejnings- og demobiler, med en maksimal forpligtelse på i alt kr. 2.927.990.

Med Jyske Finans har selskabet tilbagekøbsforpligtelser på leasingaftaler, i tilfælde af afvikling i utide på kr. 1.174.458.

Selskabet har indgået kautionsforpligtelser på 2 leasingaftaler med maksimal forpligtelse på kr. 269.873.

Leje af lokaler udgør årligt kr. 1.748.683. Aftalen er ikke tidsbegrænset, men kan opsiges af selskabet med 6 måneders varsel. Lejemålet er uopsigeligt fra Udlejers side i 15 år fra d. 01.01.2009. Den maksimale forpligtelse udgør kr. 874.342.

Selskabet har overfor Nykredit Bank afgivet selvskyldnerkaution for Ejendomsselskabet T95 A/S.

Noter

2015

2014

9. Sikkerhedsstillelser og pantsætninger

Sikkerhedsstillelser:

Andre værdipapirer og kapitalandele til kursværdi kr. 298.651 er stillet til sikkerhed for SKAT, til honorering af registreringsafgiftsloven med i alt kr. 200.000

Pantsætninger:

Der er overfor Jyske Finans indgået pantsætningsforbud f.s.v. angår simple fordringer fra salg af varer og tjenesteydelser, samt motorkøretøjer der ikke, er eller tidligere har været registreret, fordringspant.

Med Peugeot - K.W. Bruun & Co Import A/S, er der indgået pantsætningsforbud f.s.v. angår motorkøretøjer der ikke er, eller tidligere har været registreret.

Selskabet har stillet virksomhedspant på nominelt kr. 12.000.000 for Jyske Finans A/S. Virksomhedspantet omfatter på balancedagen følgende aktiver til regnskabsmæssig værdi:

Motorkøretøjer der ikke er, eller tidligere har være registreret kr. 6.990.600.