

# **Økobil Finans ApS**

**Ole Rømers Vej 2, 2630 Taastrup**

**CVR-nr. 32 56 40 11**

## **Årsrapport**

**1. januar - 31. december 2016**

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 22. juni 2017.

---

Lars Johannes Jensen  
Dirigent

## **Indholdsfortegnelse**

---

	<b><u>Side</u></b>
<b>Påtegninger</b>	
Ledelsespåtegning	1
Den uafhængige revisors erklæringer	2
<b>Ledelsesberetning</b>	
Selskabsoplysninger	4
Ledelsesberetning	5
<b>Årsregnskab 1. januar - 31. december 2016</b>	
Anvendt regnskabspraksis	6
Resultatopgørelse	8
Balance	9
Noter	11

## **Ledespåtegning**

---

Direktionen har dags dato aflagt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2016 for Økobil Finans ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Jeg anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, og efter min opfattelse giver årsregnskabet et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2016.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Taastrup, den 22. juni 2017

### **Direktion**

Lars Johannes Jensen

## **Den uafhængige revisors erklæringer**

---

### **Til kapitalejerne i Økobil Finans ApS**

#### **Erklæring om udvidet gennemgang af årsregnskabet**

Vi har udført udvidet gennemgang af årsregnskabet for Økobil Finans ApS for regnskabsåret 1. januar - 31. december 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 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 uafhængige revisors erklæringer**

---

### **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 1. januar - 31. december 2016 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

### **Fremhævelse af forhold vedrørende den udvidede gennemgang**

Selskabet har tabt kapitalen. Vi henviser til ledelsens beskrivelse af usikkerhed vedrørende going concern i note 1. Vi er enige i ledelsens beskrivelse og valg af regnskabsprincip

### **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.

Silkeborg, den 22. juni 2017

### **One Revision**

Statsautoriseret revisionspartnerselskab  
CVR-nr. 37 31 56 64

Per Jensen  
statsautoriseret revisor

## Selskabsoplysninger

---

<b>Selskabet</b>	Økobil Finans ApS Ole Rømers Vej 2 2630 Taastrup
	CVR-nr.: 32 56 40 11
	Regnskabsår: 1. januar - 31. december
<b>Direktion</b>	Lars Johannes Jensen
<b>Revision</b>	One Revision, Statsautoriseret revisionspartnerselskab Frichsvej 19 8600 Silkeborg

## **Ledelsesberetning**

---

### **Virksomhedens væsentligste aktiviteter**

Selskabets væsentligste aktiviteter er drive virksomhed med finansiering samt al virksomhed, som efter direktionens skøn er beslægtet hermed.

### **Usikkerhed om going concern**

Det er ledelsens vurdering, at der kan opnås tilstrækkelige kreditfaciliteter til gennemførelse af de budgetterede aktiviteter. Selskabets ledelse har på baggrund heraf valgt at aflægge årsrapporten efter going concern princippet.

Samtidig arbejder selskabets ledelse med forskellige modeller for optimering af selskabets pengestrømme.

### **Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold**

Årets bruttfortjeneste udgør 620.671 kr. mod 603.150 kr. sidste år. Det ordinære resultat efter skat udgør 85.861 kr. mod -252.406 kr. sidste år. Ledelsen anser årets resultat for tilfredsstillende.

## **Anvendt regnskabspraksis**

---

Årsrapporten for Økobil Finans ApS er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for en klasse B-virksomhed.

Årsrapporten er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år og aflægges i danske kroner.

### **Resultatopgørelsen**

#### **Bruttofortjeneste**

Bruttofortjeneste indeholder nettoomsætning, ændring i lagre af færdigvarer og varer under fremstilling, arbejde udført for egen regning og opført under aktiver, andre driftsindtægter samt eksterne omkostninger.

Nettoomsætning indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang, og såfremt indtægten kan opgøres pålideligt og forventes modtaget. Nettoomsætningen indregnes eksklusive moms og afgifter og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Lejeindtægter indeholder indtægter ved udlejning af ejendomme samt opkrævede fællesomkostninger og indregnes i resultatopgørelsen i den periode, som lejen vedrører. Indtægter vedrørende varmeregskabet indregnes i balancen som mellemværender med lejere.

Vareforbrug omfatter omkostninger til køb af råvarer og hjælpematerialer med fradrag af rabatter samt årets forskydning i varebeholdningerne.

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til distribution, salg, reklame, administration, lokaler, tab på debitorer og operationelle leasingomkostninger.

#### **Personaleomkostninger**

Personaleomkostninger omfatter løn og gager, inklusive 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 kurstab vedrørende finansielle aktiver og forpligtelser, amortisering af finansielle aktiver og forpligtelser samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen mv. Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Renteomkostninger og øvrige omkostninger på lån til finansiering af fremstilling af immaterielle og materielle anlægsaktiver, og som vedrører fremstillingsperioden, indregnes ikke i kostprisen for anlægsaktivet.



### Skat af årets resultat

Årets skat, der består af årets aktuelle selskabsskat og ændring i udskudt skat, indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat, og direkte i egenkapitalen med den del, der kan henføres til posteringer direkte på egenkapitalen.

Selskabet er omfattet af de danske regler om tvungen sambeskatning med tilknyttede virksomheder.

Den aktuelle danske selskabsskat fordeles ved afregning af sambeskatningsbidrag mellem de sambeskatte 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).

### Balancen

#### Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi. Der nedskrives til nettorealisationsværdien med henblik på at imødegå forventede tab.

#### Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter indeståender i pengeinstitutter og kontantbeholdninger.

#### Gældsforpligtelser

Finansielle gældsforpligtelser indregnes ved lånoptagelse til det modtagne provenu med fradrag af afholdte transaktionsomkostninger. I efterfølgende perioder indregnes de finansielle forpligtelser til amortiseret kostpris svarende til den kapitaliserede værdi ved anvendelse af den effektive rente, således at forskellen mellem provenuet og den nominelle værdi indregnes i resultatopgørelsen over låneperioden.

Andre gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

## Resultatopgørelse 1. januar - 31. december

---

<u>Note</u>	<u>2016</u>	<u>2015</u>
<b>Bruttofortjeneste</b>	<b>620.671</b>	<b>603.150</b>
2 Personaleomkostninger	-290.144	-290.253
<b>Driftsresultat</b>	<b>330.527</b>	<b>312.897</b>
Andre finansielle indtægter	34.964	-3.593
3 Øvrige finansielle omkostninger	-279.630	-517.561
<b>Resultat før skat</b>	<b>85.861</b>	<b>-208.257</b>
Skat af årets resultat	0	-44.149
<b>Årets resultat</b>	<b>85.861</b>	<b>-252.406</b>
<b>Forslag til resultatdisponering:</b>		
Overføres til overført resultat	85.861	0
Disponeret fra overført resultat	0	-252.406
<b>Disponeret i alt</b>	<b>85.861</b>	<b>-252.406</b>

## Balance 31. december

---

<b>Aktiver</b>		
<u>Note</u>	<u>2016</u>	<u>2015</u>
<b>Omsætningsaktiver</b>		
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	<u>5.321.679</u>	<u>2.117.360</u>
Tilgodehavender i alt	<u>5.321.679</u>	<u>2.117.360</u>
Likvide beholdninger	<u>123</u>	<u>-520.360</u>
<b>Omsætningsaktiver i alt</b>	<b><u>5.321.802</u></b>	<b><u>1.597.000</u></b>
<b>Aktiver i alt</b>	<b><u>5.321.802</u></b>	<b><u>1.597.000</u></b>

## Balance 31. december

---

<b>Passiver</b>		
<u>Note</u>	<u>2016</u>	<u>2015</u>
<b>Egenkapital</b>		
4 Virksomhedskapital	250.000	250.000
5 Overført resultat	-6.514.171	-6.600.032
<b>Egenkapital i alt</b>	<b>-6.264.171</b>	<b>-6.350.032</b>
<b>Gældsforpligtelser</b>		
Kreditinstitutter i øvrigt	0	7.734.028
Langfristede gældsforpligtelser i alt	0	7.734.028
Leverandører af varer og tjenesteydelser	2.195	51.264
Gæld til tilknyttede virksomheder	3.542.546	109.063
7 Anden gæld	8.041.232	52.677
Kortfristede gældsforpligtelser i alt	11.585.973	213.004
<b>Gældsforpligtelser i alt</b>	<b>11.585.973</b>	<b>7.947.032</b>
<b>Passiver i alt</b>	<b>5.321.802</b>	<b>1.597.000</b>
<b>8 Eventualposter</b>		

## Noter

---

	<u>2016</u>	<u>2015</u>
<b>1. Usikkerhed om going concern</b>		
Det er ledelsens vurdering, at der kan opnås tilstrækkelige kreditfaciliteter til gennemførelse af de budgetterede aktiviteter. Selskabets ledelse har på baggrund heraf valgt at aflægge årsrapporten efter going concern princippet.		
Samtidig arbejder selskabets ledelse med forskellige modeller for optimering af selskabets pengestrømme.		
<b>2. Personaleomkostninger</b>		
Lønninger og gager	286.864	285.784
Andre omkostninger til social sikring	<u>3.280</u>	<u>4.469</u>
	<b><u>290.144</u></b>	<b><u>290.253</u></b>
<b>3. Øvrige finansielle omkostninger</b>		
Andre finansielle omkostninger	<u>279.630</u>	<u>517.561</u>
	<b><u>279.630</u></b>	<b><u>517.561</u></b>
<b>4. Virksomhedskapital</b>		
Virksomhedskapital 1. januar 2016	<u>250.000</u>	<u>250.000</u>
	<b><u>250.000</u></b>	<b><u>250.000</u></b>
<b>5. Overført resultat</b>		
Overført resultat 1. januar 2016	-6.600.032	-6.347.626
Årets overførte overskud eller underskud	<u>85.861</u>	<u>-252.406</u>
	<b><u>-6.514.171</u></b>	<b><u>-6.600.032</u></b>

## Noter

---

			<u>31/12 2016</u>	<u>31/12 2015</u>
<b>6. Gældsforpligtelser</b>	<b>Afdrag første år</b>	<b>Restgæld efter 5 år</b>	<b>Gæld i alt 31/12 2016</b>	<b>Gæld i alt 31/12 2015</b>
Kreditinstitutter i øvrigt	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>7.734.028</u>
	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>7.734.028</b>

### 7. Anden gæld

Selskabets ultimative legale ejer har overfor selskabet afgivet tilbeaetredelseserklæring for sit tilgodehavende i selskabet, og tilbagestår derfor for Mariehøne Holding ApS's krav mod selskabet.

### 8. Eventualposter

#### Sambeskatning

Selskabet indgår i den nationale sambeskatning med Mariehøne Holding ApS som administrations-selskab og hæfter ubegrænset og solidarisk med de øvrige sambeskattede selskaber for den samlede selskabsskat.

Selskabet hæfter ubegrænset og solidarisk med de øvrige sambeskattede selskaber for eventuelle forpligtelser til at indeholde kildeskat på renter, royalties og udbytter.

De sambeskattede virksomheders samlede, kendte nettoforpligtelse over for SKAT fremgår af årsregnskabet for administrations-selskabet.

Eventuelle senere korrektioner af selskabsskatter eller kildeskatte mv. vil kunne medføre, at selskabets hæftelse udgør et andet beløb.