

Autohuset Marslev ApS

Marslev Stationsvej 1, 5290 Marslev

CVR-nr. 34 22 85 07



Årsrapport 2015

Godkendt på selskabets ordinære generalforsamling, den 6. juni 2016

Som dirigent:



Ann Kølle Miari



Building a better
working world

Indhold

| | |
|--|---|
| Ledespåtegning | 2 |
| Den uafhængige revisors erklæring om opstilling af årsregnskab | 3 |
| Årsregnskab 1. januar - 31. december | 4 |
| Resultatopgørelse | 4 |
| Balance | 5 |
| Egenkapitalopgørelse | 7 |
| Noter | 8 |

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015 for Autohuset Marslev 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. december 2015 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015.

Det er endvidere min opfattelse, at ledelsesberetningen indeholder en retvisende redegørelse for de forhold, beretningen omhandler.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Marslev, den 1. juni 2016
Direktion:

A handwritten signature in blue ink, appearing to read 'Ann Kølle Miari'.

Ann Kølle Miari
direktør

Generalforsamlingen har besluttet, at årsregnskabet for det kommende regnskabsår ikke skal revideres.

Den uafhængige revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til den daglige ledelse i Autohuset Marslev ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Autohuset Marslev ApS for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som I har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse 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 jer med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR - danske revisors etiske regler, 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 jeres 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, I 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.

Odense, den 1. juni 2016
ERNST & YOUNG
Godkendt Revisionspartnerselskab
CVR-nr. 30 70 02 28



John Blendstrup
statsaut. revisor

Årsregnskab 1. januar - 31. december

Resultatopgørelse

| Note | kr. | 2015 | 2014 |
|------|---|----------------|----------------|
| | Bruttofortjeneste | 2.039.291 | 1.151.212 |
| 2 | Personaleomkostninger | -986.405 | -461.687 |
| | Af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver | -150.564 | -107.754 |
| | Resultat af primær drift | 902.322 | 581.771 |
| 3 | Finansielle omkostninger | -30.436 | -36.203 |
| | Resultat før skat | 871.886 | 545.568 |
| 4 | Skat af årets resultat | -206.135 | -91.152 |
| | Årets resultat | 665.751 | 454.416 |
| | Forslag til resultatdisponering | | |
| | Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen | 600.000 | 99.800 |
| | Overført resultat | 65.751 | 354.616 |
| | | 665.751 | 454.416 |

Årsregnskab 1. januar - 31. december

Balance

| Note | kr. | 2015 | 2014 |
|------|---|-------------------------|-------------------------|
| | AKTIVER | | |
| | Anlægsaktiver | | |
| 5 | Materielle anlægsaktiver | | |
| | Andre anlæg, driftsmateriel og inventar | 318.014 | 428.484 |
| | Indretning af lejede lokaler | 416.643 | 483.387 |
| | | <u>734.657</u> | <u>911.871</u> |
| | Finansielle anlægsaktiver | | |
| | Andre tilgodehavender | 32.751 | 31.191 |
| | | <u>32.751</u> | <u>31.191</u> |
| | Anlægsaktiver i alt | <u>767.408</u> | <u>943.062</u> |
| | Omsætningsaktiver | | |
| | Varebeholdninger | | |
| | Fremstillede færdigvarer og handelsvarer | 172.385 | 106.080 |
| | | <u>172.385</u> | <u>106.080</u> |
| | Tilgodehavender | | |
| | Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser | 96.503 | 71.053 |
| | Tilgodehavender hos tilknyttede selskaber | 50.000 | 0 |
| | Andre tilgodehavender | 1.403.843 | 20.993 |
| | | <u>1.550.346</u> | <u>92.046</u> |
| | Likvide beholdninger | 754.106 | 704.686 |
| | Omsætningsaktiver i alt | <u>2.476.837</u> | <u>902.812</u> |
| | AKTIVER I ALT | <u><u>3.244.245</u></u> | <u><u>1.845.874</u></u> |

Årsregnskab 1. januar - 31. december

Balance

| Note | kr. | 2015 | 2014 |
|------|--|------------------|------------------|
| | PASSIVER | | |
| | Egenkapital | | |
| 6 | Selskabskapital | 80.000 | 80.000 |
| | Overført resultat | 248.624 | 182.873 |
| | Foreslået udbytte for regnskabsåret | 600.000 | 99.800 |
| | Egenkapital i alt | 928.624 | 362.673 |
| | Hensatte forpligtelser | | |
| | Udskudt skat | 84.282 | 71.576 |
| | Hensatte forpligtelser i alt | 84.282 | 71.576 |
| | Gældsforpligtelser | | |
| 7 | Langfristede gældsforpligtelser | | |
| | Kreditinstitutter i øvrigt | 67.678 | 92.727 |
| | Leverandører af varer og tjenesteydelser | 290.000 | 0 |
| | | 357.678 | 92.727 |
| | Kortfristede gældsforpligtelser | | |
| 7 | Kortfristet del af langfristede gældsforpligtelser | 21.452 | 23.436 |
| | Leverandører af varer og tjenesteydelser | 372.703 | 602.815 |
| | Skyldig selskabsskat | 0 | 19.576 |
| | Skyldig sambeskatningsbidrag | 200.392 | 0 |
| | Gæld til selskabsdeltagere og ledelse | 816.266 | 426.405 |
| | Anden gæld | 462.848 | 246.666 |
| | | 1.873.661 | 1.318.898 |
| | Gældsforpligtelser i alt | 2.231.339 | 1.411.625 |
| | PASSIVER I ALT | 3.244.245 | 1.845.874 |

- 1 Anvendt regnskabspraksis
- 8 Sikkerhedsstillelser
- 9 Kontraktlige forpligtelser og eventualposter m.v.
- 10 Nærtstående parter

Årsregnskab 1. januar - 31. december

Egenkapitalopgørelse

| kr. | <u>Selskabskapital</u> | <u>Overført resultat</u> | <u>Foreslået udbytte for regnskabsåret</u> | <u>I alt</u> |
|--|------------------------|--------------------------|--|----------------|
| Egenkapital 1. januar 2015 | 80.000 | 182.873 | 99.800 | 362.673 |
| Årets resultat | 0 | 65.751 | 600.000 | 665.751 |
| Udloddet udbytte | 0 | 0 | -99.800 | -99.800 |
| Egenkapital 31. december 2015 | <u>80.000</u> | <u>248.624</u> | <u>600.000</u> | <u>928.624</u> |

Årsregnskab 1. januar - 31. december

Noter

1 Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Autohuset Marslev ApS for 2015 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder.

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

Resultatopgørelsen

Nettoomsætning

Nettoomsætning måles til dagsværdien af det aftalte vederlag ekskl. moms og afgifter opkrævet på vegne af tredjepart. Alle former for afgivne rabatter indregnes i nettoomsætningen.

Bruttofortjeneste

Posterne nettoomsætning, vareforbrug, andre eksterne omkostninger og andre driftsindtægter er med henvisning til årsregnskabslovens § 32 sammendraget til en regnskabspost benævnt bruttofortjeneste.

Andre driftsindtægter

Andre driftsindtægter indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedens hovedaktiviteter, herunder fortjeneste eller tab ved salg af anlægsaktiver.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger vedrørende virksomhedens primære aktivitet, der er afholdt i årets løb, herunder omkostninger til distribution, salg, reklame, administration, lokaler, tab på debitorer, ydelser på operationelle leasingkontrakter mv.

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.

Af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver

Afskrivninger omfatter afskrivninger på materielle anlægsaktiver.

Afskrivningsgrundlaget, der opgøres som kostprisen med fradrag af eventuel restværdi, afskrives lineært over den forventede brugstid, baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider:

| | |
|---|-------|
| Indretning af lejede lokaler | 10 år |
| Andre anlæg, driftsmateriel og inventar | 5 år |

Skat

Skat af årets resultat omfatter aktuel skat af årets forventede skattepligtige indkomst og årets regulering af udskudt skat. Årets skat indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat og i egenkapitalen med den del, som kan henføres til transaktioner indregnet 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).

Årsregnskab 1. januar - 31. december

Noter

1 Anvendt regnskabspraksis (fortsat)

Sambeskattede selskaber med overskydende skat godtgøres som minimum i henhold til de gældende satser for rentegodtgørelser af administrationselskabet, ligesom sambeskattede selskaber med restskat som maksimum betaler et tillæg i henhold til de gældende satser for rentetillæg til administrationselskabet.

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger. Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen og omkostninger direkte knyttet til anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til brug.

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris efter FIFO-metoden. Er nettorealiseringsværdien lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi. Nettorealiseringsværdien for varebeholdninger opgøres som salgssum med fradrag af færdiggørelsesomkostninger og omkostninger, der afholdes for at effektuere salget, og fastsættes under hensyntagen til omsættelighed, ukurans og udvikling i forventet salgsspris.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi. Der foretages nedskrivning til imødegåelse af tab baseret på en objektiv indikation på, at et tilgodehavende eller en gruppe af tilgodehavender er værdiforringet. Nedskrivning foretages til nettorealiseringsværdi, såfremt denne er lavere end regnskabsmæssig værdi. Finansielle anlægsaktiver er depositum husleje.

Der foretages nedskrivning til imødegåelse af tab, hvor der vurderes at være indtruffet en objektiv indikation på, at et tilgodehavende eller en portefølje af tilgodehavender er værdiforringet. Hvis der foreligger en objektiv indikation på, at et individuelt tilgodehavende er værdiforringet, foretages nedskrivning på individuelt niveau.

Tilgodehavender, hvor der ikke foreligger en objektiv indikation på værdiforringelse på individuelt niveau, vurderes på porteføljeniveau for objektiv indikation for værdiforringelse. Porteføljerne baseres primært på debitorernes hjemsted og kreditvurdering i overensstemmelse med selskabets risikostyringspolitik. De objektive indikatorer, som anvendes for porteføljer, er fastsat baseret på historiske tabserfaringer.

Nedskrivninger opgøres som forskellen mellem den regnskabsmæssige værdi af tilgodehavender og nutidsværdien af de forventede pengestrømme, herunder realiseringsværdi af eventuelle modtagne sikkerhedsstillelser. Som diskonteringsssats anvendes den effektive rente for det enkelte tilgodehavende eller portefølje.

Egenkapital

Foreslået udbytte

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

Årsregnskab 1. januar - 31. december

Noter

1 Anvendt regnskabspraksis (fortsat)

Selskabsskat

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 betalte acontoskatter.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser. Der indregnes dog ikke udskudt skat af midlertidige forskelle vedrørende skattemæssigt ikke-afskrivningsberettiget goodwill og kontorejendomme samt andre poster, hvor midlertidige forskelle - bortset fra virksomhedsovertagelser - er opstået på anskaffelsestidspunktet uden at have effekt på resultat eller skattepligtig indkomst. I de tilfælde, hvor opgørelse af skatteværdien kan foretages efter forskellige beskatningsregler, måles udskudt skat på grundlag af den af ledelsen planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

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. Udskudte skatteaktiver indregnes med den værdi, som de forventes at blive udnyttet med, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser inden for samme jurisdiktion. Ændring i udskudt skat som følge af ændringer i skattesatser indregnes i resultatopgørelsen.

Andre gældsforpligtelser

Andre gældsforpligtelser måles til den nominelle restgæld på balancedagen.

Årsregnskab 1. januar - 31. december

Noter

| kr. | 2015 | 2014 | |
|--|---|---------------------------------|------------------|
| 2 Personaleomkostninger | | | |
| Lønninger | 952.012 | 441.606 | |
| Andre omkostninger til social sikring | 34.393 | 20.081 | |
| | <u>986.405</u> | <u>461.687</u> | |
| 3 Finansielle omkostninger | | | |
| Rente mellemregning kapitalejer | 18.364 | 14.146 | |
| Rente selskabsskat/mellemregning | 6.955 | 0 | |
| Andre finansielle omkostninger | 5.117 | 22.057 | |
| | <u>30.436</u> | <u>36.203</u> | |
| 4 Skat af årets resultat | | | |
| Beregnet skat af årets skattepligtige indkomst | 193.429 | 19.576 | |
| Årets regulering af udskudt skat | 12.706 | 71.576 | |
| | <u>206.135</u> | <u>91.152</u> | |
| 5 Materielle anlægsaktiver | | | |
| kr. | Andre anlæg, driftsmateriel og inventar | Indretning af lejede lokaler | I alt |
| Kostpris 1. januar 2015 | 474.894 | 667.435 | 1.142.329 |
| Tilgang i årets løb | 34.250 | 0 | 34.250 |
| Afgang i årets løb | -63.000 | 0 | -63.000 |
| Kostpris 31. december 2015 | <u>446.144</u> | <u>667.435</u> | <u>1.113.579</u> |
| Af- og nedskrivninger 1. januar 2015 | 46.410 | 184.048 | 230.458 |
| Årets afskrivninger | 83.820 | 66.744 | 150.564 |
| Tilbageførsel af afskrivninger på solgte aktiver | -2.100 | 0 | -2.100 |
| Af- og nedskrivninger 31. december 2015 | <u>128.130</u> | <u>250.792</u> | <u>378.922</u> |
| Regnskabsmæssig værdi 31. december 2015 | <u>318.014</u> | <u>416.643</u> | <u>734.657</u> |

6 Selskabskapital

Selskabets anpartskapital har uændret været 80.000 kr. de seneste 3 år.

7 Langfristede gældsforpligtelser

Af de langfristede gældsforpligtelser forfalder kr. 0 senere end 5 år fra balancedagen.

Årsregnskab 1. januar - 31. december

Noter

8 Sikkerhedsstillelser

Virksomheden har ikke stillet pant eller anden sikkerhed i aktiver pr. 31/12 2015.

9 Kontraktlige forpligtelser og eventualposter m.v.

Andre økonomiske forpligtelser

Leje- og leasingforpligtelser i øvrigt:

| | | |
|-------------------------------|---------|---------|
| Leje- og leasingforpligtelser | 124.830 | 210.291 |
|-------------------------------|---------|---------|

Leasingforpligtelser omfatter leasingkontrakt med rest på 18 måneder og en årlig leasingydelse på tkr. 83.

Selskaber er sambeskattet med moderselskaber Miari Holding ApS som administrationselskab og hæfter solidarisk med øvrige sambeskattede selskaber for betaling af selskabsskat samt for kildekskat på renter, royalties og udbytter.

10 Nærtstående parter

Autohuset Marslev ApS' nærtstående parter omfatter følgende:

Oplysning om koncernregnskaber

| Modervirksomhed | Hjemsted |
|-------------------|----------|
| Miari Holding ApS | Marslev |

Der afholdtes generalforsamling for Marslev Autoservice ApS på selskabets adresse den 6. juni 2016.

Agenda jf. vedtægterne:

- 1 Valg af dirigent
- 2 Fremlæggelse af årsrapport til godkendelse
- 3 Valg af direktion
- 4 Eventuelt. valg af revisor
- 5 Eventuelle forslag fra direktion eller kapitalejere.

Ad. 1 Valg af dirigent

Til dirigent valgtes Ann Kølle Miari, der konstaterede, at hele virksomhedskapitalen var repræsenteret, og de fremmødte godkendte generalforsamlingens lovlighed og beslutningsdygtighed.

Ad. 2 Forelæggelse af årsrapport

Årsrapport for regnskabsåret 2015 blev fremlagt og enstemmigt godkendt.

Ad.3 Valg af direktion

Der blev ikke foretaget nogen ændringer af direktionen.

Ad. 4 Valg af revision

Intet.

Ad. 5 Eventuelt

Der forelå intet til behandling under dette emne.

Odense den 6. juni 2016



Ann Kølle Miari
dirigent