

HILLERØD AUTOMOBILER ApS

Industrivænget 12 A
3400 Hillerød

Årsrapport
1. januar 2015 - 31. december 2015

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den

16/05/2016

Turay Bicen
Dirigent

Indhold**Virksomhedsoplysninger**

Virksomhedsoplysninger	3
------------------------------	---

Påtegninger

Ledelsespåtegning	4
-------------------------	---

Erklæringer

Den uafhængige revisors erklæringer	5
---	---

Årsregnskab

Anvendt regnskabspraksis	6
--------------------------------	---

Resultatopgørelse	8
-------------------------	---

Balance	9
---------------	---

Egenkapitalopgørelse	11
----------------------------	----

Noter	12
-------------	----

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden HILLERØD AUTOMOBILER ApS
Industrivænget 12 A
3400 Hillerød

CVR-nr: 34611548
Regnskabsår: 01/01/2015 - 31/12/2015

Bankforbindelse Jyske Bank

Revisor LUNI REVISION I/S
Farum Hovedgade 44
3520 Farum
DK Danmark
CVR-nr: 17811371
P-enhed: 1001364677

Ledespåtegning

Efterstående årsrapport for perioden 1. januar - 31. december 2015 for Hillerød Automobiler ApS, der er aflagt efter Årsregnskabsloven, som udviser et resultat på kr. 209.842 og en egenkapital på kr. 2.683.941, godkendes og indstilles hermed til generalforsamlingens vedtagelse, idet vi anser årsregnskabet for at give et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, den økonomiske stilling samt årets resultat.

Hillerøde, den 13/05/2016

Direktion

Turay Bicen

Den uafhængige revisors erklæringer

Til kapitalejerne i HILLERØD AUTOMOBILER ApS

Erklæring om udvidet gennemgang af årsregnskabet

Vi har udført udvidet gennemgang af årsregnskabet for HILLERØD AUTOMOBILER ApS for regnskabsåret 1. januar 2015 - 31. december 2015. Årsregnskabet, der omfatter ledelsespåtegning, anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse 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 udvidede gennemgang har ikke givet anledning til forbehold.

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 2015 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar 2015 - 31. december 2015 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Farum, 13/05/2016

Vita Gunborg
Registreret revisor
LUNI REVISION I/S
CVR: 17811371

Anvendt regnskabspraksis

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

Generelt

Selskabet har i lighed med tidligere år undladt at vise omsætningen, idet ledelsen er af den opfattelse at dette er til skade for selskabet. Som følge heraf anvender selskabet lovens § 32 om sammendrag af posterne nettoomsætning, vareforbrug og andre eksterne omkostninger, hvorved bruttofortjenesten fremkommer.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Resultatopgørelsen

Nettoomsætning

Nettoomsætningen ved salg af handelsvarer/ydelser indregnes i resultatopgørelsen såfremt levering til køber har fundet sted inden regnskabsårets udgang.

Eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til lokaler, distribution, salg, reklame, administration, m.v.

Finansielle poster

Finansielle indtægter og udgifter indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret (fuld periodisering). Finansielle poster omfatter renteindtægter og -udgifter, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer.

Udbytte fra kapitalandele (aktier og investeringsbeviser) indtægtsføres i det regnskabsår, hvor udbyttet deklarerer.

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Driftsmateriel og inventar værdiansættes til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid.

Der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider:

- Driftsmateriel og inventar 5 år
- Bygninger 30 år

Små aktiver med kostpris under kr. 12.800 pr. enhed afskrives over resultatopgørelsen i anskaffelsesåret. Fortjeneste eller tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgspris med fradrag af salgsomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstids-

punktet. Fortjeneste eller tab indregnes i resultatopgørelsen under afskrivninger.

Varebeholdninger

Varebeholdninger værdiansættes til kostpris efter FIFO-metoden. I tilfælde, hvor nettorealiseringsværdien er lavere

end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi.

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 udvikling i forventet salgspris.

Igangværende arbejde

Igangværende arbejde værdiansættes til kostpris.

Tilgodehavender

Tilgodehavender værdiansættes efter individuel vurdering til de værdier, som de skønnes at indbringe, herunder nedskrivning til imødegåelse af forventet tab.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter medtaget under aktiver omfatter forudbetalte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår, periodiserede renter samt deposita.

Værdipapirer

Værdipapirer medtaget under omsætningsaktiver værdiansættes til dagsværdi (børskurs) på balancedagen.

Selskabsskat og udskudt skat

Aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavende skat medtages i balancen med fradrag af årets betalte a conto skatter.

Udskudt skat indregnes af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser.

Selskabsskat og udskudt skat beregnes på grundlag af de skatteregler og skattesatser, der for regnskabsåret er gældende.

For indeværende år er skattesatsen 23,50 %.

Gældsforpligtelser

Kortfristet gæld medtages til den værdi, som forpligtelsen kan indfries til, hvilket normalt svarer til nominal værdi.

Omregning af fremmed valuta

Transaktioner i fremmed valuta omregnes til betalingsdagens kurs, hvorved valutakursdifferencer ikke opstår.

Selskabets handel i fremmed valuta er beskedent.

Udbytte til aktionærer

Udbytte, der forventes udbetalt for året, optages som hidtil som kortfristet gæld i henhold til overskudsdisponeringen.

Resultatopgørelse 1. jan 2015 - 31. dec 2015

	Note	2015 kr.	2014 kr.
Bruttofortjeneste/Bruttotab		2.033.881	1.896.790
Personaleomkostninger	1	-1.405.872	-1.141.090
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		-193.088	-193.087
Resultat af ordinær primær drift		434.921	562.612
Andre finansielle indtægter		38.622	3.751
Øvrige finansielle omkostninger		-107.755	-130.173
Ordinært resultat før skat		365.788	436.189
Skat af årets resultat		-155.946	-136.511
Årets resultat		209.842	299.679
Forslag til resultatdisponering			
Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen		0	98.400
Overført resultat		209.842	201.279
I alt		209.842	299.679

Balance 31. december 2015

Aktiver

	Note	2015 kr.	2014 kr.
Grunde og bygninger		3.220.182	3.340.694
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		132.387	204.963
Materielle anlægsaktiver i alt		3.352.569	3.545.657
Anlægsaktiver i alt		3.352.569	3.545.658
Råvarer og hjælpematerialer		25.000	25.000
Fremstillede varer og handelsvarer		1.480.550	1.611.653
Varebeholdninger i alt		1.505.550	1.636.653
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		293.753	75.932
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		1.104.611	1.086.612
Andre tilgodehavender		16.673	0
Tilgodehavender i alt		1.415.037	1.162.544
Likvide beholdninger		38.600	51.566
Omsætningsaktiver i alt		2.959.187	2.850.763
Aktiver i alt		6.311.756	6.396.420

Balance 31. december 2015

Passiver

	Note	2015 kr.	2014 kr.
Registreret kapital mv.		80.000	80.000
Overkurs ved emission		1.890.545	1.890.545
Overført resultat		713.396	503.553
Forslag til udbytte		0	98.400
Egenkapital i alt		2.683.941	2.572.498
Gæld til realkreditinstitutter		688.123	799.841
Gæld til banker		387.835	654.697
Langfristede gældsforpligtelser i alt		1.075.958	1.454.538
Gæld til banker		194.455	236.923
Leverandører af varer og tjenesteydelser		168.588	433.690
Skyldig selskabsskat		539.607	
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		1.649.207	1.384.700
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		2.551.857	2.438.974
Gældsforpligtelser i alt		3.627.815	3.823.922
Passiver i alt		6.311.756	6.396.420

Egenkapitalopgørelse 1. jan 2015 - 31. dec 2015

	Registreret kapital mv. kr.	Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode kr.	Overført resultat kr.	I alt kr.
Egenkapital, primo	80.000	1.890.545	503.554	2.474.099
Årets resultat			209.842	209.842
Egenkapital, ultimo	80.000	1.890.545	713.396	2.683.941

Noter

1. Personaleomkostninger

	2015 kr.	2014 kr.
Løn og gager	1.351.301	
Pensionsbidrag	24.413	
	1.375.714	1.141.090

2. Hovedaktivitet samt regnskabsmæssige og økonomiske forhold

Selskabets hovedaktiviteter består i at drive autoværksted.

3. Oplysning om eventualforpligtelser

Forpligtelser:
LEASINGFORPLIGTELSER UDGØR KR. 85.436

4. Oplysning om pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Prioritetsgæld er sikret ved pant i ejendomme.

Til sikkerhed for bankgæld er deponeret ejerpantebrev nom. 2.000 t.kr. i ejendomme og selskabets mellemværende med BJ Ejendomme Hillerød ApS pantsat.

Den regnskabsmæssige værdi af pantsatte ejendomme udgør kr. 3.353 t. kt. Og mellemværende med BJ Ejendomme Hillerød ApS udgør 1.105 t.kr.