

HILLERØD AUTOMOBILER ApS

Industrivænget 12
3400 Hillerød

Årsrapport
1. januar 2016 - 31. december 2016

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den

19/06/2017

Turay Bicen
Dirigent

Indhold**Virksomhedsoplysninger**

| | |
|------------------------------|---|
| Virksomhedsoplysninger | 3 |
|------------------------------|---|

Påtegninger

| | |
|-------------------------|---|
| Ledelsespåtegning | 4 |
|-------------------------|---|

Erklæringer

| | |
|---|---|
| Den uafhængige revisors erklæringer | 5 |
|---|---|

Årsregnskab

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

| | |
|-------------------------|---|
| Resultatopgørelse | 8 |
|-------------------------|---|

| | |
|---------------|---|
| Balance | 9 |
|---------------|---|

| | |
|-------------|----|
| Noter | 11 |
|-------------|----|

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden HILLERØD AUTOMOBILER ApS
Industrivænget 12
3400 Hillerød

CVR-nr: 34611548
Regnskabsår: 01/01/2016 - 31/12/2016

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 2016 for Hillerød Automobiler ApS, der er aflagt efter Årsregnskabsloven, som udviser et resultat på kr. 1.585.746 og en egenkapital på kr. 4.368.087, 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.

Ledelsen har valgt udvidet gennemgang for det kommende år.

Hillerød, den 19/06/2017

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 2016 - 31. december 2016. Årsregnskabet, der omfatter 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 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar 2016 - 31. december 2016 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Farum, 19/06/2017

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/ydelse 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. 12.900 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 22 %.

Gældsforpligtelser

Kortfristet gæld medtages til den værdi, som forpligtelsen kan indfries til, hvilket normalt svarer til nominel 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 en særskilt post under egenkapitalen.

Resultatopgørelse 1. jan 2016 - 31. dec 2016

| | Note | 2016 kr. | 2015 kr. |
|--|------|------------------|------------------|
| Bruttofortjeneste/Bruttotab | | 3.349.918 | 2.033.881 |
| Personaleomkostninger | 1 | -1.413.663 | -1.405.872 |
| Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver | | -72.758 | -193.088 |
| Resultat af ordinær primær drift | | 1.863.497 | 434.921 |
| Andre finansielle indtægter | | 231.308 | 38.622 |
| Øvrige finansielle omkostninger | | -136.972 | -107.755 |
| Ordinært resultat før skat | | 1.957.833 | 365.788 |
| Skat af årets resultat | | -404.074 | -155.946 |
| Andre skatter | | 31.987 | 0 |
| Årets resultat | | 1.585.746 | 209.842 |
| Forslag til resultatdisponering | | | |
| Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen | | 0 | 0 |
| Overført resultat | | 1.585.746 | 209.842 |
| I alt | | 1.585.746 | 209.842 |

Balance 31. december 2016

Aktiver

| | Note | 2016 kr. | 2015 kr. |
|---|------|------------------|------------------|
| Grunde og bygninger | | 0 | 3.220.182 |
| Andre anlæg, driftsmateriel og inventar | | 59.811 | 132.387 |
| Materielle anlægsaktiver i alt | | 59.811 | 3.352.569 |
| Anlægsaktiver i alt | | 59.811 | 3.352.569 |
| Råvarer og hjælpematerialer | | 25.000 | 25.000 |
| Fremstillede varer og handelsvarer | | 2.125.015 | 1.480.550 |
| Varebeholdninger i alt | | 2.150.015 | 1.505.550 |
| Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser | | 278.005 | 293.753 |
| Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder | | 1.157.611 | 1.104.611 |
| Andre tilgodehavender | | 69.708 | 16.673 |
| Tilgodehavender hos virksomhedsdeltagere og ledelse | 2 | 2.668.971 | 0 |
| Periodeafgrænsningsposter | | 13.100 | 0 |
| Tilgodehavender i alt | | 4.187.395 | 1.415.037 |
| Likvide beholdninger | | 37.713 | 38.600 |
| Omsætningsaktiver i alt | | 6.375.123 | 2.959.187 |
| Aktiver i alt | | 6.434.934 | 6.311.756 |

Balance 31. december 2016

Passiver

| | Note | 2016 kr. | 2015 kr. |
|--|------|------------------|------------------|
| Registreret kapital mv. | | 80.000 | 80.000 |
| Overkurs ved emission | | 1.890.545 | 1.890.545 |
| Overført resultat | | 2.397.542 | 713.396 |
| Forslag til udbytte | | 0 | 0 |
| Egenkapital i alt | | 4.368.087 | 2.683.941 |
| Gæld til realkreditinstitutter | | 0 | 688.123 |
| Gæld til banker | | 0 | 387.835 |
| Langfristede gældsforpligtelser i alt | | 0 | 1.075.958 |
| Gæld til banker | | 110.582 | 194.455 |
| Leverandører af varer og tjenesteydelser | | 233.647 | 168.588 |
| Skyldig selskabsskat | | 342.074 | 539.607 |
| Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring | | 1.380.544 | 1.649.207 |
| Kortfristede gældsforpligtelser i alt | | 2.066.847 | 2.551.857 |
| Gældsforpligtelser i alt | | 2.066.847 | 3.627.815 |
| Passiver i alt | | 6.434.934 | 6.311.756 |

Noter

1. Personaleomkostninger

| | 2015 kr. | 2016 kr. |
|----------------|------------------|------------------|
| Løn og gager | 1.351.301 | 1.366.918 |
| Pensionsbidrag | 0 | 0 |
| Sociale bidrag | 24.413 | 46.745 |
| | <u>1.375.714</u> | <u>1.413.663</u> |

2. Tilgodehavender hos virksomhedsdeltagere og ledelse

| | 2016. kr. | 2015 |
|----------------------|-------------------------|------------------------|
| Saldo Primo | -326.527 | -326.527 |
| hævninger netto 2016 | 2.764.344 | |
| Renter 10,05% | 231.154 | 0 |
| Saldo Ultimo | <u>2.668.971</u> | <u>-326.527</u> |

3. Hovedaktivitet samt regnskabsmæssige og økonomiske forhold

Selskabets hovedaktiviteter består i at drive autoværksted.

4. Oplysning om eventualforpligtelser

Forpligtelser:
LEASINGFORPLIGTELSE UDGØR KR. 69.943

5. Oplysning om pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Selskabets mellemværende med BJ Ejendomme Hillerød Aps kr. 1.157.611 er pantsat.