
Bilcentret Roskildevej 320-322 Tåstrup A/S

Roskildevej 320-322, 2630 Tåstrup

Årsrapport for 2015/16 (regnskabsår 1/7 - 30/6)

CVR-nr. 35 87 11 28

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 22/11 2016

Flemming Olsen
Dirigent



pwc

Indholdsfortegnelse

Side

Påtegninger

Ledelsespåtegning 1

Den uafhængige revisors påtegning på årsregnskabet 2

Selskabsoplysninger

Selskabsoplysninger 3

Årsregnskab

Resultatopgørelse 1. juli 2015 - 30. juni 2016 4

Balance 30. juni 2016 5

Noter til årsrapporten 7

Regnskabspraksis 9

Ledespåtegning

Bestyrelse og direktion har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. juli 2015 - 30. juni 2016 for Bilcentret Roskildevej 320-322 Tåstrup A/S.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Årsregnskabet giver efter vores opfattelse et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for 2015/16.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Tåstrup, den 22. november 2016

Direktion

Sten Olsen

Flemming Olsen

Bestyrelse

Flemming Olsen

Glenn Olsen

Michael Olsen

Den uafhængige revisors påtegning på årsregnskabet

Til kapitalejeren i Bilcentret Roskildevej 320-322 Tåstrup A/S

Vi har revideret årsregnskabet for Bilcentret Roskildevej 320-322 Tåstrup A/S for regnskabsåret 1. juli 2015 - 30. juni 2016, der omfatter resultatopgørelse, balance, noter og anvendt regnskabspraksis. 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, og om ledelsens regnskabsmæssige skøn er rimelige, samt en vurdering af 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. 30. juni 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2015 - 30. juni 2016 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

København, den 22. november 2016

PricewaterhouseCoopers

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

CVR-nr. 33 77 12 31

Morten Jørgensen

statsautoriseret revisor

Selskabsoplysninger

Selskabet

Bilcentret Roskildevej 320-322 Tåstrup A/S
Roskildevej 320-322
2630 Tåstrup

Telefon: 43 52 72 77
Telefax: 43 99 54 88

CVR-nr.: 35 87 11 28
Regnskabsperiode: 1. juli - 30. juni
Hjemstedskommune: Høje Taastrup

Hovedaktivitet

Selskabets hovedaktivitet består i at drive handel med brugte personbiler og erhvervskøretøjer.

Bestyrelse

Flemming Olsen
Glenn Olsen
Michael Olsen

Direktion

Sten Olsen
Flemming Olsen

Revision

PricewaterhouseCoopers
Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
Strandvejen 44
2900 Hellerup

Pengeinstitut

Danske Bank
Holmens Kanal 2
1090 København K

Resultatopgørelse 1. juli 2015 - 30. juni 2016

	Note	2015/16 DKK	2014/15 DKK
Bruttotab		-124.580	752.085
Personaleomkostninger	1	<u>-3.457.615</u>	<u>-3.335.958</u>
Resultat før finansielle poster		-3.582.195	-2.583.873
Finansielle indtægter	2	5.314.744	4.845.921
Finansielle omkostninger	3	<u>-367.353</u>	<u>-332.521</u>
Resultat før skat		1.365.196	1.929.527
Skat af årets resultat	4	<u>-300.673</u>	<u>-457.842</u>
Årets resultat		<u>1.064.523</u>	<u>1.471.685</u>

Resultatdisponering

Forslag til resultatdisponering

Foreslået udbytte		0	0
Overført resultat		<u>1.064.523</u>	<u>1.471.685</u>
		<u>1.064.523</u>	<u>1.471.685</u>

Balance 30. juni 2016

Aktiver

Note	2015/16 DKK	2014/15 DKK
Varebeholdninger	22.341.515	20.475.164
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	29.395.571	27.349.988
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder	0	2.954.818
Andre tilgodehavender	151.380	150.000
Udskudt skatteaktiv	61.694	36.671
Tilgodehavender	29.608.645	30.491.477
Likvide beholdninger	3.402.777	5.848.208
Omsætningsaktiver	55.352.937	56.814.849
Aktiver	55.352.937	56.814.849

Balance 30. juni 2016

Passiver

	Note	2015/16 DKK	2014/15 DKK
Selskabskapital		1.800.000	1.800.000
Overført resultat		46.576.024	45.511.501
Egenkapital	5	48.376.024	47.311.501
Leverandører af varer og tjenesteydelser		632.653	751.622
Gæld til tilknyttede virksomheder		2.251.029	4.473.255
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse		3.180.136	3.348.872
Selskabsskat		325.696	473.807
Anden gæld		587.399	455.792
Kortfristet gæld		6.976.913	9.503.348
Gældsforpligtelser		6.976.913	9.503.348
Passiver		55.352.937	56.814.849

Noter til årsrapporten

	<u>2015/16</u>	<u>2014/15</u>
	DKK	DKK
1 Personaleomkostninger		
Lønninger	3.393.405	3.276.961
Pensioner	21.060	20.501
Andre omkostninger til social sikring	43.150	38.496
	<u>3.457.615</u>	<u>3.335.958</u>
Heraf udgør vederlag til direktion	<u>715.900</u>	<u>598.310</u>
Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	<u>10</u>	<u>11</u>
2 Finansielle indtægter		
Renteindtægter fra tilknyttede virksomheder	63.220	51.274
Andre finansielle indtægter	5.251.524	4.794.647
	<u>5.314.744</u>	<u>4.845.921</u>
3 Finansielle omkostninger		
Finansielle omkostninger tilknyttede virksomheder	166.955	147.725
Andre finansielle omkostninger	200.398	184.796
	<u>367.353</u>	<u>332.521</u>
4 Skat af årets resultat		
Årets aktuelle skat	325.696	473.807
Årets udskudte skat	-25.023	-15.965
	<u>300.673</u>	<u>457.842</u>

Noter til årsrapporten

5 Egenkapital

	Selskabskapital	Overført resultat	I alt
	DKK	DKK	DKK
Egenkapital 1. juli 2015	1.800.000	45.511.501	47.311.501
Årets resultat	0	1.064.523	1.064.523
Egenkapital 30. juni 2016	1.800.000	46.576.024	48.376.024

Selskabskapitalen består af 3.600 aktier à nominelt DKK 500. Ingen aktier er tillagt særlige rettigheder.

Der har ikke været ændringer i selskabskapitalen i de seneste 5 år.

Regnskabspraksis

Regnskabsgrundlag

Årsrapporten for Bilcentret Roskildevej 320-322 Tåstrup A/S for 2015/16 er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Årsregnskab for 2015/16 er aflagt i DKK.

Generelt om indregning og måling

Regnskabet er udarbejdet med udgangspunkt i det historiske kostprisprincip.

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med, at de indtjenes. Herudover 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.

Visse finansielle aktiver og forpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvorved der indregnes en konstant effektiv rente over løbetiden. Amortiseret kostpris opgøres som oprindelig kostpris med fradrag af afdrag og tillæg/fradrag af den akkumulerede afskrivning af forskellen mellem kostprisen og det nominelle beløb. Herved fordeles kurstab og gevinst over løbetiden.

Resultatopgørelsen

Bruttotab

Med henvisning til årsregnskabslovens §32 er nettoomsætningen ikke oplyst i årsrapporten.

Regnskabspraksis

Nettoomsætning

Nettoomsætningen ved salg af biler indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang.

Nettoomsætningen indregnes eksklusive moms og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger indeholder omkostninger til lokaler, reklame- & markedsføringsomkostninger samt kontorhold mv.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger indeholder gager og lønninger samt lønafhængige omkostninger.

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Skat af årets resultat

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

Selskabet er sambeskattet med moderselskabet, samt danske tilknyttede selskaber. Den danske selskabskat fordeles mellem de sambeskattede danske selskaber i forhold til disses skattepligtige indkomster.

Balancen

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris eller nettorealiseringsværdi, hvis denne er lavere.

Nettorealiseringsværdien for varebeholdninger opgøres til det beløb, som forventes at kunne indbringes ved salg i normal drift med fradrag af salgs- og færdiggørelsesomkostninger. Nettorealiseringsværdien opgøres under hensyntagen til omsættelighed, ukurans og udvikling i forventet salgspris.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles i balancen til amortiseret kostpris eller en lavere nettorealiseringsværdi, hvilket her svarer til pålydende værdi med fradrag af nedskrivning til imødegåelse af tab. Nedskrivninger til tab opgøres på grundlag af en individuel vurdering af de enkelte tilgodehavender.

Regnskabspraksis

Udskudte skatteaktiver og -forpligtelser

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser, opgjort på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet, henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettiget skattemæssigt underskud, måles til den værdi, hvortil aktivet forventes at kunne realiseres, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser inden for samme juridiske skatteenhed.

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. Ændring i udskudt skat, som følge af ændringer i skattesatser, indregnes i resultatopgørelsen.

Aktuelle skattetilgodehavender og -forpligtelser

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 for betalte acontoskatter. Tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen indregnes i resultatopgørelsen under finansielle poster.

Finansielle gældsforpligtelser

Prioritetsgæld er således målt til amortiseret kostpris, der for kontantlån svarer til lånets restgæld. For obligationslån svarer amortiseret kostpris til en restgæld beregnet som lånets underliggende kontantværdi på lånoptagelsestidspunktet reguleret med en over afdragstiden foretaget afskrivning af lånets kursregulering på optagelsestidspunktet.

Gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, der i al væsentlighed svarer til nominal værdi.