

ADVISOR-REVISION

STATSAUTORISERET REVISIONSANPARTSSELSKAB

Dansk Bilservice ApS

CVR-nr. 36 54 72 19

Årsrapport

1. januar 2017 - 31. december 2017

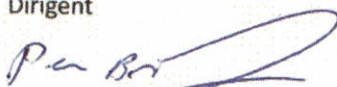
Rugmarken 27 B

3520 Farum

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære
generalforsamling

Den 31. maj 2018

Dirigent



Per Birkmose

Selskabsoplysninger

Selskab

Dansk Bilservice ApS

Rugmarken 27 B

3520 Farum

CVR-nr.: 36 54 72 19

Hjemstedskommune: Furesø

Direktion

Per Birkmose

Ledelsespåtegning

Vi har dags dato aflagt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar 2017 - 31. december 2017 for Dansk Bilservice ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

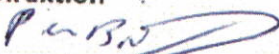
Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver finansielle stilling samt resultatet. Samtidigt er det vores opfattelse, at ledelsesberetningen indeholder en retvisende redegørelse for de forhold, beretningen omhandler.

Ledelsen anser, at betingelserne for fravalg af revision fortsat er opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Furesø den 31. maj 2018

Direktion



Per Birkmoese

Revisors erklæring om opstilling af Dansk Bilservice ApS

Til den daglige ledelse i Dansk Bilservice ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Dansk Bilservice ApS for regnskabsåret 1. januar 2017 – 31. december 2017 grundlag af virksomhedens bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter.

Vi har udført opgaven i overensstemmelse med ISRS 4410 , Opgaver om opstilling af finansielle oplysninger.

Vi har anvendt vores faglige ekspertise til at assistere Dem med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med den regnskabspraksis, der er beskrevet i årsregnskabet under anvendt regnskabspraksis. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR – danske revisors Etiske regler for revisorer, herunder principper vedrørende integritet, objektivitet, faglig kompetence og fornøden omhu.

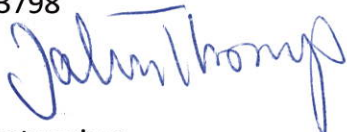
Årsregnskabet samt nøjagtigheden og fuldstændigheden af de oplysninger, der er anvendt til opstillingen af årsregnskabet, er Deres ansvar.

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, De har givet os til brug for at opstille årsregnskabet. Vi udtrykker derfor ingen revisions- eller reviewkonklusion om, hvorvidt årsregnskabet er udarbejdet i overensstemmelse med den regnskabspraksis, der er beskrevet i årsregnskabet under anvendt regnskabs praksis.

København Ø, den 31. maj 2018

Advisor-Revision
Statsautoriseret Revisionsanpartsselskab
CVR-nr. 34213798

Jahn Thorup
statsautoriseret revisor
mne10047



Ledelsesberetning

Hovedaktivitet

Selskabets formål er at drive automobilværksted.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat udgør kr. 21.506 efter skat, hvilket ikke er tilfredsstillende.

Selskabets balance udviser en samlet aktivmasse på kr. 527.083 og en egenkapital på kr. -377.036.

Den forventede udvikling i regnskabsåret 2018 er positiv.

Usikkerhed om fortsat drift

Mere end halvdelen af selskabets kapital er tabt. Der henvises til Note 1: Usikkerhed om fortsat drift.

Særlige forhold vedrørende regnskabsåret 2017

Der har ikke været særlige forhold i regnskabsåret.

Hændelser efter regnskabsårets udløb:

Der er ikke efter regnskabsårets afslutning indtruffet forhold, som har væsentlig indflydelse på bedømmelsen af årsregnskabet.

Anvendt regnskabspraksis

Generelt

Årsregnskabet er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for regnskabsklasse B med tilvalg af enkelte regler fra regnskabsklasse C.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Selskabets årsregnskab er aflagt i DKK.

Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes, herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser. I resultatopgørelsen indregnes ligeledes alle omkostninger, herunder afskrivninger og nedskrivninger.

Aktiver indregnes i balancen, når det som følge af en tidligere begivenhed er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil tilflyde selskabet, og aktivets værdi kan måles pålideligt.

Forpligtelser indregnes i balancen, når selskabet som følge af en tidligere begivenhed har en retslig eller faktisk forpligtelse, og 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.

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 eventuelle afdrag samt tillæg/fradrag af den akkumulerede amortisering af forskellen mellem kostpris og nominelt beløb.

Resultatopgørelsen

Nettoomsætning

Nettoomsætning ved salg af handelsvarer og færdigvarer indregnes i resultatopgørelsen, når levering og risiko overgang til køber har fundet sted. Nettoomsætning indregnes eksklusive moms, afgifter og rabatter i forbindelse med salget.

Vareforbrug

Vareforbruget omfatter ændringer i lager og omkostninger til råvarer og hjælpematerialer.

Andre eksterne omkostninger

Omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

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.

Bruttofortjeneste

Bruttofortjeneste omfatter nettoomsætning, ændring i lagre af færdigvarer og varer under fremstilling, andre driftsindtægter og eksterne omkostninger.

Finansielle poster

Under finansielle poster indregnes rentindtægter og rentekomkostninger, kursregulering af fremmed valuta samt realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab på værdipapir.

Skat

Årets skat består af årets aktuelle skat og ændring af udskudt skat.

Aktuelle skatteforpligtelser eller tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen opgjort som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst, reguleret for betalt aconto skat.

Udskudt skat indregnes af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier af aktiver og forpligtelser.

Selskabet er sambeskattet med moderselskabet og alle moderselskabets øvrige danske dattervirksomheder. Den aktuelle selskabsskat fordeles mellem de sambeskattede selskaber i forhold til disses skattepligtige indkomster.

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger. Der afskrives ikke på grunde.

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen, omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen og omkostninger til klargøring af aktivet indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til at blive taget i brug.

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

| | Brugstid | Restværdi |
|---|----------|-----------|
| Andre anlæg, driftsmateriel og inventar | 5 | 0% |

Materielle anlægsaktiver nedskrives til genindvindingsværdi, såfremt denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

Leasingydelser vedrørende leasingkontrakter, der omfatter materielle anlægsaktiver, indregnes i resultatopgørelsen over leasingperioden.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi, med fradrag af nedskrivninger til imødegåelse af forventede tab.

Egenkapital - udbytte

Forslag til udbytte for regnskabsåret indregnes som en særskilt post under egenkapitalen. Forslag indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på generalforsamlingen.

Gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser, som omfatter gæld til leverandører, tilknyttede virksomheder samt anden gæld måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Resultatopgørelse for 2017

| Note | 2017 kr. | 2016 kr. |
|---|----------------------|------------------------|
| Bruttoresultat | <u>1.190.476</u> | <u>805.838</u> |
| 2 Personaleomkostninger | -1.274.638 | -1.074.612 |
| Af- og nedskrivninger | <u>-30.827</u> | <u>-30.827</u> |
| Resultat af ordinær primær drift | -114.988 | -299.601 |
| Andre finansielle indtægter | 0 | 0 |
| Øvrige finansielle omkostninger | <u>-25.861</u> | <u>-13.347</u> |
| Ordinært resultat før skat | -140.849 | -312.948 |
| Skat af ordinært resultat | 162.355 | -79.332 |
| Årets resultat | <u>21.506</u> | <u>-392.280</u> |
| Forslag til resultatdisponering | | |
| Forslag til udbytte for regnskabsåret | 0 | 0 |
| Overført resultat | <u>21.506</u> | <u>-392.280</u> |
| | <u>21.506</u> | <u>-392.280</u> |

Balance pr. 31. december 2017

| Note | 2017 kr. | 2016 kr. |
|---|----------------|----------------|
| Andre anlæg, driftsmateriel og inventar | 105.448 | 136.275 |
| 3 Materielle anlægsaktiver | 105.448 | 136.275 |
| Anlægsaktiver | 105.448 | 136.275 |
| Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser | 94.149 | 148.573 |
| Udskudt skatteaktiv | 155.302 | 0 |
| Andre tilgodehavender | 0 | 38.248 |
| Tilgodehavender | 249.451 | 186.821 |
| Likvide beholdninger | 172.184 | 195.555 |
| Omsætningsaktiver | 421.635 | 382.376 |
| Aktiver | 527.083 | 518.651 |

Balance pr. 31. december 2017

| Note | 2017 kr. | 2016 kr. |
|---|--------------------|--------------------|
| Selskabskapital | 50.000 | 50.000 |
| Overført resultat | -427.036 | -448.542 |
| Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen | 0 | 0 |
| 4 Egenkapital | -377.036 | -398.542 |
| Hensættelse til udskudt skat | 0 | 7.053 |
| Hensatte forpligtelser | 0 | 7.053 |
| Leverandører af varer og tjenesteydelser | 7.052 | 523.795 |
| Selskabsskat | 0 | 0 |
| Anden gæld | 897.067 | 386.345 |
| Kortfristede gældsforpligtelser | 904.119 | 910.140 |
| Gældsforpligtelser | 904.119 | 910.140 |
| Passiver | 527.083 | 518.651 |
| | Note | |
| Usikkerhed om fortsat drift | 1 | |
| Pantsætninger og sikkerheder | 5 | |
| Eventualposter mv. | 6 | |

Noter

1 Usikkerhed om fortsat drift

Selskabet har tabt mere end 50 % af selskabskapitalen. Det er ledelsens opfattelse, at selskabets kapital vil blive reetableret inden for de nærmeste år gennem normal drift. Det er derfor ledelsens vurdering, at årsregnskabet kan aflægges under forudsætning for fortsat drift.

2 Personaleomkostninger

| | | |
|-----------------------------------|------------------|------------------|
| Løn og gager | 1.101.146 | 975.786 |
| Pensionsbidrag | 48.082 | 49.101 |
| Andre sociale omkostninger | 125.410 | 49.725 |
| I alt | <u>1.274.638</u> | <u>1.074.612</u> |
| Gennemsnitligt antal medarbejdere | <u>8</u> | <u>8</u> |

3 Materielle anlægsaktiver

| | |
|--|---------------------------|
| | Andre anlæg mv. kr. |
| Kostpris 1. januar 2017 | 171.433 |
| Tilgang | 0 |
| Afgang | 0 |
| Kostpris 31. december 2017 | <u>171.433</u> |
| Af- og nedskrivninger 1. januar 2017 | 35.158 |
| Årets afskrivninger | 30.827 |
| Tilbageførsel ved afgang | 0 |
| Af- og nedskrivninger 31. december 2017 | <u>65.985</u> |
| Regnskabsmæssig værdi 31. december 2017 | <u>105.448</u> |
| Regnskabsmæssig værdi 1. januar 2017 | <u>136.275</u> |

4 Egenkapital

| | Egenkapital Primo | Udbetalt udbytte | Forslag til årets resultatford. | Egenkapital Ultimo |
|-------------------|----------------------|---------------------|------------------------------------|-----------------------|
| Anpartskapital | 50.000 | - | - | 50.000 |
| Overført resultat | -448.542 | - | 21.506 | -427.036 |
| Henlagt udbytte | 0 | 0 | 0 | 0 |
| I alt | -398.542 | 0 | 21.506 | -377.036 |

Der er ikke sket ændringer i virksomhedskapitalen de seneste 5 regnskabsår.
Virksomhedskapitalen er ikke opdelt i klasser.

5 Pantsætninger og sikkerheder

Selskabet har ingen pantsætninger eller sikkerhedsstillelser

6 Eventualposter mv.

Selskabet er sambeskattet med moderselskabet som administrationsselskab samt med øvrige danske koncernforbundne selskaber. Selskabet hæfter solidarisk med andre sambeskattede selskaber i koncernen for betaling af selskabsskatter og kildeskatter i sambeskatningskredsen.

Selskabet har indgået operationel leje- og leasingaftaler for følgende beløb:

Restløbetid i 18 mdr. med en gennemsnitsydelse på 1.275 kr., i alt 22.945 kr.

Selskabet har ingen eventual-, garanti- kautions- eller øvrige leasingforpligtelser.