

EGEDAL AUTODELE APS

CVR.: 37 06 10 34

Årsrapport 2018/19

INDHOLDSFORTEGNELSE

Virksomhedsoplysninger	3
Ledelsespåtegning	4
Revisorerklæring	5
Regnskabspraksis	6
Resultatopgørelse	9
Balance	10
Noter	11

VIRKSOMHEDSOPLYSNINGER

Virksomheden EGEDAL AUTODELE APS
Hassellunden 1
Lille Smørum
2765 Smørum

CVR-nr.: 37 06 10 34

Hjemsted: Egedal

Regnskabsår: 1. juli – 30. juni

Anpartskapital 50.000 kr.

Direktion Anne Nygaard Mottelson

Godkendt på selskabets generalforsamling, den 30.11.19

Dirigent

Anne Nygaard Mottelson

LEDELSESBERETNING

Hovedaktivitet

Selskabets hovedaktivitet er at drive virksomhed med Autogenbrug, autohandel, autoservice og der tilhørende formål, som ledelsen finder falder ind under dette

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat udgør et underskud på 1.888 t.kr. Årets resultat og udvikling i selskabets indtjening betragtes som utilfredsstillende.

Direktionen foreslår, at resultatet disponeres som angivet i resultatopgørelsen. Selskabets negative egenkapital udgør herefter 1.162 t.kr.

Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

Der er fra balancedagen og frem til i dag ikke indtrådt forhold, som forrykker vurderingen af årsrapporten.

LEDELSESPÅTEGNING

Vi har dags dato aflagt årsrapporten for regnskabsperioden 1. juli 2018 - 30. juni 2019 for Egedal Autodele ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, således at årsrapporten giver et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, finansielle stilling samt resultatet.

Direktionen anser betingelserne for at undlade revision for opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Smørum, den 30. november 2019

Direktion

Anne Nygaard Mottelson

ASSISTANCEERKLÆRING

Til anpartshaverne i Egedal Autodele ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Egedal Autodele ApS for regnskabsåret 1. juli 2018 – 30. juni 2019, på grundlag af selskabets 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 årsregnskabsloven. 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 opstilling 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 regnskabet. Vi udtrykker derfor ingen revisions- eller reviewkonklusion om, hvorvidt regnskabet er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Søborg, den 30. november 2019

RÅDGIVNINGSGRUPPEN

Registreret Revisionsanpartsselskab
CVR NR. 29 31 69 96 / MNE NR. 15578

Johnny Karleby
Registreret revisor

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Årsrapporten for 2018/19 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder.

Om den anvendte regnskabspraksis kan i øvrigt oplyses følgende:

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

Ved indregning og måling tages hensyn til forudsigelige tab og risici, der fremkommer inden årsrapporten aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterede på balancedagen.

RESULTATOPGØRELSEN

Nettoomsætning

Af konkurrencemæssige årsager oplyses nettoomsætningen ikke.

Bruttofortjeneste

Bruttofortjenesten består af faktureret salg fratrukket direkte omkostninger.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Administrationsomkostninger

Administrationsomkostninger omfatter kontoromkostninger, forsikringer og kontingenter mv. med fradrag af private andele af omkostningerne.

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, finansielle omkostninger ved amortisering af realkreditlån samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen.

Skat af årets resultat

Årets skat, 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 fra tidligere år eller fra posteringer direkte på egenkapitalen.

BALANCEN

Materielle anlægsaktiver

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

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

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid. Der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider:

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	4-7 år
Goodwill	5 år

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

Avance eller tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver indregnes i resultatopgørelsen under afskrivninger.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Finansielle anlægsaktiver

Andre tilgodehavender består af depositum og andelsbevis og måles til kostpris.

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris, opgjort efter FIFO-metoden, eller nettorealizationsværdi, hvor denne er lavere.

Kostprisen for handelsvarer omfatter anskaffelsesprisen.

Nettorealizationsværdi for varebeholdninger opgøres som forventet salgspris med fradrag af omkostninger, der skal afholdes for at effektuere salget.

Tilgodehavender

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

Egenkapital

Udbytte indregnes som en gældsforpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på generalforsamlingen. Det foreslåede udbytte for regnskabsåret vises som en særskilt post under egenkapitalen.

Udbytte

Udbytte, som forventes udbetalt for året, vises som en særskilt post under egenkapitalen. Foreslået udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på generalforsamlingen.

Gældsforpligtelser

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

RESULTATOPGØRELSE FOR PERIODEN 1. JULI 2018 - 30. JUNI 2019

<u>Note</u>		<i>2017/18</i>
1 Bruttoresultat	-404.472	475.639
Salgs- og distributionsomkostninger	-437.592	-221.668
Administrationsomkostninger	-61.415	-8.703
Ekstraordinære poster	-66.525	0
	<hr/>	<hr/>
Resultat før renter	-970.004	245.268
Renter m.v.	-356.818	-57.185
	<hr/>	<hr/>
Resultat før skat	-1.326.822	188.083
2 Skat af årets resultat	-50.911	-39.812
	<hr/>	<hr/>
ÅRETS RESULTAT	<u>-1.377.733</u>	<u>148.271</u>
 som foreslås fordelt som følger:		
Udbytte	0	0
Overført til næste år	-1.377.733	148.271
	<hr/>	<hr/>
ÅRETS RESULTAT	<u>-1.377.733</u>	<u>148.271</u>

BALANCE PR. 30. JUNI 2019

<u>Note</u>	<u>Aktiver</u>	
		<i>2017/18</i>
3 Driftsmidler	0	0
5 Udskudt skat	0	0
	<hr/>	<hr/>
ANLÆGSAKTIVER	0	0
	<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>
Debitorer	695.534	664.284
Depositum	192.540	192.540
Varelager	2.576.677	2.305.249
Mellemregning med søsterselskab	763.638	0
Andre tilgodehavender	330.012	312.012
	<hr/>	<hr/>
	4.558.401	3.474.085
Likvide beholdninger	0	0
	<hr/>	<hr/>
OMSÆTNINGSAKTIVER	4.558.401	3.474.085
	<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>
AKTIVER I ALT	4.558.401	3.474.085
	<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>

<u>Note</u>	<u>Passiver</u>	
4 Indskudskapital	50.000	50.000
4 Frie reserver	-701.391	676.342
4 Udbytte	<u>0</u>	<u>0</u>
EGENKAPITAL	<u>-651.391</u>	<u>726.342</u>
Lån	<u>1.266.890</u>	<u>0</u>
LANGFRISTET GÆLD	<u>1.266.890</u>	<u>0</u>
Kassekredit	709.057	495.339
Kreditorer	967.050	506.407
Selskabsskat, i år	0	39.812
Periodeafgrænsningsposter	0	10.000
Depositum, Annexstræde	0	71.500
Mellemregning med søsterselskab	742.347	569.300
Anden gæld	<u>1.524.448</u>	<u>1.055.385</u>
KORTFRISTET GÆLD	<u>3.942.902</u>	<u>2.747.743</u>
PASSIVER I ALT	<u>4.558.401</u>	<u>3.474.085</u>

NOTER

Note 1. Bruttoresultatet

Af konkurrencemæssige hensyn oplyses omsætningens størrelse ikke.

Note 2. Skat af årets resultat

Skat af årets resultat fremkommer som følger:

Selskabsskat	0
Ændring i udskudt skat	0
Ændring i tidl. år	50.911
	50.911

Selskabet har i året betalt kr. 70.550 i selskabsskat og kr. 18.000 i aconto selskabsskat.

Note 3. Materielle anlægsaktiver

	Driftsmidler
Anskaffelsessum - primo	0
Tilgang i årets løb	0
Anskaffelsessum - ultimo	0
Akkumulerede afskrivninger - primo	0
Årets afskrivninger	0
Akkumulerede afskrivninger - ultimo	0
BOGFØRT VÆRDI 30/06 2018	0

NOTER**Note 4. Egenkapitalen**

	Indskuds- kapital	Frie reserver	Udbytte	Ialt
Primo	50.000	676.342	0	726.342
Frie reserver		-1.377.733	0	-1.377.733
Ultimo	50.000	-701.391	0	-651.391

NOTER (HVOR DER IKKE HENVISES TIL REGNSKABET)**Note 5. Personalemkostninger**

Antal medarbejder i regnskabsåret	0,6
-----------------------------------	-----

Note 5. Udskudt skat

Merafskrivning på anlægsaktiver	0
Fremført underskud	0
Beregningsgrundlag	0
22% heraf udskudt skat	0