

**Autohjørnet Hillerød ApS
Vølundsvej 9
3400 Hillerød**

CVR-nr. 37 26 73 09

Årsrapport 2015/2016
1. regnskabsår

Godkendt på selskabets ordinære
generalforsamling den 30/5 2017

Dirigent:



Thomas Rasmussen

INDHOLDSFORTEGNELSE

	Side
Ledelsespåtegning	1
Ledelsesberetning	2
Anvendt regnskabspraksis	3-5
Resultatopgørelse for 2015/2016	6
Balance pr. 31. december 2016	7-8
Pengestrømsopgørelse	9
Noter	10-12

LEDELSESPÅTEGNING

Efterstående årsrapport for regnskabsåret 1. december 2015 - 31. december 2016 for Autohjørnet Hillerød ApS, der udviser et resultat på kr. **-143.577** og en egenkapital på kr. **-93.577**, er dd. behandlet og vedtaget af direktionen.

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, den finansielle stilling samt resultatet og pengestrømme.

Vi erklærer endvidere at selskabet fortsat opfylder betingelserne for fravalg af revision og der er således ikke revisionspligt i regnskabsåret 2017 og fremover.

Vi indstiller årsrapporten til generalforsamlingens vedtagelse.

Hillerød, den 22. maj 2017

Direktionen:



Thomas Rasmussen

LEDELSESBERETNING

Væsentligste aktiviteter

Selskabets væsentligste aktivitet er autoværksted og dermed tilhørende virksomhed.

Redegørelse for væsentlige ændringer i aktiviteter og økonomiske forhold

Det er selskabets første regnskabsår.

Usædvanlige forhold

Ledelsen har ikke noteret sig nogle usædvanlige forhold.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabet fik i regnskabsåret 2015/2016 et resultat før skat på kr. -180.916.

Ledelsen anser årets resultat for tilfredsstillende.

Selskabet har tabt selskabskapitalen. Selskabets ledelse forventer at kommende års resultater vil reetablere selskabskapitalen.

Forventet udvikling

Ledelsen forventer at aktivitetsniveauet i efterfølgende regnskabsår vil være stigende i forhold til regnskabsåret 2015/2016.

Betydningsfulde hændelser efter balancedagen

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet begivenheder, som væsentligt vil kunne påvirke selskabets finansielle stilling.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med bestemmelserne i årsregnskabsloven for regnskabsklasse B, med tilvalg af enkelte regler fra regnskabsklasse C.

Anvendte undtagelsesbestemmelser:

Af konkurrencemæssige hensyn har selskabet i henhold til undtagelsesbestemmelsen i årsregnskabslovens § 32 valgt at sammendrage omsætningen, andre driftsomkostninger til råvarer og hjælpematerialer og andre ekstene omkostninger. De sammendragede poster er benævnt bruttofortjeneste.

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 årsregnskabet aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterede på balancedagen.

RESULTATOPGØRELSEN

Nettoomsætning:

Indtægter fra salg af varer og tjenesteydelser indregnes i resultatopgørelsen, når levering og risikoovergang til køber har fundet sted, og hvis indtægten kan opgøres pålideligt og forventes modtaget.

Nettoomsætningen måles til dagsværdien af det aftalte vederlag ekskl. moms og afgifter. Alle former for afgivne rabatter er fratrukket i nettoomsætningen.

Andre eksterne omkostninger:

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til distribution, salg, reklame, administration, lokaler, tab på debitorer, operationelle leasingomkostninger mv.

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.

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Skat:

I resultatopgørelsen er indregnet den skat, som forventes pålignet årets indkomst med tillæg af regulering af udskudt skat.

Der er beregnet udskudt skat med 22% af forskellen mellem regnskabsmæssige og skattemæssige saldo-værdier på anlægsaktiver.

BALANCEN

Materielle anlægsaktiver:

Anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af samlede afskrivninger og eventuelle nedskrivninger. Aktiverne afskrives lineært over deres forventede økonomiske brugstid med følgende årlige satser:

Indretning lejede lokaler	20%
Driftsmateriel, inventar og andre anlæg	20%

Anskaffelser under kr. 12.900 afskrives fuldt ud i anskaffelsesåret. Edb-hardware afskrives dog, såfremt den samlede anskaffelsessum af eksisterende anlæg med tilgang af nyanskaffelser, overstiger kr. 12.900.

Finansielle anlægsaktiver:

Deposita måles til kostpris.

Varebeholdninger:

Varelageret måles til laveste værdi af kostpris eller dagspris.

Tilgodehavender:

Debitorer er baseret på en vurdering af de enkelte tilgodehavender. Nedskrivning finder sted, hvor det vurderes at være påkrævet.

Igangværende arbejder for fremmed regning måles til salgsværdi af udført arbejde, baseret på vurdering af arbejdernes færdiggørelsesgrad. Færdiggørelsesgraden opgøres efter en konkret vurdering af hvert enkelt arbejde.

Modtagne betalinger ved acontofaktureringer er fratrukket i posten.

Likvide beholdninger:

Likvide beholdninger måles til nominelt indestående på bankkonti samt kassebeholdning.

Gældsforpligtelser:

Ikke-forrentede og variabelt forrentede gældsforpligtelser samt gæld med kort løbetid, måles til nominel værdi.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

PENGESTRØMSOPGØRELSE

Pengestrømsopgørelsen viser selskabets pengestrømme for året opdelt på drifts-, investerings- og finansieringsaktivitet, samt hvorledes disse pengestrømme har påvirket likvider og træk på kassekredit ved årets begyndelse og slutning.

Pengestrømme fra driftsaktivitet præsenteres indirekte med udgangspunkt i årets resultat, reguleret for ikke-kontante driftsposter, ændringer i driftskapitalen, betalte selskabsskatter og udbyttebetaling til kapitalejerne.

Pengestrømme fra investeringsaktivitet omfatter pengestrømme fra køb og salg af immaterielle, materielle og finansielle anlægsaktiver.

Pengestrømme fra finansieringsaktivitet omfatter optagelse og tilbagebetaling af langfristede gældsforpligtelser.

RESULTATOPGØRELSE FOR TIDEN
1. DECEMBER 2015 - 31. DECEMBER 2016

Noter	Side/nr.	2015/2016
	1-1	627.563
2	Personaleudgifter	<u>-638.664</u>
		Indtjeningsbidrag
		-11.101
3	Afskrivninger	<u>-139.516</u>
		Driftsresultat
		-150.617
	Finansieringsudgifter	<u>-30.299</u>
		Resultat før skat
		-180.916
4	Skat af årets resultat	<u>37.339</u>
		ÅRETS RESULTAT
		<u><u>-143.577</u></u>
Der foreslås anvendt således:		
	Overført til næste år	<u>-143.577</u>
		ÅRETS RESULTAT
		<u><u>-143.577</u></u>

Side/nr. henviser til særskilt hæfte med specifikationer til årsregnskabet.

BALANCE

Noter	Side/nr.	31.12.2016
AKTIVER		
ANLÆGSAKTIVER		
Materielle anlægsaktiver:		
		431.556
		225.540
		<u>657.096</u>
5		Materielle anlægsaktiver i alt
		Finansielle anlægsaktiver:
	3-4	136.000
		Udskudt skatteaktiv
		<u>37.339</u>
		Finansielle anlægsaktiver i alt
		<u>173.339</u>
		ANLÆGSAKTIVER I ALT
		<u>830.435</u>
OMSÆTNINGSAKTIVER		
Varebeholdninger:		
		Varelager
		<u>96.343</u>
		Varebeholdninger i alt
		<u>96.343</u>
Tilgodehavender:		
	3-5	233.444
6		Igangværende arbejder
		22.765
		Periodeafgrænsningsposter
		<u>41.729</u>
		Tilgodehavender i alt
		<u>297.938</u>
	3-6	Likvide beholdninger
		<u>155.181</u>
		OMSÆTNINGSAKTIVER I ALT
		<u>549.462</u>
		AKTIVER I ALT
		<u><u>1.379.897</u></u>

BALANCE

Noter	Side/nr.	31.12.2016
PASSIVER		
EGENKAPITAL		
		50.000
		<u>-143.577</u>
7	EGENKAPITAL I ALT	<u>-93.577</u>
HENSÆTTELSER		
	Hensættelse til udskudt skat	<u>0</u>
	HENSÆTTELSER I ALT	<u>0</u>
GÆLD		
	Kortfristet gæld:	
	Leverandører af varer og tjenesteydelser	344.017
	Koncerngæld	963.269
	Anden gæld	<u>166.188</u>
	Kortfristet gæld i alt	<u>1.473.474</u>
	GÆLD I ALT	<u>1.473.474</u>
	PASSIVER I ALT	<u><u>1.379.897</u></u>

1 Going concern

8 Ejerforhold

9 Sikkerheder og pantsætninger

10 Eventualaktiver og eventualforpligtelser

PENGESTRØMSOPGØRELSE

	2015/2016
DRIFTENS LIKVIDITETSVIRKNING	
Årets resultat	-143.577
Afskrivninger	139.516
Beregnet regulering af udskudt skat	<u>-37.339</u>
Selvfinansiering fra driften	-41.400
Forskydning koncerngæld	<u>963.269</u>
Selvfinansiering i alt	921.869
Ændring i:	
Varebeholdninger	-96.343
Tilgodehavender	-297.938
Varekreditorer og anden gæld, incl. selskabsskat	<u>510.205</u>
DRIFTENS LIKVIDITETSVIRKNING I ALT	<u>1.037.793</u>
INVESTERINGER	
Køb af materielle anlægsaktiver	-796.612
Forskydning finansielle anlægsaktiver	<u>-136.000</u>
INVESTERINGER I ALT	<u>-932.612</u>
ÅRETS ÆNDRING I LIKVIDE MIDLER	105.181
Likvide midler primo	<u>50.000</u>
LIKVIDE MIDLER ULTIMO	<u><u>155.181</u></u>

NOTER

Noter

1 GOING CONCERN

Selskabet har tabt selskabskapitalen, og der er dermed usikkerhed om selskabets evne til at fortsætte driften. Ledelsen bedømmer, at der i de kommende 12 måneder fra balance-dagen vil være kredit til rådighed fra anpartshaver, samt at der kan tilføres yderligere likvi-ditet i form af lån fra hovedanpartshaver, og aflægges således i overensstemmelse hermed årsregnskabet under forudsætning af selskabets fortsatte drift.

2015/2016

2 PERSONALEUDGIFTER

Gager og lønninger	622.193
Udgifter til social sikring	<u>16.471</u>

PERSONALEUDGIFTER I ALT	<u><u>638.664</u></u>
--------------------------------	------------------------------

Gennemsnitligt antal medarbejdere	<u><u>2</u></u>
-----------------------------------	-----------------

3 AFSKRIVNINGER

Driftsmateriel, inventar og andre anlæg	99.716
Indretning lokaler	<u>39.800</u>

AFSKRIVNINGER I ALT	<u><u>139.516</u></u>
----------------------------	------------------------------

4 SKAT AF ÅRETS RESULTAT

Der er udgiftsført den skat, der forventes pålignet årets skattepligtige indkomst samt beregnet regulering af udskudt skat.

Skat af årets resultat specificeres således:

Hensat til betaling af skat	0
Beregnet regulering af udskudt skat	<u>-37.339</u>

	<u><u>-37.339</u></u>
--	------------------------------

Der er ikke i regnskabsåret 2015/2016 betalt selskabsskat.

NOTER

Noter

5 MATERIELLE ANLÆGSAKTIVER

	Driftsmateriel inventar og andre anlæg	Indretning lokaler
Tilgang til kostpris	<u>531.272</u>	<u>265.340</u>
Samlet anskaffelsessum ultimo	<u>531.272</u>	<u>265.340</u>
Årets afskrivninger	<u>99.716</u>	<u>39.800</u>
Samlede afskrivninger ultimo	<u>99.716</u>	<u>39.800</u>
BOGFØRT VÆRDI ULTIMO	<u><u>431.556</u></u>	<u><u>225.540</u></u>

2015/2016

6 IGANGVÆRENDE ARBEJDER

Igangværende arbejder	22.765
Aconto faktureret	<u>0</u>
IGANGVÆRENDE ARBEJDER I ALT	<u><u>22.765</u></u>

7 EGENKAPITAL

Selskabskapitalen udgør kr. 50.000.

Selskabets egenkapital kan opgøres således:

Egenkapital primo	50.000
Årets resultat	<u>-143.577</u>
EGENKAPITAL ULTIMO	<u><u>-93.577</u></u>

8 EJERFORHOLD

Følgende kapitalejere ejer mindst 5% af anpartskapitalen:

Tras Holding ApS
Rådalsvej 79
4040 Jyllinge

NOTER**Noter****9 SIKKERHEDER OG PANTSÆTNINGER**

Selskabet har ikke stillet sikkerhed eller foretaget pantsætninger.

10 EVENTUALAKTIVER OG EVENTUALFORPLIGTELSER**Eventualforpligtelser:**

Selskabet har ikke påtaget sig andre kautions-, garanti- eller andre eventualforpligtelser end de i balancen anførte, bortset fra normale branchegarantier.

Selskabet har indgået lejekontrakt med en årlig leje på kr. 500.934. Lejemålet kan opsiges med 6 måneders varsel.

Selskabet hæfter solidarisk med Tras Holding ApS for det samlede skattetilsvaret i sambeskatningen.