

statsautoriseret revisionsfirma
Stationspladsen 1 og 3
3000 Helsingør
CVR nr. 30 19 52 64

Tlf. 4921 8700
Fax 4921 8750
www.kallermann.dk

Bilcentralen ApS

Bybjerggård 16
3060 Espergærde

CVR-nr. 38 75 36 06

Årsrapport 2018

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling, den 3. juni 2019

Bent Alexander Senniksen
Dirigent

INDHOLDSFORTEGNELSE

	<u>Side</u>
Selskabsoplysninger	1
Ledelsespåtegning	2
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	3
Ledelsesberetning	4
Anvendt regnskabspraksis	5 - 6
Resultatopgørelse for 2018	7
Balance pr. 31. december 2018	8
Egenkapitalopgørelse for 2018	9
Noter	10

SELSKABSOPLYSNINGER

Selskabet Bilcentralen ApS
Bybjerggård 16
3060 Espergærde

CVR-nr.: 38 75 36 06
Stiftelsesdato: 22. juni 2017
Hjemsted: Helsingør
Regnskabsperiode: 1. januar 2018 - 31. december 2018

Direktion Helle Marianne Petersen, direktør
Bent Alexander Senniksen, direktør

Revisor Kallermann Revision A/S - statsautoriseret revisionsfirma
Stationspladsen 1 og 3
3000 Helsingør

CVR-nr.: 30 19 52 64

Bank Nykredit Bank
Kalvebod Brygge 1-3
1780 København V

LEDELSESPÅTEGNING

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2018 for Bilcentralen ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2018 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2018.

Ledelsen fravælger fortsat revision. Betingelserne er stadig opfyldt.

Det er endvidere vores opfattelse, at ledelsesberetningen indeholder en retvisende redegørelse for de forhold beretningen omhandler.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Helsingør, den 28. maj 2019

Direktion

Helle Marianne Petersen
direktør

Bent Alexander Senniksen
direktør

REVISORS ERKLÆRING OM OPSTILLING AF ÅRSREGNSKAB**Til den daglige ledelse i Bilcentralen ApS**

Vi har opstillet årsregnskabet for Bilcentralen ApS for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2018 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse 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 revisorer's Ethiske 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 årsregnskabsloven.

Helsingør, den 28. maj 2019
Kallermann Revision A/S - statsautoriseret revisionsfirma
CVR-nr. 30 19 52 64

Frantz Slisz
statsautoriseret revisor
MNE-nr.: mne34380

LEDELSEBERETNING**Hovedaktivitet**

Selskabets formål er at drive vognmandsforretning.

Usikkerhed ved indregning eller måling

Årsrapporten er ikke påvirket af usikkerhed ved indregning og måling.

Udviklingen i virksomhedens aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat udviser et overskud på 256.433 kr., hvilket ledelsen anser for tilfredsstillende. Egenkapitalen udgør 1.178.140 kr. pr. 31. december 2018.

Betydningsfulde hændelser, som er indtruffet efter regnskabsårets afslutning

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

ÅRSREGNSKAB

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Årsrapporten for Bilcentralen ApS for 2018 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder med tilvalg af enkelte regler fra klasse C-virksomheder.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

RESULTATOPGØRELSEN

Nettoomsætning

Nettoomsætningen fra levering af tjenesteydelser, der omfatter servicekontrakter, indregnes lineært i nettoomsætningen, i takt med at serviceydelserne leveres, idet ydelserne leveres i form af et udefinerbart antal handlinger over en specificeret tidsperiode.

Nettoomsætningen måles til dagsværdien af det aftalte vederlag eksklusiv moms og afgifter opkrævet på vegne af tredjepart. Alle former for afgivne rabatter indregnes i nettoomsætningen.

Bruttofortjeneste

Nettoomsætning fratrukket vareforbrug og eksterne omkostninger sammendrages i årsrapporten til posten bruttofortjeneste efter bestemmelserne i årsregnskabslovens § 32.

Eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til distribution, salg, reklame, administration, lokaler mv.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager, inkl. feriepenge og pensioner, samt andre omkostninger til social sikring mv. af selskabets medarbejdere. I personaleomkostninger er fratrukket modtagne godtgørelser fra offentlige myndigheder.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger mv.

Skatteomkostninger

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 i egenkapitalen med den del, der kan henføres til bevægelser direkte i egenkapitalen. Den andel af skatten, der indregnes i resultatopgørelsen, og som knytter sig til årets ekstraordinære resultat, henføres hertil, mens den resterende del henføres til årets ordinære resultat.

BALANCEN

Immaterielle anlægsaktiver

Erhvervet goodwill måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger. Goodwill afskrives lineært over den økonomiske brugstid, der er vurderet til 5 år.

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af immaterielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgspris med fradrag af salgsomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste eller tab indregnes i resultatopgørelsen under afskrivninger ved afhændelse af immaterielle anlægsaktiver.

Materielle anlægsaktiver

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

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid.

ÅRSREGNSKAB

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen samt omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen 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:

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar, 5 år

Materielle anlægsaktiver nedskrives til genindvindingsværdien, hvis denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

Aktiver med en kostpris under den skattemæssige grænse for straksafskrivning af småaktiver indregnes som omkostninger i resultatopgørelsen i anskaffelsesåret.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi. Værdien reduceres med nedskrivning til imødegåelse af tab.

Udbytte

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

Skyldig skat og udskudt skat

Der indregnes udskudt skat af alle midlertidige forskelle mellem regnskabs- og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser. Der indregnes dog ikke udskudt skat af midlertidige forskelle vedrørende ikke-skattemæssigt afskrivningsberettiget goodwill samt andre poster, hvis disse - bortset fra ved virksomhedsovertagelser - er opstået på anskaffelsestidspunktet uden at have effekt på det regnskabsmæssige resultat eller den skattepligtige indkomst.

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. I de tilfælde, hvor opgørelse af skatteværdien kan foretages efter alternative beskatningsregler, måles udskudt skat 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.

Udskudte skatteaktiver og -forpligtelser præsenteres modregnet inden for samme juridiske skatteenhed.

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.

Gældsforpligtelser

Øvrige gældsforpligtelser, der omfatter gæld til leverandører samt anden gæld, måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

ÅRSREGNSKAB

RESULTATOPGØRELSE FOR 2018

	Note	2018 kr.	2017 kr.
Bruttofortjeneste		6.007.479	5.516.261
Personaleomkostninger	1	-5.591.004	-5.171.887
Af- og nedskrivninger		-75.208	-75.208
Resultat af ordinær drift		341.267	269.166
Finansielle omkostninger		-6.822	-5.318
Ordinært resultat før skat		334.445	263.848
Skat af årets resultat	2	-78.012	-62.852
ÅRETS RESULTAT		256.433	200.996
Resultatdisponering:			
Udbytte		200.000	300.000
Overført resultat		56.433	-99.004
		256.433	200.996

ÅRSREGNSKAB

BALANCE PR. 31. DECEMBER 2018

	Note	2018 kr.	2017 kr.
AKTIVER			
Goodwill		180.000	240.000
Immaterielle anlægsaktiver i alt	3	180.000	240.000
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		45.626	60.834
Materielle anlægsaktiver i alt	4	45.626	60.834
ANLÆGSAKTIVER I ALT		225.626	300.834
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		655.288	633.182
Tilgodehavende skat		21.988	0
Andre tilgodehavender		1.342	19.280
Periodeafgrænsningsposter		99.590	0
Tilgodehavender i alt		778.208	652.462
Likvide beholdninger		827.021	895.919
OMSÆTNINGSAKTIVER I ALT		1.605.229	1.548.381
AKTIVER I ALT		1.830.855	1.849.215
PASSIVER			
Selskabskapital		100.000	100.000
Overført resultat		878.140	821.707
Udbytte		200.000	300.000
EGENKAPITAL I ALT		1.178.140	1.221.707
Leverandører af varer og tjenesteydelser		40.974	81.865
Skyldig selskabsskat		0	62.852
Anden gæld		611.741	482.791
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		652.715	627.508
GÆLDSFORPLIGTELSE I ALT		652.715	627.508
PASSIVER I ALT		1.830.855	1.849.215
Eventualforpligtelser	5		
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	6		
Leje- eller leasingforpligtelser, der ikke er indregnet i balancen	7		

ÅRSREGNSKAB

EGENKAPITALOPGØRELSE FOR 2018

	2018	2017
	kr.	kr.
Selskabskapital:		
Primo	100.000	100.000
Ultimo i alt	100.000	100.000
Overkurs ved emission:		
Primo	0	920.711
Afgang	0	-920.711
Ultimo	0	0
Overført resultat:		
Primo	821.707	0
Tilgang	56.433	920.711
Afgang	0	-99.004
Ultimo i alt	878.140	821.707
Udbytte:		
Primo	300.000	0
Tilgang	200.000	300.000
Afgang	-300.000	0
Ultimo	200.000	300.000
Egenkapital i alt	1.178.140	1.221.707

ÅRSREGNSKAB

NOTER

	<u>2018</u> kr.	<u>2017</u> kr.
1. Personaleomkostninger		
Lønninger	5.233.102	4.856.843
Pensioner	224.615	218.256
Omkostninger til social sikring	73.889	52.269
Andre personaleomkostninger	59.398	44.519
Personaleomkostninger	<u>5.591.004</u>	<u>5.171.887</u>
Gennemsnitligt antal ansatte	<u>12</u>	<u>11</u>
2. Skat af årets resultat		
Aktuel skat	78.012	62.852
Skat af årets resultat	<u>78.012</u>	<u>62.852</u>
3. Immaterielle anlægsaktiver		
Goodwill:		
Kostpris, primo	300.000	300.000
Kostpris, ultimo	<u>300.000</u>	<u>300.000</u>
Af- og nedskrivninger, primo	-60.000	0
Afskrivninger	-60.000	-60.000
Af- og nedskrivninger, ultimo	<u>-120.000</u>	<u>-60.000</u>
Regnskabsmæssig værdi, ultimo	<u>180.000</u>	<u>240.000</u>
4. Materielle anlægsaktiver		
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar:		
Kostpris, primo	76.042	76.042
Kostpris, ultimo	<u>76.042</u>	<u>76.042</u>
Af- og nedskrivninger, primo	-15.208	0
Afskrivninger	-15.208	-15.208
Af- og nedskrivninger, ultimo	<u>-30.416</u>	<u>-15.208</u>
Regnskabsmæssig værdi, ultimo	<u>45.626</u>	<u>60.834</u>
5. Eventualforpligtelser		
Ingen.		
6. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		
Ingen.		
7. Leje- eller leasingforpligtelser, der ikke er indregnet i balancen		
Selskabet har indgået leasingforpligtelser med en restløbetid på 1-2 år med en samlet forpligtelse på ca. 1.459 t.kr.		

PENNEO

Underskrifterne i dette dokument er juridisk bindende. Dokumentet er underskrevet via Penneo™ sikker digital underskrift. Underskrivernes identiteter er blevet registreret, og informationerne er listet herunder.

“Med min underskrift bekræfter jeg indholdet og alle datoer i dette dokument.”

Bent Alexander Senniksen

Direktør og dirigent

På vegne af: Bilcentralen ApS

Serienummer: PID:9208-2002-2-432602732242

IP: 86.52.xxx.xxx

2019-06-06 07:48:35Z

NEM ID 

Helle Marianne Petersen

Direktør

På vegne af: Bilcentralen ApS

Serienummer: PID:9208-2002-2-321478798960

IP: 85.218.xxx.xxx

2019-06-06 10:39:29Z

NEM ID 

Frantz Slisz

Statsautoriseret revisor

På vegne af: Kallermann Revision A/S

Serienummer: CVR:30195264-RID:73754676

IP: 217.74.xxx.xxx

2019-06-06 13:50:13Z

NEM ID 

Penneo dokumentnøgle: DPF7M-VJ4Z4-J5AES-3DXCV-GYLMC-UB5LA

Dette dokument er underskrevet digitalt via **Penneo.com**. Signeringsbeviserne i dokumentet er sikret og valideret ved anvendelse af den matematiske hashværdi af det originale dokument. Dokumentet er låst for ændringer og tidsstemplet med et certifikat fra en betroet tredjepart. Alle kryptografiske signeringsbeviser er indlejret i denne PDF, i tilfælde af de skal anvendes til validering i fremtiden.

Sådan kan du sikre, at dokumentet er originalt

Dette dokument er beskyttet med et Adobe CDS certifikat. Når du åbner dokumentet

i Adobe Reader, kan du se, at dokumentet er certificeret af **Penneo e-signature service** <penneo@penneo.com>. Dette er din garanti for, at indholdet af dokumentet er uændret.

Du har mulighed for at efterprøve de kryptografiske signeringsbeviser indlejret i dokumentet ved at anvende Penneos validator på følgende websted: <https://penneo.com/validate>