

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. 38753606

Årsrapport 2021

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 27. juni 2022

Bent Alexander Senniksen
Dirigent

Indholdsfortegnelse

Ledelsespåtegning	3
Den uafhængige revisors erklæringer om udvidet gennemgang	4
Virksomhedsoplysninger	6
Ledelsesberetning	7
Anvendt regnskabspraksis	8
Resultatopgørelse	10
Balance	11
Egenkapitalopgørelse	12
Noter	13

Ledelsespåtegning

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar 2021 - 31. december 2021 for Bilcentralen ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2021 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar 2021 - 31. december 2021.

Ledelsesberetningen indeholder efter vores opfattelse en retvisende redegørelse for de forhold, beretningen omhandler.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Espergærde, den 27. juni 2022

Direktion

Helle Marianne Petersen
direktør

Bent Alexander Senniksen
direktør

Den uafhængige revisors erklæring om udvidet gennemgang

Til kapitalejerne i Bilcentralen ApS

Konklusion

Vi har udført udvidet gennemgang af årsregnskabet for Bilcentralen ApS for regnskabsåret 1. januar 2021 - 31. december 2021, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse og noter. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Baseret på det udførte arbejde er det vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2021 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar 2021 - 31. december 2021 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Grundlag for konklusion

Vi har udført vores udvidede gennemgang i overensstemmelse med Erhvervsstyrelsens erklæringsstandard for små virksomheder og FSR - danske revisors standard om udvidet gennemgang af årsregnskaber, der udarbejdes efter årsregnskabsloven. Vores ansvar ifølge disse standarder og krav er nærmere beskrevet i afsnittet "Revisors ansvar for den udvidede gennemgang af årsregnskabet". Vi er uafhængige af selskabet i overensstemmelse med International Ethics Standards Board for Accountants' internationale retningslinjer for revisors etiske adfærd (IESBA Code) og de yderligere etiske krav, der er gældende i Danmark, ligesom vi har opfyldt vores øvrige etiske forpligtelser i henhold til disse krav og IESBA Code. Det er vores opfattelse, at det opnåede bevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

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 for nødvendig for at udarbejde et årsregnskab uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl.

Ved udarbejdelsen af årsregnskabet er ledelsen ansvarlig for at vurdere selskabets evne til at fortsætte driften; at oplyse om forhold vedrørende fortsat drift, hvor dette er relevant; samt at udarbejde årsregnskabet på grundlag af regnskabsprincippet om fortsat drift, medmindre ledelsen enten har til hensigt at likvidere selskabet, indstille driften eller ikke har andet realistisk alternativ end at gøre dette.

Revisors ansvar for den udvidede gennemgang af årsregnskabet

Vores ansvar er at udtrykke en konklusion om årsregnskabet. Dette kræver, at vi planlægger og udfører handlinger med henblik på at opnå begrænset sikkerhed for vores konklusion om årsregnskabet og derudover udfører specifikt krævede supplerende handlinger med henblik på at opnå yderligere sikkerhed for vores konklusion.

En udvidet gennemgang omfatter handlinger, der primært består af forespørgsler til ledelsen og, hvor det er hensigtsmæssigt, andre i virksomheden, analytiske handlinger og de specifikt krævede supplerende handlinger samt vurdering af det opnåede bevis.

Omfanget af handlinger, der udføres ved en udvidet gennemgang, er mindre end ved en revision, og vi udtrykker derfor ingen revisionskonklusion om årsregnskabet.

Udtalelse om ledelsesberetningen

Ledelsen er ansvarlig for ledelsesberetningen.

Vores konklusion om årsregnskabet omfatter ikke ledelsesberetningen, og vi udtrykker ingen form for konklusion med sikkerhed om ledelsesberetningen.

I tilknytning til vores udvidede gennemgang af årsregnskabet er det vores ansvar at læse ledelsesberetningen og i den forbindelse overveje, om ledelsesberetningen er væsentlig inkonsistent med årsregnskabet eller vores viden opnået ved den udvidede gennemgang eller på anden måde synes at indeholde væsentlig fejlinformation.

Vores ansvar er derudover at overveje, om ledelsesberetningen indeholder krævede oplysninger i henhold til

Den uafhængige revisors erklæring om udvidet gennemgang

årsregnskabsloven.

Baseret på det udførte arbejde er det vores opfattelse, at ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet og er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens krav. Vi har ikke fundet væsentlig fejlinformation i ledelsesberetningen.

Helsingør, den 27. juni 2022

Kallermann Revision A/S - statsautoriseret revisionsfirma

CVR-nr. 30195264

Morten Bjerregaard
statsautoriseret revisor
mne34299

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden	Bilcentralen ApS Bybjerggård 16 3060 Espergærde CVR-nr. 38753606 Regnskabsår 1. januar 2021 - 31. december 2021
Direktion	Helle Marianne Petersen, direktør Bent Alexander Senniksen, direktør
Revisor	Kallermann Revision A/S - statsautoriseret revisionsfirma Stationspladsen 1 og 3 3000 Helsingør CVR-nr. 30195264

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets formål er at drive vognmandsforretning, herunder fortrinsvis handicapkørsel og specialkørsel til skoler, institutioner m.m.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultatopgørelse for regnskabsåret 1. januar 2021 - 31. december 2021 udviser et resultat på -443.150 kr., og selskabets balance pr. 31. december 2021 udviser en balancesum på 1.180.668 kr., og en egenkapital på 164.605 kr.

Spredningen af COVID19 og de hermed forbundne nedlukninger af samfundet har haft en væsentlig negativ påvirkning på selskabets aktiviteter. Med henblik på at opfylde selskabets kontrakter om kørsler besluttede ledelsen ikke at gøre brug af statens trepartsaftale om lønkomensation og valgte i stedet at fastholde den fulde arbejdsstyrke på arbejdet. Dette medførte, at selskabet hurtigt og smidigt kunne igangsætte de nedlukkende aktiviteter i takt med genåbningen med de samme chauffører, som tidligere har betjent de enkelte borgere i forbindelse med passagertransport og lignende. Selskabet har igennem hele perioden med nedlukning nøje fulgt myndighedernes anbefalinger og retningslinjer for reduktion af risiko for smittespredning. Dette har medført yderligere omkostninger til blandt andet rengøring af selskabets køretøjer.

De nedlukninger har likviditetsmæssigt været hårdt for selskabet. Ledelsen har for at kompensere for faldet i omsætningen kompenseret med en række omkostningsbesparende tiltag.

Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet begivenheder af væsentlig betydning for selskabets finansielle stilling.

Anvendt regnskabspraksis

Generelt

Årsrapporten for Bilcentralen ApS for 2021 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B med tilvalg af enkelte regler i klasse C.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til tidligere år.

Rapporteringsvaluta

Årsrapporten er aflagt i danske kroner.

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste og -tab

Bruttofortjenesten består af en sammentrækning af regnskabsposterne nettoomsætning, andre driftsindtægter, direkte omkostninger samt andre eksterne omkostninger.

Nettoomsætning

Nettoomsætning indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang, og såfremt indtægten kan opgøres pålideligt og forventes modtaget. Nettoomsætningen indregnes eksklusiv moms, afgifter og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Andre eksterne omkostninger

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

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter lønninger og øvrige lønrelaterede omkostninger, herunder feriepenge og pensioner samt andre omkostninger til social sikring mv. til selskabets medarbejdere. I personaleomkostninger er fratrukket modtagne godtgørelser fra offentlige myndigheder.

Af- og nedskrivninger

Af- og nedskrivninger på immaterielle anlægsaktiver er foretaget ud fra en løbende vurdering af aktivernes brugstid i virksomheden. Anlægsaktiverne afskrives lineært på grundlag af kostprisen, baseret på følgende vurdering af brugstider og restværdier:

	Brugstid
Goodwill	5 år

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen mv.

Skat af årets resultat

Skat af årets resultat omfatter aktuel skat af årets forventede skattepligtige indkomst og årets regulering af udskudt skat med fradrag af den del af årets skat, der vedrører egenkapitalbevægelser. Aktuel og udskudt skat vedrørende egenkapitalbevægelser indregnes direkte i egenkapitalen.

Balancen

Immaterielle anlægsaktiver

Erhvervet goodwill måles ved første indregning til kostpris og efterfølgende til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Tilgodehavender

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

Anvendt regnskabspraksis

Nedskrivninger til tab opgøres på grundlag af en individuel vurdering af de enkelte tilgodehavender.

Periodeafgrænsningsposter, aktiver

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Likvider

Likvider omfatter likvide beholdninger.

Egenkapital

Egenkapitalen omfatter virksomhedskapitalen og en række øvrige egenkapitalposter, der kan være lovbestemte eller fastsat i vedtægterne.

Hensatte forpligtelser

Udskudt skat

Udskudt skat og årets regulering heraf opgøres som skatten af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser opgjort på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet eller afvikling af forpligtelsen.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettigede skattemæssige underskud, indregnes med den værdi, hvortil de forventes at blive anvendt, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser i virksomheder inden for samme juridiske skatteenhed og jurisdiktion.

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 skatteforpligtelser

Aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen som beregnet skat af årets forventede skattepligtige indkomst, reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt for betalte acontoskatte.

Gældsforpligtelser

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

Resultatopgørelse

	Note	2021 kr.	2020 kr.
Bruttofortjeneste		4.652.996	5.384.625
Personaleomkostninger	1	-5.149.314	-5.578.949
Af- og nedskrivninger		-60.833	-63.373
Driftsresultat		-557.151	-257.697
Finansielle indtægter		34	66
Finansielle omkostninger		-11.880	-13.781
Resultat før skat		-568.997	-271.412
Skat af årets resultat	2	125.847	59.000
Årets resultat		-443.150	-212.412
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		-443.150	-212.412
Resultatdisponering		-443.150	-212.412

Balance 31. december 2021

	Note	2021 kr.	2020 kr.
Aktiver			
Goodwill	3	0	60.000
Immaterielle anlægsaktiver		0	60.000
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	4	61.667	0
Materielle anlægsaktiver		61.667	0
Anlægsaktiver		61.667	60.000
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		655.887	554.580
Tilgodehavender hos associerede virksomheder		6.938	4.500
Udskudte skatteaktiver		196.847	71.000
Andre tilgodehavender		78.192	11.731
Tilgodehavende selskabsskat		24.000	34.000
Periodeafgrænsningsposter		107.755	98.470
Tilgodehavender		1.069.619	774.281
Likvide beholdninger		49.382	665.730
Omsætningsaktiver		1.119.001	1.440.011
Aktiver		1.180.668	1.500.011
Passiver			
Virksomhedskapital		100.000	100.000
Overført resultat		64.605	507.755
Egenkapital		164.605	607.755
Leverandører af varer og tjenesteydelser		210.680	328.878
Anden gæld		805.383	563.378
Kortfristede gældsforpligtelser		1.016.063	892.256
Gældsforpligtelser		1.016.063	892.256
Passiver		1.180.668	1.500.011
Eventualforpligtelser	5		
Sikkerhedsstillelser og pantsætninger	6		
Forpligtelser i henhold til leje- eller leasingkontrakter, der ikke er indregnet i balancen	7		

Egenkapitaloppgørelsen

	Virksomheds- kapital kr.	Overført resultat kr.	I alt kr.
Egenkapital 1. januar 2021	100.000	507.755	607.755
Årets resultat	0	-443.150	-443.150
Egenkapital 31. december 2021	100.000	64.605	164.605

Noter

	2021 kr.	2020 kr.
1. Personalemkostninger		
Lønninger	4.788.991	5.249.439
Pensioner	285.196	262.633
Andre omkostninger til social sikring	75.127	66.877
	5.149.314	5.578.949
Gennemsnitligt antal beskæftigede	12	12
2. Skat af årets resultat		
Regulering af udskudt skat	-125.847	-59.000
	-125.847	-59.000
3. Goodwill		
Kostpris primo	300.000	300.000
Kostpris ultimo	300.000	300.000
Af- og nedskrivninger primo	-240.000	-180.000
Årets afskrivninger	-60.000	-60.000
Af- og nedskrivninger ultimo	-300.000	-240.000
Regnskabsmæssig værdi ultimo	0	60.000
4. Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		
Kostpris primo	0	25.300
Tilgang i årets løb, herunder forbedringer	62.500	0
Afgang i årets løb	0	-25.300
Kostpris ultimo	62.500	0
Af- og nedskrivninger primo	0	-15.180
Årets afskrivninger	-833	-3.373
Tilbageførsel af af- og nedskrivninger på afhændede aktiver	0	18.553
Af- og nedskrivninger ultimo	-833	0
Regnskabsmæssig værdi ultimo	61.667	0
5. Eventualforpligtelser		
Der er ingen eventualforpligtelser pr. statusdagen.		

Noter

6. Sikkerhedsstillelser og pantsætninger

Til sikkerhed for selskabets opfyldelse af kontrakterne med Trafikselskabet Movia er stillet en samlet garanti på 333.429 kr.

7. Forpligtelser i henhold til leje- eller leasingkontrakter, der ikke er indregnet i balancen

Selskabet har indgået leasingforpligtelser med en restløbetid på 1-4 år med en samlet forpligtelse på ca. 609 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: 06244d79-bc2e-45c2-ae17-4172bdcaf8b0

IP: 212.10.xxx.xxx

2022-06-27 11:50:08 UTC



Helle Marianne Petersen

Direktør

På vegne af: Bilcentralen ApS

Serienummer: 74d9d7a6-0d13-44d8-a98f-3d76e43abe5e

IP: 62.107.xxx.xxx

2022-06-28 11:43:57 UTC



Morten Bjerregaard

Statsautoriseret revisor

På vegne af: Kallermann Revision A/S

Serienummer: CVR:30195264-RID:37445821

IP: 217.74.xxx.xxx

2022-06-28 12:01:02 UTC



Penneo dokumentnøgle: QJ44P-IDU6V-3UIPEV-UJFNG-ELW11-60I4S

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>