

# **P.E. SIMONSEN. AUTO- OG CARAVANHANDEL ApS**

Skt. Jørgens Gade 160  
5000 Odense C

Årsrapport  
1. juli 2015 - 30. juni 2016

**Årsrapporten er fremlagt og godkendt på  
selskabets ordinære generalforsamling den**

**28/10/2016**

---

**Johnny Laursen**

---

**Dirigent**

(Urevideret)

**Indhold****Virksomhedsoplysninger**

Virksomhedsoplysninger .....	3
------------------------------	---

**Påtegninger**

Ledelsespåtegning .....	4
-------------------------	---

**Erklæringer**

Revisors erklæring om opstilling af årsrapport .....	5
--	---

**Ledelsesberetning**

Ledelsesberetning .....	6
-------------------------	---

**Årsregnskab**

Anvendt regnskabspraksis .....	7
--------------------------------	---

Resultatopgørelse .....	8
-------------------------	---

Balance .....	9
---------------	---

Noter .....	11
-------------	----

# Virksomhedsoplysninger

<b>Virksomheden</b>	P.E. SIMONSEN. AUTO- OG CARAVANHANDEL ApS Skt. Jørgens Gade 160 5000 Odense C
	CVR-nr: 57676418 Regnskabsår: 01/07/2015 - 30/06/2016
<b>Bankforbindelse</b>	Danske Bank 5230 Odense M
<b>Revisor</b>	REVISIONSFIRMAET F. BØGH JØRGENSEN REGISTREREDE REVISORER ApS Vinkelvej 16 5260 Odense S DK Danmark CVR-nr: 19569446 P-enhed: 1003873539

# Ledespåtegning

Direktionen har i dag aflagt årsregnskabet for 2015/16 for P.E. Simonsen Auto- og Caravan ApS.

Årsregnskabet er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, således at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, fiansielle stilling samt resultat.

Vi indstiller årsregnskabet til generalforsamlingens godkendelse.

Odense, den 24/10/2016

## Direktion

Johnny Weel Laursen

## Fravalg af revision for det kommende regnskabsår

Selskabet har fravalgt revisionen fremadrettet.

Selskabet erklærer at betingelserne for fravalg af revision er til stede.

# Revisors erklæring om opstilling af årsrapport

Til den daglige ledelse i P.E. Simonsen Auto- og Caravan ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for P.E. Simonsen Auto- og Caravan ApS for regnskabsåret 1. juli 2015 - 30. juni 2016 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 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.

Odense, 24/10/2016

Beate Dalskov

Registreret Revisor

REVISIONSFIRMAET F. BØGH JØRGENSEN REGISTREREDE REVISORER ApS

CVR: 19569446

# Ledelsesberetning

## Hovedaktiviteter

Selskabets hovedaktivitet er salg af biler

## Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets omsætning er faldet med 32,4% i forhold til sidste år. Årets resultat er ca. 206 t.kr. mindre end i regnskabet for 2014/15. Faldet skyldes hovedsageligt faldende omsætning.

## Begivenheder efter regnskabets afslutning

Der er ikke indtruffet betydningsfulde hændelser efter regnskabsårets afslutning, som forrykker årsrapportens udsagn.

# Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for Regnskabsklasse B.

## Resultatopgørelse

Anvendt regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

### **Nettoomsætningen:**

Salg indregnes som nettoomsætning, når varen er solgt og leveret.

### **Andre eksterne omkostninger:**

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

### **Andre driftsindtægter- og omkostninger:**

Andre driftsomkostninger består af regnskabsposter af sekundær karakter.

### **Finansielle poster:**

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedr. værdipapirer.

### **Skat af årets resultat**

Skat af årets resultat omfatter aktuel skat. Skat beregnes med udgangspunkt i årets resultat før skat, korrigeret for ikke-skattepligtige indtægter og omkostninger. Skatteværdien af fremførselsberettigede underskud er aktiveret med den værdi hvortil de ventes at blive anvendt. Der er benyttet en skatteprcent på 22,0%.

## Balance

### **Materielle anlægsaktiver:**

Ejendommen er optaget til den offentlige ejendomsværdi. Der afskrives på ejendommen over 25 år. Der foretages opskrivning af ejendom til offentlig ejendomsværdi.

Driftsmateriel måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger. Der foretages lineære afskrivninger baseret på aktiverens brugstid.

Ejendom afskrives over 25 år - scrapværdi 320.798

Driftsmateriel afskrives over 20 år - scrapværdi 0

### **Værdipapirer:**

Børsnoterede aktier måles til dagsværdi.

### **Varebeholdninger:**

Varebeholdninger måles til kostpris eller nettorealiseringsværdi, hvis denne er lavere. I varens kostpris indgår alle omkostninger, der direkte kan henføres til anskaffelsen.

### **Tilgodehavender:**

Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser måles til nominel værdi. Der er ikke hensat til tab.

### **Periodeafgrænsningsposter:**

Periodeafgrænsningsposter omfatter afholdte omkostninger vedr. efterfølgende regnskabsår.

### **Øvrige tilgodehavender:**

Øvrige tilgodehavender er optaget til nominel værdi.

Gæld:

Gæld måles som udgangspunkt til nominel værdi.

# Resultatopgørelse 1. jul 2015 - 30. jun 2016

	Note	2015/16 kr.	2014/15 kr.
<b>Bruttoresultat</b> .....		<b>420.255</b>	<b>461.698</b>
Lønninger .....		-440.946	-447.039
Andre omkostninger til social sikring .....		-11.681	-11.647
Andre personaleomkostninger .....		-3.654	-588
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver .....		-34.879	-34.879
Andre driftsomkostninger .....		-49.814	-50.108
<b>Resultat af ordinær primær drift</b> .....		<b>-120.719</b>	<b>-82.830</b>
Indtægter af andre kapitalandele, værdipapirer og tilgodehavender, der er anlægsaktiver .....		57.969	113.212
Andre finansielle indtægter .....		28	269
Øvrige finansielle omkostninger .....		-129.342	-187
<b>Ordinært resultat før skat</b> .....		<b>-192.064</b>	<b>30.464</b>
Skat af årets resultat .....		23.948	8.180
<b>Årets resultat</b> .....		<b>-168.116</b>	<b>38.644</b>
<b>Forslag til resultatdisponering</b>			
Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen .....		50.600	49.900
Overført resultat .....		-218.716	-11.256
<b>I alt</b> .....		<b>-168.116</b>	<b>38.644</b>



# Balance 30. juni 2016

## Aktiver

	Note	2015/16 kr.	2014/15 kr.
Grunde og bygninger .....		2.750.000	2.750.000
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar .....		2.615	3.922
<b>Materielle anlægsaktiver i alt .....</b>		<b>2.752.615</b>	<b>2.753.922</b>
Andre værdipapirer og kapitalandele .....		519.516	599.004
<b>Finansielle anlægsaktiver i alt .....</b>		<b>519.516</b>	<b>599.004</b>
<b>Anlægsaktiver i alt .....</b>		<b>3.272.131</b>	<b>3.352.926</b>
Fremstillede varer og handelsvarer .....		376.864	397.235
<b>Varebeholdninger i alt .....</b>		<b>376.864</b>	<b>397.235</b>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser .....		156.273	142.719
Udskudte skatteaktiver .....		113.490	89.650
Tilgodehavende skat .....		20.013	13.660
Andre tilgodehavender .....		6.036	
Periodeafgrænsningsposter .....		21.487	24.161
<b>Tilgodehavender i alt .....</b>		<b>317.299</b>	<b>270.190</b>
Likvide beholdninger .....		220.720	507.044
<b>Omsætningsaktiver i alt .....</b>		<b>914.883</b>	<b>1.174.469</b>
<b>Aktiver i alt .....</b>		<b>4.187.014</b>	<b>4.527.395</b>

# Balance 30. juni 2016

## Passiver

	Note	2015/16 kr.	2014/15 kr.
Registreret kapital mv. ....		200.000	200.000
Reserve for opskrivninger .....		2.496.344	2.462.773
Overført resultat .....		1.244.761	1.463.477
Forslag til udbytte .....		50.600	49.900
<b>Egenkapital i alt .....</b>		<b>3.991.705</b>	<b>4.176.150</b>
Leverandører af varer og tjenesteydelser .....		54.277	53.001
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring .....		141.032	114.123
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse .....			184.121
<b>Kortfristede gældsforpligtelser i alt .....</b>		<b>195.309</b>	<b>351.245</b>
<b>Gældsforpligtelser i alt .....</b>		<b>195.309</b>	<b>351.245</b>
<b>Passiver i alt .....</b>		<b>4.187.014</b>	<b>4.527.395</b>

# Noter

## 1. Oplysning om eventualforpligtelser

Ingen

## 2. Information om gennemsnitligt antal ansatte

Selskabet har i 2015/16 gennemsnitlig beskæftiget 2 personer, hvilket er det samme som året før.