

Andersen Biler A/S - Herlev

Herlev Hovedgade 48-50, 2730 Herlev
(CVR.nr. 73 37 01 16)

Årsrapport 1. januar 2015 - 31. december 2015

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling
den 20/5 2016.



Dirigent

Indholdsfortegnelse

	Side
Påtegninger	
Ledespåtegning	1
Den uafhængige revisors erklæringer	2-3
Ledelsesberetning	
Selskabsoplysninger	4
Ledelsesberetning	5
Årsregnskab 1. januar 2015 - 31. december 2015	
Anvendt regnskabspraksis	6-8
Resultatopgørelse	9
Balance pr. 31. december 2015	10-11
Noter	12-14

Ledelsespåtegning

Bestyrelse og direktion har dags dato aflagt årsrapporten for 2015 for Andersen Biler A/S - Herlev.

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.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Herlev, den 20. maj 2016

Direktion

Martin Scheel Frykmann

Bestyrelse

Finn Jørgensen
(formand)

Peter Selck

Martin Scheel Frykmann

Den uafhængige revisors erklæringer

Til kapitalejerne i Andersen Biler A/S - Herlev

Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskab for Andersen Biler A/S - Herlev for regnskabsåret 1. januar 2015 - 31. december 2015, omfattende anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Ledelsens ansvar for årsrapporten

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

Revisors ansvar

Vores ansvar er at udtrykke en konklusion om årsregnskabet på grundlag af vores revision. Vi har udført revisionen i overensstemmelse med internationale standarder om revision og yderligere krav ifølge dansk revisorlovgivning. Dette kræver, at vi overholder etiske krav samt planlægger og udfører revisionen for at opnå høj grad af sikkerhed for, om årsregnskabet er uden væsentlig fejlinformation.

En revision omfatter udførelse af revisionshandlinger for at opnå revisionsbevis for beløb og oplysninger i årsregnskabet. De valgte revisionshandlinger afhænger af revisors vurdering, herunder vurdering af risici for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl. Ved risikovurderingen overvejer revisor intern kontrol, der er relevant for selskabets udarbejdelse af et årsregnskab, der giver et retvisende billede. Formålet hermed er at udforme revisionshandlinger, der er passende efter omstændighederne, men ikke at udtrykke en konklusion om effektiviteten af selskabets interne kontrol. En revision omfatter endvidere vurdering af, om ledelsens valg af regnskabspraksis er passende, om ledelsens regnskabsmæssige skøn er rimelige samt den samlede præsentation af årsregnskabet.

Det er vores opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

Revisionen har ikke givet anledning til forbehold.

Den uafhængige revisors erklæringer

Konklusion

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2015 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar – 31. december 2015 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Udtalelse om ledelsesberetningen

Vi har i henhold til årsregnskabsloven gennemlæst ledelsesberetningen. Vi har ikke foretaget yderligere handlinger i tillæg til den udførte revision af årsregnskabet. Det er på denne baggrund vores opfattelse, at oplysningerne i ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet.

København, den 20. maj 2016

Grant Thornton

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

CVR-nr. 34 20 99 36

Søren Poulsen

statsautoriseret revisor

Selskabsoplysninger

Selskabet	Andersen Biler A/S - Herlev Herlev Hovedgade 48-50 2730 Herlev
	CVR.nr.: 73 37 01 16 Stiftet: 1. november 1983 Hjemsted: Herlev Regnskabsår: 1. januar - 31. december
Bestyrelse	Finn Jørgensen, formand Martin Scheel Frykmann Peter Selck
Direktion	Martin Scheel Frykmann
Revision	Grant Thornton Statsautoriseret Revisionspartnerselskab Stockholmsgade 45 2100 København Ø
Bankforbindelse	Danske Bank

Ledelsesberetning

Hovedaktiviteter

Selskabets aktiviteter omfatter handel inden for automobilbranchen. Selskabet er autoriseret af Citroën og Mitsubishi

Usædvanlige forhold

Der har i regnskabsåret ikke været usædvanlige forhold

Usikkerhed ved indregning eller måling

Der har i regnskabsåret ikke været usikkerhed ved indregning og måling

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat udgør tkr. 698 hvilket ledelsen anser for tilfredsstillende.

Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

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

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Andersen Biler A/S - Herlev for 2015 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til tidligere år.

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

Nettoomsætningen består af handelsomsætning og omfatter periodens faktuerede salg. Selskabet har af konkurrencemæssige hensyn undladt at oplyse nettoomsætningen.

Skat af årets resultat

Årets skat, der består af årets aktuelle selskabsskat og ændring i udskudt skat, indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan hen føres til årets resultat, og direkte i egenkapitalen med den del, der kan hen føres til posteringer direkte på egenkapitalen.

Anvendt regnskabspraksis

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

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

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:

Driftmateriel, inventar, EDB og indretning af lejedelokaler 3-10 år

Aktiver med en kostpris på under kr. 12.800 pr. enhed indregnes som omkostninger i resultatopgørelsen i anskaffelsesåret.

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

For finansielle leasingkontrakter opgøres kostprisen til laveste værdi af dagsværdi og nutidsværdien af de fremtidige leasingydelse. Ved beregning af nutidsværdien anvendes leasingaftalens interne rentefod som diskonteringsfaktor eller leasingtagers alternative lånerente.

I finansielle gældsforpligtelser indregnes tillige den kapitaliserede restleasingforpligtelse på

Varebeholdninger

Beholdning af automobiler måles til kostpris. Brugte automobiler er optaget til kostpris tillagt reparationsomkostninger.

Beholdning af reservedele måles til kostpris. I tilfælde, hvor kostprisen er højere end nettorealiseringsværdien, nedskrives til denne lavere værdi.

Kostprisen for reservedele opgøres som anskaffelsespris med tillæg af hjemtagelsesomkostninger.

Nettorealiseringsværdien for varebeholdninger opgøres som salgspris med fradrag af omkostninger, der afholdes for at effektuere salget, og fastsættes under hensyntagen til omsættelighed, ukurans og udvikling i forventet salgspris.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi. Der nedskrives til imødegåelse af forventede tab til nettorealiseringsværdien.

Anvendt regnskabspraksis

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Finansielle gældsforpligtelser

Finansielle forpligtelser indregnes ved lånoptagelse til det modtagne provenu efter fradrag af afholdte transaktionsomkostninger. I efterfølgende perioder måles de finansielle forpligtelser til amortiseret kostpris svarende til den kapitaliserede værdi ved anvendelse af den effektive rente, således at forskellen mellem proventuet og den nominelle værdi indregnes i resultatopgørelsen over låneperioden.

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

Skyldig skat og udskudt skat

Aktuelle skatte forpligtelser 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.

Efter sambeskatnings reglerne hæfter Andersen Biler A/S - Herlev for holdsmæssigt over for skatte myndighederne for selskabs skatter og kilde skatter på renter, royalties og udbytter op stået inden for sambeskatningskredsen.

Udskudt skat er skatten af alle midlertidige forskelle mellemregnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser opgjort på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivets henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

Udskudt skat måles på grundlag af de skatte regler og skattesatser, der med balancedagens lovgivning vil være gældende, når den udskudte skat forventes udløst som aktuel skat. Selskabsskatteprocenten vil i perioden fra 2014 til 2016 blive trinvist nedsat fra 25 % til 22 %, hvilket vil påvirke størrelsen af udskudte skatteforpligtelser og skatteaktiver. Med mindre en indregning med en anden skatteprocent end 22 vil medføre en væsentlig afvigelse i den forventede udskudte skatteforpligtelse eller skatteaktivet, indregnes udskudte skatteforpligtelser og skatteaktiver med 22 %.

Resultatopgørelse 1. januar 2015 - 31. december 2015

	Note	2015 kr.	2014 tkr.
Bruttofortjeneste	1	3.365.375	3.244
Personaleomkostninger.....	2	-2.327.296	-2.892
Afskrivninger.....	3	<u>-47.159</u>	<u>-50</u>
Resultat af primær drift		990.920	302
Finansielle indtægter		8.397	57
Finansielle omkostninger		<u>-73.698</u>	<u>-57</u>
Resultat før skat		925.619	302
Skat af årets resultat	4	<u>-227.186</u>	<u>-77</u>
ARETS RESULTAT		<u>698.433</u>	<u>225</u>
Forslag til resultatdisponering			
Overføres til overført resultat		698.433	225
Udbytte for regnskabsåret		<u>0</u>	<u>0</u>
Disponeret i alt		<u>698.433</u>	<u>225</u>

Balance pr. 31. december 2015

Aktiver

	Note	2015 kr.	2014 tkr.
Anlægsaktiver			
Materielle anlægsaktiver			
Indretning af lejede lokaler	5	77.627	64
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	5	<u>33.061</u>	<u>59</u>
		<u>110.688</u>	<u>123</u>
Finansielle anlægsaktiver			
Deposita		<u>240.000</u>	<u>240</u>
		<u>240.000</u>	<u>240</u>
Anlægsaktiver i alt		<u>350.688</u>	<u>363</u>
Omsætningsaktiver			
Varebeholdninger			
Automobiler		1.466.175	1.153
Råvarer og hjælpematerialer		<u>916.898</u>	<u>811</u>
		<u>2.383.073</u>	<u>1.964</u>
Tilgodehavender			
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		937.276	1.116
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		1.390.589	979
Andre tilgodehavender		149.917	104
Udskudte skatteaktiver		<u>8.184</u>	<u>9</u>
		<u>2.485.966</u>	<u>2.208</u>
Likvide beholdninger		<u>582.247</u>	<u>480</u>
Omsætningsaktiver i alt		<u>5.451.286</u>	<u>4.652</u>
AKTIVER I ALT		<u>5.801.974</u>	<u>5.015</u>

Balance pr. 31. december 2015

Passiver

	Note	2015 kr.	2014 tkr.
Egenkapital	6		
Selskabskapital		600.000	600
Overført resultat		985.629	287
		<u>1.585.629</u>	<u>887</u>
Hensatte forpligtelser			
Hensættelse til udskudt skat		0	0
		<u>0</u>	<u>0</u>
Gældsforpligtelser			
Kortfristede gældsforpligtelser			
Gæld til pengeinstitutter		2.046.615	701
Leverandører af varer og tjenesteydelser		568.940	1.257
Anden gæld		1.600.790	2.170
Forslag til udbytte for regnskabsåret		0	0
		<u>4.216.345</u>	<u>4.128</u>
Gældsforpligtelser i alt		<u>4.216.345</u>	<u>4.128</u>
PASSIVER I ALT		<u>5.801.974</u>	<u>5.015</u>
Oplysning om eventualforpligtelser	7		
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	8		
Ejerforhold	9		

Noter til årsrapporten

1. Bruttoresultat

Ledelsen har af konkurrencemæssige årsager, valgt ikke at offentliggøre omsætning og vareforbrug.

	2015	2014
	kr.	tkr.
2. Personaleomkostninger		
De samlede personaleomkostninger udgør:		
Lønninger	2.000.151	2.727
Andre omkostninger til social sikring	327.145	165
	<u>2.327.296</u>	<u>2.892</u>
Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	<u>12</u>	<u>13</u>
3. Afskrivninger på materielle anlægsaktiver		
Afskrivninger	47.159	50
Gevinst / tab ved salg af anlægsaktiver	<u>0</u>	<u>0</u>
	<u>47.159</u>	<u>50</u>
4. Skat af årets resultat		
Beregnet skat af årets skattepligtige indkomst	225.954	75
Regulering af udskudt skat	<u>1.232</u>	<u>2</u>
	<u>227.186</u>	<u>77</u>

Noter til årsrapporten

	Indretning lejede lokaler	Andre anlæg, driftsmateri el og inventar
5. Materielle anlægsaktiver		
Kostpris 1. januar 2015	422.539	316.812
Praksisændring, leasingaktiver	0	0
Tilgang	34.845	0
Afgang	0	0
	<u>457.384</u>	<u>316.812</u>
Kostpris 31. december 2015	<u>457.384</u>	<u>316.812</u>
Afskrivninger 1. januar 2015	358.650	257.699
Praksisændring, leasingaktiver	0	0
Årets afskrivninger	21.107	26.052
Årets afskrivninger på afhændede aktiver	0	0
Tilbageførsel af afskrivninger på afhændede aktiver	0	0
	<u>379.757</u>	<u>283.751</u>
Afskrivninger 31. december 2015	<u>379.757</u>	<u>283.751</u>
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2015	<u>77.627</u>	<u>33.061</u>
Heraf finansielle leasingaktiver	<u>0</u>	<u>0</u>
	<u>0</u>	<u>0</u>
6. Egenkapital		
	Aktiekapital	Overført resultat
Egenkapital 1. januar 2015	600.000	287.196
Overført af årets resultat	0	698.433
	<u>600.000</u>	<u>985.629</u>
Egenkapital 31. december 2015	<u>600.000</u>	<u>985.629</u>

Noter til årsrapporten

7. Oplysning om eventualforpligtelser

Selskabet huslejeforpligtelse udgør tkr. 413.

Diverse

Nye biler i konsignation, hvor ejendomsretten og den fulde råderet endnu ikke er overgået til selskabet, er ikke indregnet som varelager og leverandørgæld. Pr. 31. december 2015 udgør dette tkr. 554.

Sambeskatning

Selskabet indgår i den nationale sambeskatning med moderselskabet som administrationsselskab og hæfter forholdsmæssigt for skattekrav i sambeskatningen.

Selskabet hæfter fra og med 1. juli 2012 for holdsmæssigt for eventuelle forpligtelser til at indeholde kildeskat på renter, royalties og udbytter for de sambeskattede selskaber.

Hæftelserne udgør maksimalt et beløb svarende til den andel af kapitalen i selskabet, der ejes direkte eller indirekte af det ultimative moderselskab.

8. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Til sikkerhed for bankmellemværende og garantier i koncernen er der afgivet virksomhedspant tkr. 20.000 samt selvskyldner kaution tkr. 2.000.

9. Ejerforhold

Andersen Biler A/S - Herlev's nærtstående parter omfatter følgende:

Bestemmende indflydelse:

Anden A/S er hovedaktionær.