

Revisionsfirmaet Ole Poulsen

Statsautoriseret revisionsvirksomhed

Holte Bilcenter A/S

Kongevejen 392
2840 Holte

CVR-nr. 81576815

Årsrapport for 2015

Årsrapporten er fremlagt og godkendt
på selskabets ordinære generalforsamling
den 31. maj 2016

Jens Thagaard Poulsen
Dirigent

Indholdsfortegnelse

| | |
|--|----|
| Virksomhedsoplysninger | 3 |
| Ledelsespåtegning..... | 4 |
| Den uafhængige revisors erklæringer..... | 5 |
| Ledelsesberetning | 6 |
| Anvendt regnskabspraksis | 7 |
| Resultatopgørelse | 10 |
| Balance | 11 |
| Noter | 13 |

Holte Bilcenter A/S

Virksomhedsoplysninger

| | |
|-------------------------------|--|
| Virksomhedsoplysninger | Holte Bilcenter A/S Kongevejen 392 2840 Holte |
| CVR-nr. | 81576815 |
| Stiftelsesdato | 28-07-1977 |
| Regnskabsår | 1. januar 2015 - 31. december 2015 |
| Bestyrelse | Jens Thagaard Poulsen Mogens Søndergaard Hansen Karl Poulsen |
| Direktion | Jens Thagaard Poulsen, Adm. direktør |
| Revisor | Revisionsfirmaet Ole Poulsen Statsautoriseret revisionsvirksomhed Lyngby Hovedgade 47, 1. 2800 Kongens Lyngby |

Holte Bilcenter A/S

Ledelsespåtegning

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for 1. januar 2015 - 31. december 2015 for Holte Bilcenter A/S.

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 2015 samt af resultatet af selskabets aktiviteter og pengestrømme for regnskabsåret 1. januar 2015 - 31. december 2015.

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

Det er på generalforsamlingen vedtaget, at selskabets årsregnskaber ikke skal revideres. Betingelserne for at undlade revision af årsregnskabet er opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Holte, den 31. maj 2016

Direktion

Jens Thagaard Poulsen
Adm. direktør

Bestyrelse

Jens Thagaard Poulsen

Mogens Søndergaard Hansen

Karl Poulsen

Den uafhængige revisors erklæringer

Til kapitalejerne i Holte Bilcenter A/S

Erklæring om udvidet gennemgang af årsregnskabet

Vi har udført udvidet gennemgang af årsregnskabet for Holte Bilcenter A/S for regnskabsåret 2015. Årsregnskabet, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter, udarbejdes efter årsregnskabsloven.

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

Revisors ansvar

Vores ansvar er at udtrykke en konklusion om årsregnskabet. 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.

Dette kræver, at vi overholder revisorloven og FSR - danske revisors etiske regler samt 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.

Den udvidede gennemgang har ikke givet anledning til forbehold.

Konklusion

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 2015 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 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 udvidede gennemgang af årsregnskabet. Det er på denne baggrund vores opfattelse, at oplysningerne i ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet.

Kgs. Lyngby, den 31. maj 2016

Revisionsfirmaet Ole Poulsen
Statsautoriseret revisionsvirksomhed

Ole Poulsen
Statsautoriseret revisor

Ledelsesberetning

Virksomhedens hovedaktivitet

Selskabets hovedaktivitet består i handel med brugte automobiler.

Usikkerhed ved indregning eller måling

Der er ingen usikkerhed ved indregning eller måling.

Usædvanlige forhold

Der er ingen usædvanlige forhold, der kan have påvirket indregningen eller målingen.

Udviklingen i virksomhedens aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat anses for tilfredsstillende.

Betydningsfulde hændelser, som er indtruffet efter regnskabsårets afslutning

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

Anvendt regnskabspraksis

Generelle oplysninger om anvendt regnskabspraksis

Regnskabsklasse

Årsrapporten for Holte Bilcenter A/S for 2015 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

Ændringer i anvendt regnskabspraksis

Anvendt regnskabspraksis er uændret i forhold til tidligere år.

Generelt om indregning og måling

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med, at de indtjenes, herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser, der måles til dagsværdi eller amortiseret kostpris. Endvidere indregnes i resultatopgørelsen alle omkostninger, der er afholdt for at opnå årets indtjening, herunder afskrivninger, nedskrivninger og hensatte forpligtelser.

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 afdrag og tillæg/fradrag af den akkumulerede afskrivning af forskellen mellem kostprisen og det nominelle beløb. Herved fordeles kurstab og -gevinst over løbetiden.

Ved indregning og måling tages hensyn til forudsigelige tab og risici, der fremkommer, inden årsrapporten aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterer på balancedagen.

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste og -tab

Virksomheden har valgt at sammendrage visse poster i resultatopgørelsen efter bestemmelserne i årsregnskabslovens § 32.

Nettoomsætning

Indtægter ved salg af varer indgår i omsætningen på tidspunktet for levering og risikoens overgang, såfremt indtægten kan opgøres pålideligt. Omsætningen opgøres efter fradrag af moms, afgifter og rabatter.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger vedrørende salg og administration.

Af- og nedskrivninger på immaterielle og materielle anlægsaktiver

Af- og nedskrivninger på immaterielle og materielle 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 Restværdi

Anvendt regnskabspraksis

| | | |
|---|---------|----|
| Bygninger | 30 år | 0% |
| Produktionsanlæg og maskiner | 5-10 år | 0% |
| Andre anlæg, driftsmateriel og inventar | 3-8 år | 0% |

Der afskrives ikke på grunde.

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af anlægsaktiver indregnes i resultatopgørelsen under andre driftsindtægter og omkostninger.

Finansielle indtægter og omkostninger

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

Skatter

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. Selskabet og de danske tilknyttede virksomheder er sambeskattede. Den danske selskabsskat fordeles mellem overskuds- og underskudsgivende danske selskaber i forhold til disses skattepligtige indkomst (fuld fordeling).

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med tillæg af eventuelle opskrivninger og med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger. Kostpris omfatter anskaffelsesprisen og omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klart til at blive taget i brug.

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris på grundlag af FIFO-princippet eller til nettorealisationsværdi, hvis denne er lavere.

Handelsvarer måles til kostpris, hvilket omfatter anskaffelsespris med tillæg af hjemtagelsesomkostninger.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der almindeligvis svarer til nominel værdi. Værdien reduceres med nedskrivninger til imødegåelse af forventede tab.

Periodeafgrænsningsposter, aktiver

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter forudbetalte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Udskudt skat

Udskudt skat og årets regulering heraf opgøres efter den balanceorienterede gælds metode som skatteværdien af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier af aktiver og forpligtelser.

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.

Ændring i udskudt skat som følge af ændringer i skatteregler og skattesatser indregnes i resultatopgørelsen. For indeværende år er anvendt en skattesats på 22 %.

Finansielle gældsforpligtelser

Fastforrentede lån som realkreditlån og lån hos kreditinstitutter indregnes ved lånoptagelsen til det

Anvendt regnskabspraksis

modtagne provenu med fradrag af afholdte transaktionsomkostninger. I efterfølgende perioder måles lånene til amortiseret kostpris, således, at forskellen mellem provenuet og den nominelle værdi indregnes i resultatopgørelsen som en renteomkostning over låneperioden.

Øvrige gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket almindelig vis svarer til nominel værdi.

Aktuelle skatteforpligtelser

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

Udbytte for regnskabsåret

Foreslået udbytte for regnskabsåret indregnes som en gældsforpligtelse.

Resultatopgørelse

| | Note | 2015 kr. | 2014 kr. |
|---|------|----------------|----------------|
| Bruttofortjeneste/-tab | | 735.478 | 514.355 |
| Personaleomkostninger | 1 | -284.335 | -289.210 |
| Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver | | -98.468 | -98.468 |
| Driftsresultat | | 352.675 | 126.677 |
| Finansielle omkostninger | | -93.767 | -102.115 |
| Resultat før skat | | 258.908 | 24.562 |
| Skat af årets resultat | 2 | -36.657 | 20.152 |
| Årets resultat | | 222.251 | 44.714 |
| Forslag til resultatdisponering | | | |
| Foreslået udbytte indregnet under gældsforpligtelser | | 60.000 | 60.000 |
| Overført resultat | | 162.251 | -15.286 |
| | | 222.251 | 44.714 |

Balance 31. december 2015

| | Note | 2015 kr. | 2014 kr. |
|--|------|------------------|------------------|
| AKTIVER | | | |
| Grunde og bygninger | | 3.913.426 | 4.011.894 |
| Materielle anlægsaktiver | | 3.913.426 | 4.011.894 |
| Anlægsaktiver | | 3.913.426 | 4.011.894 |
| Fremstillede varer og handelsvarer | | 1.460.900 | 2.026.900 |
| Varebeholdninger | | 1.460.900 | 2.026.900 |
| Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder | | 27.170 | 0 |
| Tilgodehavende selskabsskat | | 0 | 27.486 |
| Andre tilgodehavender | | 0 | 28.560 |
| Periodeafgrænsningsposter | | 26.031 | 39.011 |
| Tilgodehavender | | 53.201 | 95.057 |
| Andre værdipapirer og kapitalandele | | 12.356 | 12.356 |
| Værdipapirer og kapitalandele | | 12.356 | 12.356 |
| Likvide beholdninger | | 666.196 | -186.834 |
| Omsætningsaktiver | | 2.192.653 | 1.947.479 |
| AKTIVER | | 6.106.079 | 5.959.373 |

Balance 31. december 2015

| | Note | 2015 kr. | 2014 kr. |
|--|------|------------------|------------------|
| PASSIVER | | | |
| Virksomhedskapital | 3 | 500.000 | 500.000 |
| Reserve for opskrivninger | | 1.124.900 | 1.124.900 |
| Overført resultat | 4 | 2.554.038 | 2.391.787 |
| Egenkapital | | 4.178.938 | 4.016.687 |
| | | | |
| Hensættelser til udskudt skat | | 400.000 | 426.000 |
| Hensatte forpligtelser | | 400.000 | 426.000 |
| | | | |
| Gæld til realkreditinstitutter | | 1.061.499 | 1.167.785 |
| Anden gæld | | 60.000 | 60.000 |
| Langfristede gældsforpligtelser | | 1.121.499 | 1.227.785 |
| | | | |
| Leverandører af varer og tjenesteydelser | | 17.618 | 16.513 |
| Selskabsskat | | 38.341 | 0 |
| Anden gæld | | 113.511 | 8.376 |
| Gæld til virksomhedsdeltagere og ledelse | | 172.222 | 190.751 |
| Udbytte for regnskabsåret | | 60.000 | 60.000 |
| Periodeafgrænsningsposter | | 3.950 | 13.261 |
| Kortfristede gældsforpligtelser | | 405.642 | 288.901 |
| | | | |
| Gældsforpligtelser i alt | | 1.527.141 | 1.516.686 |
| | | | |
| PASSIVER | | 6.106.079 | 5.959.373 |
| | | | |
| Eventualforpligtelser | 5 | | |
| Sikkerhedsstillelser og pantsætninger | 6 | | |

Noter

2015

2014

1. Personaleomkostninger

| | | |
|------------------------------------|----------------|----------------|
| Lønninger | 276.720 | 276.720 |
| Omkostninger til social sikring | 5.390 | 5.589 |
| Andre personaleomkostninger | 2.225 | 6.901 |
| Personaleomkostninger i alt | 284.335 | 289.210 |

2. Skat af årets resultat

| | | |
|--------------------------------------|---------------|----------------|
| Årets selskabsskat | 62.341 | 6.514 |
| Skat datterselskab | 587 | 0 |
| Regulering selskabsskat tidligere år | -271 | -666 |
| Regulering af udskudt skat | -26.000 | -26.000 |
| Skat af årets resultat | 36.657 | -20.152 |

3. Virksomhedskapital

| | | |
|---------------------|----------------|----------------|
| Saldo primo | 500.000 | 500.000 |
| Saldo ultimo | 500.000 | 500.000 |

Selskabskapitalen har været uændret de seneste 5 år.

4. Overført resultat

| | | |
|---------------------|------------------|------------------|
| Saldo primo | 2.391.787 | 2.407.073 |
| Årets tilgang | 162.251 | -15.286 |
| Saldo ultimo | 2.554.038 | 2.391.787 |

5. Eventualforpligtelser

Der er ingen eventualforpligtelser pr. statusdagen.

6. Sikkerhedsstillelser og pantsætninger

Til sikkerhed for gæld til Spar Nord (tidl. FIH Erhvervsbank) er der tinglyst ejerpantebrev stort kr. 2 mio. Restgæld pr. 31. december 2015 kr. 1.061.499.

Endvidere er til sikkerhed for eventuel gæld til Spar Nord Bank A/S tinglyst ejerpantebrev stort kr. 800.000. Restgæld pr. 31. december 2015 kr. 0.

Der er herudover ingen sikkerhedsstillelser eller pantsætninger pr. statusdagen.