

BILTEAM ApS

Københavnsvej 205
4000 Roskilde

Årsrapport
1. januar 2020 - 31. december 2020

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

13/07/2021

Kim Larsen
Dirigent

Indhold

Virksomhedsoplysninger

Virksomhedsoplysninger

Påtegninger

Ledelsespåtegning

Årsregnskab

Anvendt regnskabspraksis

Resultatopgørelse

Balance

Noter

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden BILTEAM ApS
Københavnsvej 205
4000 Roskilde

CVR-nr: 28891784
Regnskabsår: 01/01/2020 - 31/12/2020

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato aflagt årsrapport for 2020 for Bilteam ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven og giver efter min opfattelse et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2020 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 2020.

Selskabets årsrapport er ikke omfattet af revisionspligt, jf. årsregnskabslovens § 135, og betingelserne herfor er opfyldt. Årsrapporten for 2021 vil ligeledes ikke være undergivet revision.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Udarbejdelse af årsrapporten

Årsrapporten er udarbejdet med assistance fra:

REVISORERNE STENLØSE
Revisorer FDR
Bauneholmvej 27
3660 Stenløse
CVR-nr. 26563933

Ledelsen anser betingelserne for at udelade revision for opfyldt.

Roskilde, den 13/07/2021

Direktion

Kim Mikael Larsen
Direktør

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for Regnskabsklasse B. Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som 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, 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.

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.

Resultatopgørelse

Bruttofortjeneste

Bruttofortjenesten omfatter årets nettoomsætning fratrukket årets vareforbrug samt andre driftsindtægter og andre eksterne omkostninger. De enkelte poster vises ikke særskilt i resultatopgørelsen i henhold til årsregnskabslovens § 32.

Nettoomsætning

Nettoomsætningen indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden regnskabsårets udgang. Nettoomsætningen indregnes eksklusiv moms og rabatter i forbindelse med salget.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til salg, reklame, administration, lokaler og tab på debitorer m.v.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager, inklusive feriepenge og pensioner samt andre omkostninger til social sikring m.v. til selskabets medarbejdere.

Finansielle poster

Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer og gæld samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen mv.

Skat af årets resultat

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 på egenkapitalen. med den del, der kan henføres til posteringer direkte på egenkapitalen.

Balance

Materielle anlægsaktiver

Grunde og bygninger samt driftsmateriel og inventar indregnes til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger. Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen og omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af eventuel restværdi efter afsluttet brugstid.
Der afskrives ikke på grunde.

Der foretages lineære afskrivninger baseret på en vurdering af aktivernes forventede brugstid, der udgør følgende:

Bygninger 30 - 40 år (restværdi 20 %)
Driftsmateriel og inventar 3 - 5 år (restværdi 0-10 %)

Aktiver med en kostpris under den skattemæssige grænse indregnes som omkostning i anskaffelsesåret.

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgspris med fradrag af salgsomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste eller tab indregnes i resultatopgørelsen under andre driftsindtægter henholdsvis andre driftsudgifter.

Varebeholdninger

Varebeholdninger, der består af brugte automobiler, indregnes til kostpris inkl. moms eller nettorealisationsværdi, hvis denne er lavere.

Tilgodehavender

Tilgodehavender indregnes til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi, med fradrag af nedskrivning til imødegåelse af forventede tab efter en individuel vurdering af de enkelte tilgodehavender.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.
Periodeafgrænsningsposter indregnet under forpligtelser omfatter indtægter vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Skyldig skat og udskudt skat

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.

Udskudt skat indregnes i balancen som skatten af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettiget skattemæssigt underskud, indregnes til den værdi, hvortil aktivet forventes at kunne realiseres, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser.

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.

Gældsforpligtelser

Øvrige gældsforpligtelser indregnes til amortiseret kostpris, der normalt svarer til nominel værdi.

Resultatopgørelse 1. jan. 2020 - 31. dec. 2020

	Note	2020 kr.	2019 kr.
Bruttofortjeneste/Bruttotab		877.561	499.185
Personaleomkostninger	1	-52.256	-53.001
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		-286.441	-272.372
Resultat af ordinær primær drift		538.864	173.812
Andre finansielle indtægter		26.298	2.308
Øvrige finansielle omkostninger		-123.900	-166.434
Ordinært resultat før skat		441.262	9.686
Skat af årets resultat	2	-93.236	2.618
Årets resultat		348.026	12.304
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		348.026	12.304
I alt		348.026	12.304
Særlige poster fra resultatopgørelsen	Note 3		

Balance 31. december 2020

Aktiver

	Note	2020 kr.	2019 kr.
Grunde og bygninger		7.333.956	7.600.756
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		238.730	121.121
Materielle anlægsaktiver i alt	4	7.572.686	7.721.877
Anlægsaktiver i alt		7.572.686	7.721.877
Fremstillede varer og handelsvarer		1.125.964	1.396.381
Varebeholdninger i alt		1.125.964	1.396.381
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		143.700	142.211
Udsudte skatteaktiver		177.760	270.996
Andre tilgodehavender		13.739	25.403
Periodeafgrænsningsposter		14.865	14.865
Tilgodehavender i alt		350.064	453.475
Likvide beholdninger		280.654	30.654
Omsætningsaktiver i alt		1.756.682	1.880.510
AKTIVER I ALT		9.329.368	9.602.387

Balance 31. december 2020

Passiver

	Note	2020 kr.	2019 kr.
Registreret kapital mv.		125.000	125.000
Overført resultat		445.653	97.627
Egenkapital i alt		570.653	222.627
Gæld til realkreditinstitutter		3.878.936	4.159.195
Langfristede gældsforpligtelser i alt	5	3.878.936	4.159.195
Gæld til realkreditinstitutter		253.963	250.800
Gæld til banker		862.616	1.075.353
Leverandører af varer og tjenesteydelser		217.003	334.027
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		196.989	128.881
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse		3.288.108	3.328.154
Periodeafgrænsningsposter		61.100	103.350
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		4.879.779	5.220.565
Gældsforpligtelser i alt		8.758.715	9.379.760
PASSIVER I ALT		9.329.368	9.602.387

Noter

1. Personaleomkostninger

	2020 kr.	2019 t.kr.
Løn og gager	48.000	48
Andre omkostninger til social sikring	4.256	5
	52.256	53

2. Skat af årets resultat

	2020 kr.	2019 t.kr.
Aktuel skat	0	0
Ændring af udskudt skat	93.236	-3
	93.236	-3

3. Særlige poster fra resultatopgørelsen

Indeholdt i bruttoresultatet er en kompensation fra staten på kr. 69.000 for tabt omsætning på grund af Covid-19.

4. Materielle anlægsaktiver i alt

	Grunde og bygninger kr.	Andre Anlæg mv. kr.
Kostpris primo	11.375.410	179.510
Tilgang	0	137.250
Kostpris ultimo	11.375.410	316.760
Af- og nedskrivning primo	3.774.654	58.389
Årets afskrivning	266.800	19.641
Af- og nedskrivning ultimo	4.041.454	78.030
Regnskabsmæssig værdi ultimo	7.333.956	238.730

Seneste offentlige ejendomsvurdering kr. 9.050.000

5. Langfristede gældsforpligtelser i alt

	Gæld i alt ultimo kr.	Afdrag næste år kr.	Langfristet andel kr.	Restgæld efter 5 år kr.
Prioritetsgæld, kursværdi	4.132.899	253.963	3.878.936	2.812.000
	4.132.899	253.963	3.878.936	2.812.000

Pantebrevsrestgæld udgør kr. 4.107.504.

6. Yderligere oplysninger om aktiviteter mv.

Selskabets hovedaktivitet består i bilhandel og andre aktiviteter indenfor autobranschen samt udlejning af selskabets ejendomme.

Årets resultat anses for tilfredsstillende til trods for nogle udfordringer i foråret 2020, hvor omsætningen faldt på grund af Covid-19.

Der er ikke indtruffet begivenheder efter regnskabsårets udløb, som i væsentlig grad har påvirket selskabets drift eller status.

7. Oplysning om pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Til sikkerhed for gæld til realkreditinstitut på 4.132 t.kr. er der givet pant i grunde og bygninger, hvis regnskabsmæssige værdi pr. 31.12.2020 udgør 7.333 t.kr.

Der er udstedt ejerpantebreve på i alt 1.950 t.kr. med pant i ovenstående grunde og bygninger, der ligger til sikkerhed for bankgæld på i alt 862 t.kr.

Endvidere har hovedanpartshaver afgivet personlig kaution.

8. Information om gennemsnitligt antal ansatte

	2020
Gennemsnitligt antal ansatte	1