

BILTEAM ApS

CVR-nr.: 28891784

Københavnsvej 205
4000 Roskilde

Årsrapport
1. januar 2021 - 31. december 2021

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

10/07/2022

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: 01/01/2021 - 31/12/2021

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato aflagt årsrapport for 2021 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 2021 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 2021.

Selskabets årsrapport er ikke omfattet af revisionspligt, jf. årsregnskabslovens § 135, og betingelserne herfor er opfyldt. Årsrapporten for 2022 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 10/07/2022

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. 2021 - 31. dec. 2021

	Note	2021 kr.	2020 kr.
Bruttofortjeneste/Bruttotab		731.668	877.561
Personaleomkostninger	1	-53.046	-52.256
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		-286.441	-286.441
Resultat af ordinær primær drift		392.181	538.864
Andre finansielle indtægter		46.219	26.298
Øvrige finansielle omkostninger		-173.900	-123.900
Ordinært resultat før skat		264.500	441.262
Skat af årets resultat	2	-45.716	-93.236
Årets resultat		218.784	348.026
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		218.784	348.026
I alt		218.784	348.026

Balance 31. december 2021

Aktiver

	Note	2021 kr.	2020 kr.
Grunde og bygninger		7.067.156	7.333.956
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		219.089	238.730
Materielle anlægsaktiver i alt	3	7.286.245	7.572.686
Anlægsaktiver i alt		7.286.245	7.572.686
Fremstillede varer og handelsvarer		943.881	1.125.964
Varebeholdninger i alt		943.881	1.125.964
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		107.900	143.700
Udsudte skatteaktiver		143.264	177.760
Andre tilgodehavender		82.450	13.739
Periodeafgrænsningsposter		23.165	14.865
Tilgodehavender i alt		356.779	350.064
Likvide beholdninger		117.998	280.654
Omsætningsaktiver i alt		1.418.658	1.756.682
AKTIVER I ALT		8.704.903	9.329.368

Balance 31. december 2021

Passiver

	Note	2021 kr.	2020 kr.
Registreret kapital mv.		125.000	125.000
Overført resultat		664.437	445.653
Egenkapital i alt		789.437	570.653
Gæld til realkreditinstitutter		3.577.800	3.878.936
Langfristede gældsforpligtelser i alt	4	3.577.800	3.878.936
Gæld til realkreditinstitutter		259.132	253.963
Gæld til banker		835.085	862.616
Leverandører af varer og tjenesteydelser		45.000	217.003
Skyldig selskabsskat		11.702	0
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		158.647	196.989
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse		2.953.000	3.288.108
Periodeafgrænsningsposter		75.100	61.100
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		4.337.666	4.879.779
Gældsforpligtelser i alt		7.915.466	8.758.715
PASSIVER I ALT		8.704.903	9.329.368

Noter

1. Personaleomkostninger

	2021 kr.	2020 t.kr.
Løn og gager	48.000	48
Andre omkostninger til social sikring	5.046	4
	53.046	52

2. Skat af årets resultat

	2021 kr.	2020 t.kr.
Aktuel skat	11.220	0
Ændring af udskudt skat	34.496	93
	45.716	93

3. Materielle anlægsaktiver i alt

	Grunde og bygninger kr.	Andre Anlæg mv. kr.
Kostpris primo	11.375.410	316.760
Tilgang	0	0
Kostpris ultimo	11.375.410	316.760
Af- og nedskrivning primo	4.041.454	78.030
Årets afskrivning	266.800	19.641
Af- og nedskrivning ultimo	4.308.254	97.671
Regnskabsmæssig værdi ultimo	7.067.156	219.089

Seneste offentlige ejendomsvurdering kr. 9.050.000

4. Langfristede gældsforpligtelser i alt

	Gæld i alt ultimo kr.	Afdrag næste år kr.	Langfristet andel kr.	Restgæld efter 5 år kr.
Prioritetsgæld, kursværdi	3.836.932	259.132	3.577.800	2.565.000
	3.836.932	259.132	3.577.800	2.565.000

Pantebrevsrestgæld udgør kr. 3.854.157.

5. 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.

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

6. Oplysning om pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Til sikkerhed for gæld til realkreditinstitut på 3.836 t.kr. er der givet pant i grunde og bygninger, hvis regnskabsmæssige værdi pr. 31.12.2021 udgør 7.067 t.kr.

Der er udstedt ejerantebreve på i alt 1.950 t.kr. med pant i ovenstående grunde og bygninger, der ligger til sikkerhed for bankgæld på i alt 835 t.kr.

Endvidere har hovedanpartshaver afgivet personlig kaution.

7. Information om gennemsnitligt antal ansatte

Gennemsnitligt antal ansatte	2021
	1