

**AU2MOVE HELSINGE APS
RUNDINSVEJ 65, 3200 HELSINGE
CVR.NR. 36 08 03 45**

**ÅRSRAPPORT
3. SEPTEMBER 2014 - 31. DECEMBER 2015
1. REGNSKABSÅR**

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling, den 14. april 2016.

dirigent Michael Lolk

INDHOLDSFORTEGNELSE**Påtegninger**

Ledelsespåtegning 2

Revisors erklæring om opstilling af årsrapport 3

Ledelsesberetning

Selskabsoplysninger 4

Ledelsesberetning 5

Årsregnskab

Anvendt regnskabspraksis 6-8

Resultatopgørelse 9

Balance 10-11

Noter 12-13

LEDELSESPÅTEGNING

Ledelsen har aflagt årsrapport for 2015 for Au2move Helsinge ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven samt kravene i selskabets vedtægter.

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

Selskabet opfylder årsregnskabslovens betingelser for fritagelse for revision.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Helsinge, den 9. marts 2016

i direktionen

direktør Michael Lolk

REVISORS ERKLÆRING OM OPSTILLING AF ÅRSRAPPORT

Til den daglige ledelse i Au2move Helsinge ApS

Vi har opstillet årsrapporten for Au2move Helsinge ApS for regnskabsåret 3. september 2014 – 31. december 2015 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsrapporten omfatter ledelsespåtegning, ledelsesberetning, 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 årsrapporten i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR – danske revisorer's Ethiske regler for revisorer, herunder principper vedrørende integritet, objektivitet, faglig kompetence og fornøden omhu.

Årsrapporten samt nøjagtigheden og fuldstændigheden af de oplysninger, der er anvendt til opstillingen af årsrapporten, 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 årsrapporten. Vi udtrykker derfor ingen revisions- eller reviewkonklusion om, hvorvidt årsrapporten er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Allerød, den 9. marts 2016
GBH REVISION & RÅDGIVNING
REGISTRERET REVISIONSAKTIESELSKAB
CVR-NR. 17 61 04 30

Per Bering
registreret revisor
medlem af FSR - danske revisorer

SELSKABSOPLYSNINGER

Selskabet	Au2move Helsinge ApS Rundinsvej 65 3200 Helsinge CVR. nr.: 36 08 03 45 Hjemsteds kommune: Gribskov Regnskabsperiodens startdato: 3. september 2014 Regnskabsperiodens slutdato: 31. december 2015
Direktion	Direktør Michael Lolk
Revisor	GBH Revision & Rådgivning Registreret Revisionsaktieselskab M. D. Madsensvej 13 3450 Allerød
Pengeinstitut	Sparekassen Sjælland Frederiksgade 5B 3400 Hillerød

LEDELSESBERETNING FOR 2015

Hovedaktivitet

Selskabets aktivitet består i drift af autoværksted.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabet har haft en stram likviditet som følge af, at selskabet er nystartet og der har været et stort underskud i regnskabsåret. Det er ledelsens forventning at selskabet får stillet yderligere kapital til rådighed, dels fra anpartshavere og dels fra pengeinstitut. Der er indledt forhandlinger med selskabets pengeinstitut, men disse forhandlinger er endnu ikke afsluttet. Selskabets fortsatte drift er betinget af, at disse forhandlinger afsluttes med en positiv tilkendegivelse. Det er ledelsens forventning, at selskabet vil give overskud fremadrettet og selskabet kan reetablere sin egenkapital ved egen indtjening.

I opstartsperioden har der været brugt mange ressourcer på opbygning af et nyt og effektivt værksted, hvilket er tilendebragt nu. Næste punkt i ledelsens strategi er nu at fokusere på indtjening og det forventes at denne forbedres med en aktivitetsforøgelse og en stram omkostningsstyring. Det er ledelsens opfattelse at disse tiltag vil resultere i et positivt resultat for 2016

Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

Der er fra regnskabsårets afslutning og frem til i dag ikke indtrådt væsentlige forhold, som vil kunne påvirke selskabets finansielle stilling, som den fremgår af årsrapporten.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Årsrapporten for Au2move Helsing ApS for 2015 er aflagt i overensstemmelse med Årsregnskabs-lovens bestemmelser for klasse B-virksomheder.

Selskabet har valgt at anvende Årsregnskabslovens §32 ved at sammendrage visse regnskabsposter og benævne disse bruttofortjeneste.

De væsentligste indregnings- og målingsprincipper er følgende:

Resultatopgørelsen

Nettoomsætning

Som indtægtskriterium anvendes produktionskriteriet.

Andre eksterne omkostninger

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

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger, herunder renter og realiserede samt urealiserede kursreguleringer, indregnes i resultatopgørelsen med de beløb der vedrører regnskabsåret.

Skat af årets resultat

Skat af årets skattepligtige indkomst samt forskydning i udskudt skat og eventuelle reguleringer fra tidligere års skatter indregnes i resultatopgørelsen.

Forventet skat er opgjort på baggrund af årets resultat før skat reguleret med ikke skattepligtige indtægter og udgifter. Den forventede skat er beregnet på baggrund af acontoskatteordningen.

Selskabet er sambeskattet med dets moderselskab. Den aktuelle selskabsskat fordeles mellem de sambeskattede selskaber i forhold til disses skattepligtige indkomster.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Indretning i lejede lokaler måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger.

Indretning i lejede lokaler afskrives over 5 år.

Produktionsanlæg og maskiner samt andre anlæg, driftsmateriel og inventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger.

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 klart til at blive taget i brug.

Der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider:

Produktionsanlæg og maskiner	10 år
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	3 - 5 år

Aktiver med en kostpris på kr. 12.800 og derunder indregnes som omkostninger i resultatopgørelsen i anskaffelsesåret.

Leasingkontrakter

Leasingkontrakter omfatter såvel finansiel som operationel leasing. Ydelser i forbindelse med leasing og øvrige lejeaftaler indregnes i resultatopgørelsen over kontraktens løbetid.

Selskabets samlede forpligtelse vedrørende leasing- og lejeaftaler oplyses under eventualposter m.v..

Leasingkontrakter vedrørende materielle anlægsaktiver, hvor selskabet har alle væsentlige risici og fordele forbundet med ejendomsretten (finansiel leasing) indregnes i balancen som aktiver. Aktiverne måles ved første indregning til opgjort kostpris svarende til dagsværdien. Leasingaktiverne afskrives over aktivets brugstid.

Der medtages en leasingforpligtelse svarende til dagsværdi som en gældsforpligtelse, og leasingydelsens rentedel indregnes over kontraktens løbetid i resultatopgørelsen.

Alle øvrige leasingkontrakter betragtes som operationel leasing. Ydelser i forbindelse med operationel leasing og øvrige lejeaftaler indregnes i resultatopgørelsen over kontraktens løbetid. Selskabets samlede forpligtelse vedrørende operationel leasing- og lejeaftaler oplyses under eventualposter m.v..

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris efter FIFO-metoden eller nettorealiseringsværdi, såfremt denne er lavere. Der foretages nedskrivning på ukurante, herunder langsomt omsættelige varer.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles i balancen til nominel værdi med fradrag af nedskrivninger til imødegåelse af tab. Nedskrivninger til imødegåelse af tab opgøres på grundlag af en individuel vurdering af de enkelte tilgodehavender.

Igangværende arbejder

Igangværende arbejder måles til kostpris med tillæg af normal avance. I kostprisen indgår udgifter til fremmed arbejde, materialer og lønninger. Acontofaktureringer er fratrukket de igangværende arbejder.

På igangværende arbejde hvor der forventes tab, udgiftsføres det samlede forventede tab.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver indeholder afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Selskabsskat og udskudt skat

Aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst reguleret for betalte acontoskatter.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser, med fradrag af skattemæssige underskud.

Ved negativ udskudt skat vil den udskudte skat blive aktiveret, såfremt det vurderes, at selskabet i de kommende år vil kunne udnytte den negative udskudte skat.

For indeværende år er anvendt en skattesats på 23,5% for aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavende aktuel skat samt en skattesats på 22% for udskudt skat.

Gældsforpligtelser

Finansielle forpligtelser indregnes til dagsværdi (kursværdi) på balancedagen. Kursreguleringer indregnes over resultatopgørelsen.

RESULTATOPGØRELSE FOR ÅRET 2015Noter

	BRUTTOFORTJENESTE	2.473.384
2	Personaleomkostninger	-2.426.369
3	Afskrivninger	<u>-601.884</u>
	DRIFTSRESULTAT	-554.869
	Andre finansielle indtægter	898
	Andre finansielle omkostninger	<u>-335.239</u>
	RESULTAT FØR SKAT	-889.210
4	Skat af årets resultat	<u>0</u>
	ÅRETS RESULTAT	<u>-889.210</u>
	Forslag til resultatdisponering	
	Udbytte for regnskabsåret	0
	Overført til næste år	<u>-889.210</u>
	RESULTATDISPONERING I ALT	<u>-889.210</u>

BALANCE PR. 31. DECEMBER 2015**A K T I V E R**Noter

Indretning i lejede lokaler	947.832
Produktionsanlæg og maskiner	1.708.482
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	<u>932.093</u>
Materielle anlægsaktiver	<u>3.588.407</u>
Depositum	<u>90.000</u>
Finansielle anlægsaktiver	<u>90.000</u>
ANLÆGSAKTIVER	<u>3.678.407</u>
Fremstillede varer og handelsvarer	<u>233.654</u>
Varebeholdninger	<u>233.654</u>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	742.399
Igangværende arbejder for fremmed regning	3.583
Periodeafgrænsningsposter	<u>243.882</u>
Tilgodehavender	<u>989.864</u>
Likvide beholdninger	<u>540</u>
OMSÆTNINGSAKTIVER	<u>1.224.058</u>
AKTIVER	<u>4.902.465</u>

BALANCE PR. 31. DECEMBER 2015**P A S S I V E R**Noter

	Virksomhedskapital	50.000
	Overført resultat	<u>-889.210</u>
5	EGENKAPITAL	<u>-839.210</u>
	Hensættelse til udskudt skat	0
	Andre hensatte forpligtelser	<u>0</u>
	HENSATTE FORPLIGTELSER	<u>0</u>
	Langfristet gæld til kreditinstitutter i øvrigt	<u>1.618.049</u>
6	Langfristede gældsforpligtelser	<u>1.618.049</u>
	Kortfristet gæld til kreditinstitutter i øvrigt	1.535.474
	Leverandører af varer og tjenesteydelser	1.804.445
	Anden gæld	<u>783.707</u>
	Kortfristede gældsforpligtelser	<u>4.123.626</u>
	GÆLDSFORPLIGTELSER	<u>5.741.675</u>
	PASSIVER	<u>4.902.465</u>
1	Fremtidig drift	
7	Eventualposter m.v.	
8	Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	

NOTER

1 Fremtidig drift

Selskabet har haft en stram likviditet som følge af, at selskabet er nystartet og der har været et stort underskud i regnskabsåret. Det er ledelsens forventning at selskabet får stillet yderligere kapital til rådighed, dels fra anpartshavere og dels fra pengeinstitut. Der er indledt forhandlinger med selskabets pengeinstitut, men disse forhandlinger er endnu ikke afsluttet. Selskabets fortsatte drift er betinget af, at disse forhandlinger afsluttes med en positiv tilkendegivelse. Det er ledelsens forventning, at selskabet vil give overskud fremadrettet og selskabet kan reetablere sin egenkapital ved egen indtjening.

2 Personaleomkostninger

Lønninger	2.077.777
Pensioner	196.371
Andre omkostninger til social sikring	<u>152.221</u>
	<u>2.426.369</u>

3 Afskrivninger

Indretning i lejede lokaler	182.712
Produktionsanlæg og maskiner	168.972
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	<u>250.200</u>
	<u>601.884</u>

4 Skat af årets resultat

Beregnet skat af årets skattepligtige indkomst	0
Udskudt skat 3.9.2014	0
Udskudt skat 31.12.2015	<u>0</u>
	<u>0</u>

5 Egenkapital

	Virksomheds- kapital	Overført resultat	I alt
	<u> </u>	<u> </u>	<u> </u>
Egenkapital 3.9.2014	50.000	0	50.000
Overført af årets resultat	<u>0</u>	<u>-889.210</u>	<u>-889.210</u>
Egenkapital 31.12.2015	<u>50.000</u>	<u>-889.210</u>	<u>-839.210</u>

Virksomhedskapitalen har været uændret kr. 50.000 siden stiftelsen den 3. september 2014.

NOTER

6 Langfristede gældsforpligtelser

	Gæld i alt 31.12.2015	Første års afdrag	Restgæld efter 5 år
Kreditinstitutter i øvrigt	2.234.049	616.000	0
	2.234.049	616.000	0

7 Eventualposter m.v.

Selskabet hæfter subsidiært for skatten af de øvrige koncernforbundne selskabers sambeskatningsindkomst og alene begrænset til den ejerandel, hvormed selskabet indgår i koncernen.

Leasingforpligtelser

Selskabet har indgået operationelle leje- og leasingaftaler for følgende beløb:

Restløbetid i 1 mdr. med en gennemsnitlig ydelse på kr. 116.450 i alt kr. 116.450

Restløbetid i 5 mdr. med en gennemsnitlig ydelse på kr. 3.598 i alt kr. 17.990

Herudover har selskabet indgået finansielle leasingkontrakter, der er indregnet som anlægsaktiver. Leasingforpligtelsen incl. renter og restværdi udgør pr. 31. december 2015 kr. 824.607, hvoraf kr. 764.997 er medtaget som en gældsforpligtelse.

Selskabet har indgået husleje kontrakt, der er uopsigelig frem til 31.12.2016. 1. års husleje udgør kr. 366.000.

8 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Til sikkerhed over for pengeinstitut er der tinglyst skadesløsbrev på kr. 1.000.000

Au2parts har taget ejendomsforbehold i tekniske anlæg med en restgæld på kr. 1.252.269. Den bogførte værdi under aktiver udgør kr. 1.636.062.