



Registreret revisionspartnerselskab
Gl. Ringstedvej 61, 1.
4300 Holbæk
Info@rrgruppen.dk
www.rrgruppen.dk
Telefon: +45 72 30 13 10
Telefax: +45 70 14 14 88
CVR: DK 33 77 11 77
Bank: 9040 4577188918

Holbæk Billakering A/S

Tåstruphøj 20
4300 Holbæk
CVR-nr. 33648316

Årsrapport 2015

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

Arne Holm
Dirigent

Indholdsfortegnelse

| | |
|--|----|
| Ledelsespåtegning | 2 |
| Den uafhængige revisors påtegning på årsregnskabet | 3 |
| Selskabsoplysninger..... | 4 |
| Anvendt regnskabspraksis | 5 |
| Resultatopgørelse 1. januar - 31. december..... | 8 |
| Balance 31. december..... | 9 |
| Noter | 11 |

Ledelsespåtegning

Bestyrelsen og direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar 2015 - 31. december 2015 for Holbæk Billakering A/S.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vor 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 2015 - 31. december 2015.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Holbæk, den 30. maj 2016

Direktionen

Arne Holm

Bestyrelsen

Mads Holm

Gitte Pedersen

Arne Holm

Den uafhængige revisors påtegning på årsregnskabet

Til kapitalejeren i Holbæk Billakering A/S

Vi har revideret årsregnskabet for Holbæk Billakering A/S for regnskabsåret 1. januar 2015 - 31. december 2015, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter. Årsregnskabet 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 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 virksomhedens 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 virksomhedens 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.

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 2015 - 31. december 2015 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Holbæk, den 30. maj 2016

Revision & Rådgivningsgruppen

Registreret revisionspartnerselskab
CVR-nr. 33771177

Carsten Christiansen
Partner, registreret revisor

Selskabsoplysninger

Selskab

Holbæk Billakering A/S
Tåstruphøj 20
4300 Holbæk

CVR-nummer: 33648316
Regnskabsperiode: 1. januar 2015 - 31. december 2015

Bestyrelse

Mads Holm
Gitte Pedersen
Arne Holm

Direktion

Arne Holm

Ejerforhold

Ifølge årsregnskabsloven skal følgende selskabsdeltagere oplyses:
Holm Holding Holbæk ApS, Tåstruphøj 20, 4300 Holbæk. Ejerandel DKK 500.000, svarende til 100%.

Revisor

Revision & Rådgivningsgruppen
Registreret revisionspartnerselskab
Gl. Ringstedvej 61, 1.
4300 Holbæk

Kontaktperson:

Carsten Christiansen

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Holbæk Billakering A/S for 2015 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder og er aflagt i danske kroner.

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

Generelt om indregning og måling

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 ressourcer 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.

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med, at de indtjenes. Endvidere indregnes omkostninger, der er afholdt for at opnå årets indtjening, herunder afskrivninger, nedskrivninger og hensatte forpligtelser samt tilbageførslers som følge af ændrede regnskabsmæssige skøn af beløb, der tidligere har været indregnet i resultatopgørelsen.

RESULTATOPGØRELSEN

Nettoomsætning

Igangværende arbejder for fremmed regning indregnes i takt med, at produktionen udføres, hvorved nettoomsætningen svarer til salgsværdien af årets udførte arbejder (produktionsmetoden).

Bruttofortjeneste

Nettoomsætningen fratrukket omkostninger til råvarer og hjælpematerialer, andre eksterne omkostninger samt andre driftsindtægter er sammendraget i posten "Bruttofortjeneste".

Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer

Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer omfatter varekøb med fradrag af rabatter samt årets forskydning i varebeholdningerne.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til distribution, salg, reklame, administration, lokaler, tab på debitorer, leasingomkostninger mv.

Leasingkontrakter

Leasingydelser på kontrakter, der ikke er finansielle leasingkontrakter og øvrige lejeaftaler indregnes i resultatopgørelsen over kontraktens løbetid. Virksomhedens samlede forpligtelser vedrørende leasing- og lejeaftaler oplyses under kontraktlige forpligtelser.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gage samt sociale omkostninger, pensioner mv. til selskabets personale.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, finansielle omkostninger ved finansiell leasing og godtgørelse vedrørende acontoskatteordningen m.v.

Anvendt regnskabspraksis

Skat af årets resultat

Årets skat, som består af årets aktuelle skat og årets 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.

Selskabet er omfattet af de danske regler om obligatorisk sambeskatning af moderselskabet og de danske dattervirksomheder.

Den aktuelle danske selskabsskat fordeles ved afregning af sambeskatningsbidrag mellem de sambeskattede virksomheder i forhold til disses skattepligtige indkomster. I tilknytning hertil modtager virksomheder med skattemæssigt underskud sambeskatningsbidrag fra virksomheder, der har kunnet anvende dette underskud (fuld fordeling).

BALANCEN

Immaterielle anlægsaktiver

Immaterielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger. Afskrivninger fordeles lineært over den forventede økonomiske levetid.

Der indgår forventede økonomiske levetider som følger:

Goodwill 10 år

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger. Der foretages lineære afskrivninger baseret på en vurdering af de enkelte aktivers forventede brugstider og restværdi.

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 indgår forventede brugstider som følger:

Indretning af lejede lokaler 10 år
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar 3-8 år,

Materielle anlægsaktiver, som er leasede og opfylder betingelserne for finansiel leasing, behandles efter samme retningslinier som ejede aktiver.

Finansielle anlægsaktiver

Deposita måles til anskaffessummen.

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris efter FIFO-metoden eller nettorealiseringsværdien, hvor denne er lavere. Eventuelle nedskrivninger til nettorealiseringsværdien indregnes i resultatopgørelsen.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles i balancen til pålydende værdi med fradrag af nedskrivninger til imødegåelse af forventede tab efter en vurdering af de enkelte tilgodehavender.

Igangværende arbejder for fremmed regning

Igangværende arbejder for fremmed regning måles til salgsværdien af det udførte arbejde på grundlag af færdiggørelsesgraden. Færdiggørelsesgraden opgøres som andelen af de afholdt omkostninger i forhold til forventede samlede omkostninger på projektet. Når det er sandsynligt, at de samlede omkostninger på projektet vil overstige de samlede indtægter på et projekt, indregnes det forventede tab i resultatopgørelsen.

Anvendt regnskabspraksis

Når salgsværdien ikke kan opgøres pålideligt, måles salgsværdien til medgåede omkostninger eller en lavere nettorealiseringsværdi.

Acontofaktureringer fragår i salgsværdien. De enkelte projekter klassificeres som tilgodehavender, når nettoværdien er positiv og som forpligtelser, når forudbetalinger overstiger salgsværdien.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter, indregnet under aktiver, omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Likvide beholdninger

Omfatter likvide beholdninger.

Selskabsskat 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.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettiget skattemæssigt underskud, måles til den værdi, hvortil aktivet forventes at kunne realiseres, enten ved udligning i skat af fremtidig positiv skattepligtig indkomst eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser inden for samme juridiske skatteenhed. Eventuelle udskudte nettoskatteaktiver måles til nettorealiseringsværdi.

Gældsforpligtelser

Gæld måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

| Note | Resultatopgørelse 1. januar - 31. december | 2015 DKK | 2014 1.000 DKK |
|------|---|------------------|-------------------|
| | Bruttofortjeneste | 4.194.172 | 4.068 |
| 1 | Personaleomkostninger | 3.742.490 | 3.385 |
| | Af- og nedskrivninger af anlægsaktiver | 329.265 | 290 |
| | Andre driftsomkostninger | 0 | 2 |
| | Ordinært resultat før finansielle poster | 122.417 | 390 |
| | Andre finansielle indtægter | 1.717 | 6 |
| | Andre finansielle omkostninger | 168.248 | 191 |
| | Resultat før skat | -44.114 | 205 |
| | Skat af årets resultat | -2.931 | 20 |
| | Årets resultat | -41.183 | 185 |
| | Forslag til resultatdisponering | | |
| | Overført fra tidligere år | -177.016 | -362 |
| | Årets resultat | -41.183 | 185 |
| | Til disposition | -218.199 | -177 |
| | Overført til næste år | -218.199 | -177 |
| | Disponeret i alt | -218.199 | -177 |

| Note | Balance 31. december | 2015 DKK | 2014 1.000 DKK |
|------|--|------------------|-------------------|
| | Aktiver | | |
| | Anlægsaktiver | | |
| | Immaterielle anlægsaktiver | | |
| | Goodwill | 275.000 | 330 |
| | Immaterielle anlægsaktiver i alt | 275.000 | 330 |
| | Materielle anlægsaktiver | | |
| | Indretning af lejede lokaler | 305.846 | 353 |
| | Andre anlæg, driftsmateriel og inventar | 2.127.655 | 1.788 |
| | Materielle anlægsaktiver i alt | 2.433.501 | 2.141 |
| | Finansielle anlægsaktiver | | |
| | Deposita | 348.000 | 390 |
| | Finansielle anlægsaktiver i alt | 348.000 | 390 |
| | Anlægsaktiver i alt | 3.056.501 | 2.861 |
| | Omsætningsaktiver | | |
| | Varebeholdninger | | |
| | Råvarer og hjælpematerialer | 454.048 | 395 |
| | Varebeholdninger i alt | 454.048 | 395 |
| | Tilgodehavender | | |
| | Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser | 687.621 | 738 |
| | Igangværende arbejder for fremmed regning | 144.282 | 120 |
| | Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder | 52.189 | 35 |
| | Andre tilgodehavender | 147.305 | 186 |
| | Udskudt skatteaktiv | 32.300 | 29 |
| | Periodeafgrænsningsposter | 39.502 | 67 |
| | Tilgodehavender i alt | 1.103.199 | 1.175 |
| | Likvide beholdninger | 1.024 | 1 |
| | Omsætningsaktiver i alt | 1.558.271 | 1.571 |
| | Aktiver i alt | 4.614.772 | 4.432 |

| Note | Balance 31. december | 2015 DKK | 2014 1.000 DKK |
|------|--|------------------|-------------------|
| | Passiver | | |
| | Egenkapital | | |
| | Virksomhedskapital | 500.000 | 500 |
| | Overført resultat | -218.199 | -177 |
| 2 | Egenkapital i alt | 281.801 | 323 |
| | Langfristede gældsforpligtelser | | |
| | Leasinggæld | 927.306 | 1.193 |
| | Kortfristet del af langfristet gæld | -279.709 | -266 |
| 3 | Langfristede gældsforpligtelser i alt | 647.597 | 927 |
| | Kortfristede gældsforpligtelser | | |
| | Kortfristet del af langfristet gæld | 279.709 | 266 |
| | Kreditinstitutter i øvrigt | 1.275.135 | 1.318 |
| | Leverandører af varer og tjenesteydelser | 1.683.921 | 1.032 |
| | Anden gæld | 446.610 | 567 |
| | Kortfristede gældsforpligtelser i alt | 3.685.375 | 3.182 |
| | Gældsforpligtelser i alt | 4.332.972 | 4.109 |
| | Passiver i alt | 4.614.772 | 4.432 |
| 4 | Selskabets væsentligste aktiviteter | | |
| 5 | Pantsætninger og sikkerhedsstillelser | | |
| 6 | Kontraktlige forpligtelser | | |
| 7 | Eventualposter m.v. | | |

| Noter | 2015 | 2014 | | |
|----------|---|------------------|-----------------|----------------|
| | DKK | 1.000 DKK | | |
| 1 | Personaleomkostninger | | | |
| | Lønninger | 3.288.318 | 2.935 | |
| | Pensioner | 351.126 | 322 | |
| | Andre udgifter til social sikring | 103.046 | 128 | |
| | Personaleomkostninger i alt | 3.742.490 | 3.385 | |
| 2 | Egenkapital | | | |
| | Virksomheds- | Overført | I alt | |
| | kapital | resultat | | |
| | DKK | DKK | DKK | |
| | Saldo primo | 500.000 | -177.016 | 322.984 |
| | Årets resultat | 0 | -41.183 | -41.183 |
| | Saldo ultimo | 500.000 | -218.199 | 281.801 |
| | Virksomhedskapitalen er sammensat af 500 aktier á DKK 1.000 | | | |
| 3 | Langfristede gældsforpligtelser | | | |
| | Følgende del af gælden forfalder til betaling efter 5 år: 0 | | | |
| 4 | Selskabets væsentligste aktiviteter | | | |
| | Selskabets aktiviteter er autolakeringsvirksomhed | | | |
| 5 | Pantsætninger og sikkerhedsstillelser | | | |
| | Til sikkerhed for mellemværende med pengeinstitut m.v. er der afgivet virksomhedspant Nom. DKK 500.000, med pant i lagre og simple fordringer, som i årsrapporten indgår med TDKK 1.141 | | | |
| 6 | Kontraktlige forpligtelser | | | |
| | Selskabet har en samlet leasingforpligtelse på DKK 117.998, som ikke er medtaget i balancen | | | |
| | Lejeaftaler | | | |
| | Selskabet har indgået lejeaftaler vedrørende bygninger, med selskabets direktør og ultimative ejer, med en årlig husleje på DKK 696.000 og et opsigelsesvarsel på 6 måneder | | | |

Noter

2015

2014

DKK

1.000 DKK

7 Eventualposter m.v.

Selskabet hæfter solidarisk med de øvrige selskaber i koncernen for selskabsskatten af koncernens sambeskattede indkomst og for eventuelle kildeskatter på renter, royalties og udbytter. Den samlede selskabsskat fremgår af årsrapporten for Holm Holding Holbæk ApS.