

Terminalen Odense SØ Bilcenter Fyn A/S

CVR-nr. 35 21 18 88

Årsrapport

9. april - 31. december 2013

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 25. marts 2014.

Thomas Korsgaard Henriksen
Dirigent

Indholdsfortegnelse

| | <u>Side</u> |
|---|-------------|
| Påtegninger | |
| Ledespåtegning | 1 |
| Den uafhængige revisors erklæringer | 2 |
| Ledelsesberetning | |
| Selskabsoplysninger | 4 |
| Hovedtal og nøgletal | 5 |
| Ledelsesberetning | 6 |
| Årsregnskab 9. april - 31. december 2013 | |
| Anvendt regnskabspraksis | 8 |
| Resultatopgørelse | 14 |
| Balance | 15 |
| Pengestrømsopgørelse | 17 |
| Egenkapitalopgørelse | 18 |
| Noter | 19 |

Ledelsespåtegning

Bestyrelse og direktion har dags dato aflagt årsrapporten for regnskabsåret 9. april - 31. december 2013 for Terminalen Odense SØ Bilcenter Fyn A/S.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, og efter vores opfattelse giver årsregnskabet et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2013 samt af resultatet af selskabets aktiviteter og pengestrømme for regnskabsåret 9. april - 31. december 2013.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Odense SØ, den 25. marts 2014

Direktion

Henning Christensen

Bestyrelse

Thomas Korsgaard Henriksen

Per Schram Weiskvist

Peter Jürs

Den uafhængige revisors erklæringer

Til kapitalejerne i Terminalen Odense SØ Bilcenter Fyn A/S

Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for Terminalen Odense SØ Bilcenter Fyn A/S for regnskabsåret 9. april - 31. december 2013, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance, pengestrømsopgørelse 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 selskabets 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 selskabets 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.

Den uafhængige revisors erklæringer

Konklusion

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2013 samt af resultatet af selskabets aktiviteter og pengestrømme for regnskabsåret 9. april - 31. december 2013 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 revision af årsregnskabet. Det er på denne baggrund vores opfattelse, at oplysningerne i ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet.

Kolding, den 25. marts 2014

BRANDT

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

Jan Knudsen
statsautoriseret revisor

Malene Mogensen
statsautoriseret revisor

Selskabsoplysninger

| | |
|------------------------|--|
| Selskabet | Terminalen Odense SØ Bilcenter Fyn A/S Peder Wessels Vej 11 5220 Odense SØ |
| | Telefon: 78 73 21 64 |
| | CVR-nr.: 35 21 18 88 |
| | Hjemsted: Odense |
| | Regnskabsår: 9. april - 31. december 1. regnskabsår |
| Bestyrelse | Thomas Korsgaard Henriksen Per Schram Weiskvist Peter Jürs |
| Direktion | Henning Christensen |
| Revision | BRANDT Statsautoriseret Revisionspartnerselskab Birkemose Allé 27, st. 6000 Kolding |
| Modervirksomhed | Terminalen A/S Sjællandsvej 1 6000 Kolding CVR-nr. 34 08 01 78 |

Hovedtal og nøgletal

 2013
t.kr.
Resultatopgørelse:

| | |
|---|-------|
| Bruttofortjeneste | 4.660 |
| Resultat af ordinær primær drift (EBIT) | -721 |
| Finansielle poster, netto | -194 |
| Årets resultat | -678 |

Balance:

| | |
|--|--------|
| Balancesum (investeret kapital) | 11.897 |
| Investeringer i materielle og immaterielle anlægsaktiver | -1.909 |
| Egenkapital | 2.322 |

Pengestrømme:

| | |
|------------------------|--------|
| Driftsaktivitet | -724 |
| Investeringsaktivitet | -2.192 |
| Finansieringsaktivitet | 3.000 |

Medarbejdere:

| | |
|--|---|
| Gennemsnitligt antal heltidsansatte medarbejdere | 8 |
|--|---|

Nøgletal i %: *)

| | |
|------------------------------|-------|
| Soliditetsgrad | 19,5 |
| Egenkapitalforrentning | -25,5 |
| Afkast af investeret kapital | -9,1 |

*) Nøgletallene er udarbejdet i overensstemmelse med Den Danske Finansanalytikerforenings "Anbefalinger & Nøgletal 2010". Soliditetsgrad med negativ værdi er ikke angivet. Nøgletallenes definitioner fremgår af afsnittet om anvendt regnskabspraksis.

Hoved- og nøgletallene for 2013 omfatter kun perioden 9/4 - 31/12 2013.

Ledelsesberetning

Virksomhedens væsentligste aktiviteter

Selskabets hovedaktiviteter har bestået af distribution og forhandling af nye Hyundai og Suzuki og reservedele. Derudover omfatter selskabets aktiviteter salg af brugte biler samt reparation- og pladearbejde primært vedrørende ovenstående bilmærker.

Usædvanlige forhold

Der har ikke været usædvanlige forhold, der har påvirket indregningen eller målingen.

Usikkerhed ved indregning eller måling

Der har ikke været væsentlig usikkerhed, der har påvirket indregningen eller målingen.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultat og økonomiske udvikling er som forventet.

Selskabet er stiftet i 2013 i forbindelse med Terminalen A/S' overtagelse af Bilcenter Fyn A/S pr. 1. juni 2013. Driften heraf indgår således i koncernregnskabet for Terminalen A/S med 7 måneder i 2013.

Særlige risici

Prisrisici

Selskabet har ingen væsentlige prisrisici. Lagrene af såvel nye som brugte biler samt reservedele er forsigtigt prisfastsat.

Valutarisici

Selskabet har ikke aktiviteter i fremmed valuta.

Miljøforhold

Selskabet har tilrettelagt sin miljøpolitik, så den i videst mulig omfang tager hensyn til miljøet.

Videnressourcer

Selskabet er ikke afhængigt af specielle videnressourcer.

Forsknings- og udviklingsaktiviteter

Der har ikke været afholdt omkostninger til forsknings- og udviklingsaktiviteter.

Den forventede udvikling

Selskabet forventer et forbedret resultat i regnskabsåret 2014.

Begivenheder efter regnskabsårets udløb

Der er ikke efter balancedagen indtruffet betydningsfulde hændelser, som vurderes at have væsentlig indflydelse på bedømmelse af årsrapporten.

Ledelsesberetning

Lovpligtig redegørelse for samfundsansvar, jf. årsregnskabslovens § 99 a

Koncernen har beskrevet sin indsats på CSR-området på koncernens hjemmeside, hvorfor der henvises til www.nc.dk/om-ncg/samfundsansvar-csr.

Måltal og politikker for det underrepræsenterede køn

Der henvises til koncernpolitikken i årsrapporten for Nic. Christiansen Holding A/S.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Terminalen Odense SØ Bilcenter Fyn A/S er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for en klasse B-virksomhed. Herudover har virksomheden valgt at følge enkelte regler for klasse C-virksomheder.

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, herunder afskrivninger, nedskrivninger og hensatte forpligtelser samt tilbageførsler som følge af ændrede regnskabsmæssige skøn af beløb, der tidligere har været indregnet i resultatopgørelsen.

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 nedenfor for hver enkelt regnskabspost.

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 eventuelle afdrag samt tillæg/fradrag af den akkumulerede amortisering af forskellen mellem kostpris og nominelt beløb. Herved fordeles kurstab og kursgevinst over aktivets eller forpligtelsens løbetid.

Ved indregning og måling tages hensyn til forudsigelige tab og risici, der fremkommer inden årsrapporten aflægges, og som vedrører forhold, der eksisterede på balancedagen.

Omregning af fremmed valuta

Transaktioner i fremmed valuta omregnes til transaktionsdagens kurs. Valutakursdifferencer, der opstår mellem transaktionsdagens kurs og kursen på betalingsdagen, indregnes i resultatopgørelsen som en finansiell post.

Tilgodehavender, gæld og andre monetære poster i fremmed valuta, som ikke er afregnet på balancedagen, omregnes til balancedagens valutakurs. Forskellen mellem balancedagens kurs og kursen på tidspunktet for tilgodehavendets eller gældens opståen indregnes i resultatopgørelsen under finansielle indtægter og omkostninger.

Anlægsaktiver og andre ikke-monetære aktiver, der er købt i fremmed valuta og som ikke anses for at være investeringsaktiver måles til kursen på transaktionsdagen.

Anvendt regnskabspraksis

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste

Bruttofortjeneste indeholder nettoomsætning, produktionsomkostninger samt andre driftsindtægter.

Nettoomsætning indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang, og såfremt indtægten kan opgøres pålideligt og forventes modtaget. Nettoomsætningen indregnes eksklusive moms og afgifter og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Produktionsomkostninger omfatter omkostninger, herunder lønninger og gager samt afskrivninger, der afholdes for at opnå årets nettoomsætning. Selskabet indregner vareforbrug svarende til årets omsætning. Herunder indgår direkte og indirekte omkostninger til råvarer og hjælpematerialer, løn og gager, leje og leasing samt afskrivninger på andre anlæg, driftsmateriel og inventar.

Distributionsomkostninger

I distributionsomkostninger indregnes omkostninger, der er afholdt til distribution af varer solgt i året samt til årets gennemførte salgskampanjer. Herunder indregnes omkostninger til salgspersonale, reklame- og udstillingsomkostninger samt afskrivninger.

Administrationsomkostninger

I administrationsomkostninger indregnes omkostninger, der er afholdt i året til ledelse og administration af koncernen, herunder omkostninger til det administrative personale, ledelsen, kontorlokaler, kontoromkostninger samt afskrivninger.

Andre driftsindtægter og driftsomkostninger

Andre driftsindtægter og driftsomkostninger indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedens hovedaktiviteter, herunder fortjeneste og tab ved salg af immaterielle og materielle anlægsaktiver.

Finansielle poster

Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger samt realiserede og urealiserede kursavancer og -tab vedrørende finansielle aktiver og forpligtelser. Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Skat af årets resultat

Årets skat, der består af årets aktuelle selskabsskat og ændring i udskudt skat, indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat, og direkte i egenkapitalen med den del, der kan henføres til posteringer direkte på egenkapitalen.

Selskabet er omfattet af de danske regler om tvungen sambeskatning af moderselskabet og de danske tilknyttede virksomheder.

Anvendt regnskabspraksis

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

Goodwill

Erhvervet goodwill måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger. Goodwill afskrives lineært over den vurderede økonomiske brugstid, der er vurderet til 5 år.

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger og nedskrivninger.

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

| | |
|---|--------|
| Andre anlæg, driftsmateriel og inventar | 3-5 år |
|---|--------|

Småaktiver med en forventet levetid under 1 år indregnes i anskaffelsesåret som omkostninger i resultatopgørelsen.

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

For egenfremstillede aktiver omfatter kostprisen omkostninger til materialer, komponenter, underleverandører, direkte lønforbrug samt indirekte produktionsomkostninger.

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris efter FIFO-metoden. Er nettorealiseringsværdien af varebeholdninger lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi.

Kostpris for handelsvarer samt råvarer og hjælpematerialer omfatter anskaffelsespris med tillæg af hjemtagelsesomkostninger.

Anvendt regnskabspraksis

Nettorealisationseværdien for varebeholdninger opgøres som salgspris med fradrag af såvel færdiggørelsesomkostninger som omkostninger, der afholdes for at effektuere salget. Nettorealisationseværdien fastsættes under hensyntagen til omsættelighed, kurans og udvikling i forventet salgspris.

Leasingkontrakter, hvor selskabet har alle væsentlige risici og fordele forbundet med ejendomsretten (finansiel leasing), måles ved første indregning i balancen til laveste værdi af dagsværdi og nutidsværdien af de fremtidige leasingydelser. Ved beregningen af nutidsværdien anvendes leasingaftalens interne rentefod som diskonteringsfaktor eller en tilnærmet værdi for denne. Finansielt leasede aktiver behandles herefter som selskabets øvrige varebeholdninger.

Den kapitaliserede restleasingforpligtelse indregnes i balancen som en gældsforpligtelse, og leasingydelsens rentedel indregnes over kontraktens løbetid i resultatopgørelsen.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi. Der nedskrives til nettorealisationseværdien med henblik på at imødegå forventede tab.

Igangværende arbejder for fremmed regning

Igangværende arbejder for fremmed regning måles til salgsværdien af det udførte arbejde. Salgsværdien måles på baggrund af færdiggørelsesgraden på balancedagen og de samlede forventede indtægter på det enkelte igangværende arbejde.

Egenkapital - udbytte

Udbytte, som forventes udbetalt for året, vises som en særskilt post under egenkapitalen. Foreslået udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på generalforsamlingen.

Selskabsskat og udskudt skat

Aktuelle skattetilgodehavender og -forpligtelser indregnes i balancen med det beløb, der kan beregnes på grundlag af årets forventede skattepligtige indkomst reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt for betalte acontoskatter. Skattetilgodehavender og -forpligtelser præsenteres modregnet i det omfang, der er legal modregningsadgang, og posterne forventes afregnet netto eller samtidig.

Efter sambeskatningsreglerne hæfter Terminalen Odense SØ Bilcenter Fyn A/S solidarisk og ubegrænset over for skattemyndighederne for selskabsskatter og kildeskatter på renter, royalties og udbytter opstået inden for sambeskatningskredsen.

Udskudt skat er skatten af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser opgjort på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

Anvendt regnskabspraksis

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. Selskabsskatteprocenten vil i perioden fra 2014 til 2016 blive trinvist nedsat fra 25 % til 22 %, hvilket vil påvirke størrelsen af udskudte skatteforpligtelser og skatteaktiver. Med mindre en indregning med en anden skatteprocent end 22 vil medføre en væsentlig afvigelse i den forventede udskudte skatteforpligtelse eller skatteaktivet, indregnes udskudte skatteforpligtelser og skatteaktiver med 22 %.

Gældsforpligtelser

Finansielle gældsforpligtelser indregnes ved lånoptagelse til det modtagne provenu med fradrag af afholdte transaktionsomkostninger. I efterfølgende perioder indregnes de finansielle forpligtelser til amortiseret kostpris svarende til den kapitaliserede værdi ved anvendelse af den effektive rente, således at forskellen mellem provenuet og den nominelle værdi indregnes i resultatopgørelsen over låneperioden.

I gæld til pengeinsitutter indregnes tillige den kapitaliserede restleasingforpligtelse på finansielle leasingkontrakter.

Andre gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Periodeafgrænsningsposter

Under periodeafgrænsningsposter indregnes modtagne betalinger vedrørende indtægter i de efterfølgende år.

Pengestrømsopgørelse

Pengestrømsopgørelsen viser selskabets pengestrømme for året fordelt på driftsaktivitet, investeringsaktivitet og finansieringsaktivitet for året, årets forskydning i likvider samt likvider ved årets begyndelse og afslutning.

Likviditetsvirkningen af køb og salg af virksomheder vises separat under pengestrømme fra investeringsaktivitet. I pengestrømsopgørelsen indregnes pengestrømme vedrørende købte virksomheder fra anskaffelsestidspunktet, og pengestrømme vedrørende solgte virksomheder indregnes frem til salgstidspunktet.

Pengestrømme fra driftsaktivitet

Pengestrømme fra driftsaktivitet opgøres som årets resultat reguleret for ikke-kontante driftsposter, ændring i driftskapital samt betalt selskabsskat.

Pengestrømme fra investeringsaktivitet

Pengestrømme fra investeringsaktivitet omfatter betaling i forbindelse med køb og salg af virksomheder og aktiviteter samt køb og salg af anlægsaktiver.

Anvendt regnskabspraksis

Pengestrømme fra finansieringsaktivitet

Pengestrømme fra finansieringsaktivitet omfatter ændringer i størrelse eller sammensætning af selskabskapital og omkostninger forbundet hermed. Herudover omfatter pengestrømmene optagelse af lån, afdrag på rentebærende gæld og betaling af udbytte til selskabsdeltagere.

Segmentoplysninger

Selskabet har kun et forretningssegment og dette udøves alene i Danmark.

Nøgletal

Nøgletal er udarbejdet i overensstemmelse med Den Danske Finansanalytikerforenings "Anbefalinger & Nøgletal 2010".

Hoved- og nøgletallene i oversigten er beregnet således:

| | |
|-------------------------------------|---|
| Soliditetsgrad | $\frac{\text{Egenkapital ultimo} \times 100}{\text{Passiver i alt ultimo}}$ |
| Egenkapitalforrentning | $\frac{\text{Resultat} \times 100}{\text{Gennemsnitlig egenkapital}}$ |
| Afkast af investeret kapital | $\frac{\text{EBIT} \times 100}{\text{Gennemsnitlig investeret kapital}}$ |

Resultatopgørelse 9. april - 31. december

| <u>Note</u> | 2013 t.kr. |
|---|---------------|
| Bruttofortjeneste | 4.660 |
| Distributionsomkostninger | -3.538 |
| Administrationsomkostninger | -1.843 |
| Resultat af primær drift | -721 |
| Andre finansielle indtægter | 7 |
| 1 Øvrige finansielle omkostninger | -201 |
| Resultat før skat | -915 |
| 2 Skat af årets resultat | 237 |
| Årets resultat | -678 |
| Forslag til resultatdisponering: | |
| Disponeret fra overført resultat | -678 |
| Disponeret i alt | -678 |

Balance

Aktiver

| <u>Note</u> | 31/12 2013 t.kr. |
|---|----------------------|
| Anlægsaktiver | |
| 3 Goodwill | 883 |
| Immaterielle anlægsaktiver i alt | <u>883</u> |
| 4 Andre anlæg, driftsmateriel og inventar | 825 |
| Materielle anlægsaktiver i alt | <u>825</u> |
| Andre tilgodehavender | 283 |
| Finansielle anlægsaktiver i alt | <u>283</u> |
| Anlægsaktiver i alt | <u>1.991</u> |
| Omsætningsaktiver | |
| 5 Fremstillede varer og handelsvarer | 8.427 |
| Varebeholdninger i alt | <u>8.427</u> |
| Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser | 882 |
| Igangværende arbejder for fremmed regning | 42 |
| Tilgodehavende selskabsskat | 278 |
| Andre tilgodehavender | <u>193</u> |
| Tilgodehavender i alt | <u>1.395</u> |
| Likvide beholdninger | <u>84</u> |
| Omsætningsaktiver i alt | <u>9.906</u> |
| Aktiver i alt | <u>11.897</u> |

Balance

Passiver

| <u>Note</u> | 31/12 2013 t.kr. |
|--|---------------------|
| Egenkapital | |
| 6 Virksomhedskapital | 1.000 |
| 8 Overført resultat | 1.322 |
| Egenkapital i alt | 2.322 |
| Hensatte forpligtelser | |
| Hensættelser til udskudt skat | 41 |
| Hensatte forpligtelser i alt | 41 |
| Gældsforpligtelser | |
| Gæld til pengeinstitutter | 3.466 |
| Leverandører af varer og tjenesteydelser | 2.291 |
| Gæld til tilknyttede virksomheder | 2.648 |
| Anden gæld | 1.093 |
| Periodeafgrænsningsposter | 36 |
| Kortfristede gældsforpligtelser i alt | 9.534 |
| Gældsforpligtelser i alt | 9.534 |
| Passiver i alt | 11.897 |

9 Medarbejderforhold

10 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

11 Eventualposter

12 Nærtstående parter

Pengestrømsopgørelse 9. april - 31. december

| <u>Note</u> | 2013 t.kr. |
|--|---------------|
| Årets resultat | -678 |
| 13 Reguleringer | 158 |
| 14 Ændring i driftskapital | -10 |
| Pengestrømme fra primær drift før finansielle poster | -530 |
| Renteindbetalinger og lignende | 7 |
| Renteudbetalinger og lignende | -201 |
| Pengestrøm fra ordinær drift | -724 |
| Pengestrømme fra driftsaktivitet | -724 |
| Køb af immaterielle anlægsaktiver | -1.000 |
| Køb af materielle anlægsaktiver | -909 |
| Køb af finansielle anlægsaktiver | -283 |
| Pengestrømme fra investeringsaktivitet | -2.192 |
| Kontant kapitalforhøjelse | 3.000 |
| Pengestrømme fra finansieringsaktivitet | 3.000 |
| Ændring i likvider | 84 |
| Likvider | 0 |
| Likvider ultimo | 84 |
| Likvider | |
| Likvide beholdninger | 84 |
| Likvider ultimo | 84 |

Egenkapitalopgørelse

| | Virksomheds- kapital t.kr. | Overført resultat t.kr. | Overkurs ved emission t.kr. | I alt t.kr. |
|--|---|--|--|------------------------|
| | <u> </u> | <u> </u> | <u> </u> | <u> </u> |
| Kontant stiftelse | 500 | 0 | 0 | 500 |
| Kontant kapitaludvidelse | 500 | 0 | 2.000 | 2.500 |
| Overført til overført resultat | 0 | 2.000 | -2.000 | 0 |
| Årets overførte overskud eller underskud | 0 | -678 | 0 | -678 |
| | <u> </u> | <u> </u> | <u> </u> | <u> </u> |
| Egenkapital ultimo | 1.000 | 1.322 | 0 | 2.322 |

Noter

2013
t.kr.

1. Øvrige finansielle omkostninger

| | |
|----------------------------------|------------|
| Renter, tilknyttede virksomheder | 154 |
| Andre renteomkostninger | 47 |
| | <u>201</u> |

2. Skat af årets resultat

| | |
|----------------------------------|-------------|
| Skat af årets resultat | -278 |
| Årets regulering af udskudt skat | 41 |
| | <u>-237</u> |

31/12 2013
t.kr.

3. Goodwill

| | |
|-------------------------------------|--------------|
| Tilgang i årets løb | 1.000 |
| Kostpris ultimo | <u>1.000</u> |
| Årets afskrivninger | -117 |
| Af- og nedskrivninger ultimo | <u>-117</u> |
| Regnskabsmæssig værdi ultimo | <u>883</u> |

De samlede afskrivninger på immaterielle anlægsaktiver er indeholdt i distributionsomkostninger.

Noter

31/12 2013
t.kr.

4. Andre anlæg, driftsmateriel og inventar

| | |
|-------------------------------------|------------|
| Tilgang i årets løb | 909 |
| Kostpris ultimo | 909 |
| Årets afskrivninger | -84 |
| Af- og nedskrivninger ultimo | -84 |
| Regnskabsmæssig værdi ultimo | 825 |

De samlede afskrivninger på materielle anlægsaktiver er indeholdt i distributionsomkostninger.

5. Fremstillede varer og handelsvarer

I handelsvarer indgår leasede aktiver med 1.218 t.kr.

6. Virksomhedskapital

| | |
|------------------------------------|--------------|
| Kontant stiftelse/kapitaludvidelse | 1.000 |
| | 1.000 |

Selskabskapitalen består af kapitalandele á nominelt kr. 1.000 eller multipla heraf. Ingen kapitalandele er tillagt særlige rettigheder.

Der har indenfor de seneste 5 år været følgende bevægelser på virksomhedskapitalen:

| | |
|--------------------------|--------------|
| Kontant stiftelse | 500 |
| Kontant kapitaludvidelse | 500 |
| | 1.000 |

7. Overkurs ved emission

| | |
|--------------------------------|----------|
| Overkurs ved emission | 2.000 |
| Overført til overført resultat | -2.000 |
| | 0 |

Noter

31/12 2013
t.kr.

8. Overført resultat

| | |
|--|--------------|
| Overført fra overkurs ved emission | 2.000 |
| Årets overførte overskud eller underskud | -678 |
| | <u>1.322</u> |

9. Medarbejderforhold

| | |
|---------------------------------------|--------------|
| Lønninger og gager | 2.798 |
| Pensioner | 293 |
| Andre omkostninger til social sikring | 47 |
| | <u>3.138</u> |

| | |
|--|----------|
| Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere | <u>8</u> |
|--|----------|

Vederlag til selskabets direktion er ikke oplyst, jf. årsregnskabslovens §98 B.

10. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Varebeholdninger, tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser samt fordringspant er omfattet af et generelt pantsætningsforbud overfor tredjemand.

11. Eventualposter

Eventualforpligtelser

Garantier

Selskabets pengeinstitut har stillet betalingsgarantier med i alt 460 t.kr.

Kautionsforpligtelser

Selskabet kautionerer sammen med Nic. Christiansen Holding-koncernen for selskabernes samlede engagement med Jyske Bank A/S.

Huslejeforpligtelse

Der er indgået huslejeaftaler med opsigelse tidligst 1/6 2018 med en samlet forpligtelse på 4.346 t.kr.

Noter

11. Eventualposter (fortsat)

Operationel leasing

Der er indgået 1 operationel leasingkontrakt på biler med en samlet leasingydelse på 43 t.kr. Løbetiden udgør maksimalt 12 måneder.

Sambeskatning

Selskabet indgår i den nationale sambeskatning med B. Christiansen Holding A/S som administrationselskab og hæfter fra og med regnskabsåret 2013 ubegrænset og solidarisk med de øvrige sambeskattede selskaber for den samlede selskabsskat.

12. Nærtstående parter

Bestemmende indflydelse

Terminalen A/S

Moderselskab

Øvrige nærtstående parter, der har været transaktioner med

Selskabets bestyrelse og direktion, jf. side 4

NCG Retail A/S

Tilknyttet virksomhed

Terminalen A/S

Tilknyttet virksomhed

Terminalen Birkerød A/S

Tilknyttet virksomhed

Terminalen Aarhus A/S

Tilknyttet virksomhed

Terminalen Esbjerg A/S

Tilknyttet virksomhed

Terminalen Taastrup Ole Mathiesen Biler A/S

Tilknyttet virksomhed

Terminalen Odense S Bilcenter Fyn A/S

Tilknyttet virksomhed

Bayern AutoGroup Odense A/S

Tilknyttet virksomhed

Bayern AutoGroup Aarhus A/S

Tilknyttet virksomhed

Bayern AutoGroup Kolding A/S

Tilknyttet virksomhed

Hyundai Bilimport A/S

Tilknyttet virksomhed

Transaktioner

Der foregår transaktioner med moderselskabet og tilknyttede virksomheder på markedsmæssige vilkår.

Noter

Ejerforhold

Følgende er noteret i selskabets fortegnelse som ejer af minimum 5 % af stemmerne eller minimum 5 % af selskabskapitalen:

Terminalen A/S, Sjællandsvej 1, 6000 Kolding

Følgende parter har bestemmende indflydelse på Terminalen Odense SØ Bilcenter Fyn A/S.

| Navn | Hjemsted | Grundlag for indflydelse |
|-------------------------------|-----------------|--|
| Terminalen A/S | Kolding | Nærmeste moderselskab |
| NCG Retail A/S | Kolding | Moderselskab |
| Nic. Christiansen Holding A/S | Kolding | Moderselskab |
| B. Christiansen Holding A/S | Kolding | Øverste moderselskab |
| Birthe Christiansen | Kolding | Kapitalejer med flertal af stemmerettigheder i B. Christiansen Holding A/S |

Noter

2013
t.kr.

13. Reguleringer

| | |
|---|------------|
| Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver | 201 |
| Andre finansielle indtægter | -7 |
| Øvrige finansielle omkostninger | 201 |
| Skat af årets resultat | -237 |
| | <u>158</u> |

14. Ændring i driftskapital

| | |
|--|------------|
| Ændring i varebeholdninger | -8.427 |
| Ændring i tilgodehavender | -1.117 |
| Ændring i leverandørgæld og anden gæld | 9.534 |
| | <u>-10</u> |