

Retromobil ApS

CVR-nr. 31349605

Årsrapport 2013/2014

(1. oktober 2013 - 30. september 2014)

Godkendt på selskabets ordinære
generalforsamling, den 21 / 5 2015



Peter Lund Hansen
(dirigent)

Indholdsfortegnelse

	Side
Selskabsoplysninger	1
Påtegninger	
Ledelsespåtegning	2
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	3
Ledelsesberetning	
Ledelsesberetning	4
Årsrapport	
Anvendt regnskabspraksis	5
Resultatopgørelse	8
Balance	9
Noter til årsrapporten	11

Selskabsoplysninger

Selskabet

Retromobil ApS
Kajakvej 19
4040 Jyllinge

CVR-nr.: 31349605

Hjemstedskommune: Roskilde

Regnskabsår: 1. oktober - 30. september

Direktion

Peter Lund Hansen
Svend Hansen

Revisor

JuelViborg
Registreret revisionsvirksomhed
Skindergade 38
1159 København K.

Pengeinstitut

Danske Bank

Ledelsespåtegning

Ledelsen aflægger hermed årsrapporten for 2013/2014 for Retromobil ApS.

Årsrapporten som ikke er revideret, er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.
Ledelsen anser fortsat betingelserne for at undlade revision for opfyldte.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Jyllinge, den 21. maj 2015.



Peter Lund Hansen

Direktion



Svend Hansen

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til den daglige ledelse i Retromobil ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Retromobil ApS for regnskabsåret 1. oktober 2013 - 30. september 2014, på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter 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 årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR – danske revisors Etiske regler for revisorer, herunder principper vedrørende integritet, objektivitet, faglig kompetence og fornøden omhu.

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

København, den 21. maj 2015
JuelViborg
Registreret revisionsvirksomhed



Dorte Juel Viborg
Registreret revisor, HD(R), HD(O)

Ledelsesberetning

Væsentligste aktiviteter

Selskabets væsentligste aktiviteter består i engroshandel med personbiler og af detailhandel med reservedele og tilbehør til motorkøretøjer

Udvikling i regnskabsåret

Selskabets resultat og økonomiske udvikling levede ikke op til forventningerne og anses således ikke for værende tilfredsstillende.

Årets resultat DKK -49.571 foreslås disponeret som anført i resultatopgørelsen.

Selskabet har tabt hele sin selskabskapital, således at selskabets forpligtelser pr. 30. september 2014 overstiger, selskabet samlede aktiver med DKK 552.897. Selskabets fortsatte drift er sikret gennem långivning fra selskabets ultimative kapitalejere. Der henvises i øvrigt til bemærkningerne herom i note 1.

Begivenheder indtruffet efter regnskabsårets afslutning

Der er ikke efter balancedagen indtruffet forhold, som har væsentligt indflydelse på bedømmelsen af årsregnskabet.

Anvendt regnskabspraksis

Årsregnskabet for Retromobil ApS er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder med tilvalg fra højere klasser.

Årsregnskabet er aflagt i danske kroner.

Regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

GENERELT

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 og nedskrivninger.

Der foretages periodisering af væsentlige indtægter og omkostninger.

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.

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.

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.

Omregning af beløb i 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 poster.

Anvendt regnskabspraksis

RESULTATOPGØRELSE

Nettoomsætning / bruttofortjeneste

Nettoomsætningen indregnes i resultatopgørelsen efter salgsmetoden (faktureringsmetoden).

Af konkurrencemæssige hensyn er en række af resultatopgørelsens poster sammendraget og benævnt bruttofortjeneste i den officielle årsrapport.

Råvarer og hjælpematerialer

Råvarer og hjælpematerialer omfatter kostpris på solgte varer og varer medgået til produktion i året.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter salgs-, lokale- og administrationsomkostninger.

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, amortisering af finansielle aktiver og forpligtelser samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen m.v.

Skat af årets resultat og udskudt skat

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.

Den aktuelle skat beregnes med den for året gældende skattesats.

Aktuelle skattetilgodehavender indregnes i balancen som et tilgodehavende i det omfang, der er betalt for meget, mens aktuelle skatteforpligtelser indregnes som kortfristet gæld i det omfang, der ikke er foretaget betaling heraf.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gældsmetode af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser. Den udskudte skat beregnes med den skattesats, der ud fra vedtagen lovgivning inden regnskabsårets udløb er gældende på det tidspunkt, hvor den forventes realiseret.

Udskudte skatteaktiver indregnes alene med den værdi, de kan forventes at kunne realiseres til.

Anvendt regnskabspraksis

BALANCEN

Finansielle anlægsaktiver

Deposita måles til anskaffelsessum.

Varebeholdning

Varebeholdninger måles til kostpris efter FIFO-metoden. I tilfælde, hvor nettorealiseringsværdien er lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi. Nettorealiseringsværdi for varebeholdninger opgøres som salgspris med fradrag af færdiggørelsesomkostninger og omkostninger, der afholdes for at effektuere salget, og fastsættes under hensyntagen til omsættelighed, ukurans og udvikling i forventet salgspris.

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

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til pålydende værdi, med fradrag af nedskrivning til imødegåelse af forventede tab (nettorealiseringsværdi). Nedskrivninger foretages på grundlag af individuel vurdering af tilgodehavender.

Gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser indregnes til kostpris på tidspunktet for stiftelsen af gældsforholdet. Efterfølgende opgøres de til amortiseret kostpris, hvilket for korte og uforrentede gældsforpligtelser samt for variabelt forrentede gældsforpligtelser normalt svarer til den nominelle værdi.

Andre gældsforpligtelser, som omfatter gæld til leverandører, tilknyttede virksomheder samt anden gæld, måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominal værdi.

Resultatopgørelse for 1. oktober - 30. september

Note		2013/2014	2012/2013
	BRUTTOTAB	-38.892	-71.763
2	Personaleomkostninger	0	1.357
4	Af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver	0	37.000
	RESULTAT FØR FINANSIELLE POSTER	-38.892	-110.120
	Finansielle omkostninger	10.679	15.789
	RESULTAT FØR SKAT	-49.571	-125.909
3	Skat af årets resultat	0	0
	ÅRETS RESULTAT	-49.571	-125.909
RESULTATDISPONERING			
	Det disponible beløb udgør:		
	Overført fra tidligere år	-628.326	-502.417
	Årets resultat	-49.571	-125.909
	Til disposition	-677.897	-628.326
som af ledelsen foreslås disponeret således:			
	Overført til næste år	677.897	-628.326
	Disponeret i alt	677.897	-628.326

Balance pr. 30. september

Note	2014	2013
AKTIVER		
ANLÆGSAKTIVER		
Finansielle anlægsaktiver		
Depositum	10.716	10.716
Finansielle anlægsaktiver i alt	10.716	10.716
 Anlægsaktiver i alt	 10.716	 10.716
OMSÆTNINGSAKTIVER		
Varebeholdninger		
Fremstillede færdigvarer og handelsvarer	645.000	645.000
Varebeholdninger i alt	645.000	645.000
 Tilgodehavender		
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	4.975	4.975
Tilgodehavender hos virksomhedsdeltagere og ledelse	11.152	0
Tilgodehavender i alt	16.127	4.975
 Likvide beholdninger	 0	 7.504
 Omsætningsaktiver i alt	 661.127	 657.479
 AKTIVER I ALT	 671.843	 668.195

Balance pr. 30. september

Note	2014	2013
PASSIVER		
EGENKAPITAL		
Selskabskapital	125.000	125.000
Overført resultat	-677.897	-628.326
1, 5 Egenkapital i alt	-552.897	-503.326
LANGFRISTEDE GÆLDSFORPLIGTELSE		
Gæld til hovedanpartshaver	1.000.000	0
6 Langfristede gældsforpligtelser i alt	1.000.000	0
KORTFRISTEDE GÆLDSFORPLIGTELSE		
Kreditinstitutter i øvrigt	17.011	0
Leverandører af varer og tjenesteydelser	10.000	0
Gæld til hovedanpartshaver	112.097	0
Anden gæld	85.632	1.171.521
Kortfristede gældsforpligtelser i alt	224.740	1.171.521
Gældsforpligtelser i alt	1.224.740	1.171.521
PASSIVER I ALT	671.843	668.195
7 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		
8 Eventualforpligtelser		

Noter

Note

1 Kapitalberedskab

Selskabet har som følge af indæværende og tidligere års underskud, tabt selskabets kapitalgrundlag, hvorved selskabets samlede forpligtelse pr. 30. september 2014 overstiger dets samlede aktiver med DKK 552.897.

Selskabets fortsatte drift er sikret gennem långivning fra selskabets ultimative kapitalejere.

Ledelsen aflægger på denne baggrund årsrapporten som going concern.

2 Personaleomkostninger	2013/2014	2012/2013
ATP-bidrag	0	362
Andre personaleomkostninger	0	995
	<u>0</u>	<u>1.357</u>

3 Skat af årets resultat

Selskabet har udskudt skatteaktiv DKK 84.544, svarende til skatteværdien af selskabets fremføringsberettigede skattemæssige underskud. Skatteaktivet er ikke indregnet i balancen pr. 30. september 2014, da det er usikkert om dette vil blive udnyttet inden for en kortere årrække.

4 Materielle anlægsaktiver

	Andre anlæg og drifts- inventar
Kostpris, primo	<u>185.000</u>
Kostpris, ultimo	<u>185.000</u>
Af- og nedskrivninger, primo	<u>185.000</u>
Af- og nedskrivninger, ultimo	<u>185.000</u>
Regnskabsmæssig værdi, ultimo	<u>0</u>

Noter

Note

5 Egenkapital

	Selskabs- kapital	Overført resultat
Egenkapital, primo	125.000	-628.326
Årets resultat	0	-49.571
Årets udbytte	0	0
Egenkapital, ultimo	125.000	-677.897

6 Langfristede gældforpligtigelser

Selskabet har pr. 30. september 2014 langfristet gæld til selskabets kapitalejere på DKK 1.000.000. Denne gæld står tilbage i forhold til selskabets øvrige kreditorer, og vil blive afviklet i takt med at dette er forsvarligt i forhold til selskabets økonomiske situation.

7 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Selskabet har ingen pantsætninger og sikkerhedsstillelser.

8 Eventualforpligtelser

Selskabet har ingen eventualforpligtelser.