

Retromobil ApS

Kajakvej 19
4040 Jyllinge

CVR-nr. 31349605

Årsrapport 2014/2015 (1. oktober 2014 - 30. september 2015)

Godkendt på selskabets ordinære
generalforsamling, den 16 / 3 2016



Peter Lund Hansen
(dirigent)

Indholdsfortegnelse

	Side
Selskabsoplysninger	1
Påtegninger	
Ledespåtegning	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

Revisor

JuelViborg
Registreret revisionsvirksomhed
Skindergade 38
1159 København K.
CVR-nr. 30 56 36 70

Pengeinstitut

Danske Bank

Ledelsespåtegning

Ledelsen aflægger hermed årsrapporten for 2014/2015 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 16. marts 2016.



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 2014 - 30. september 2015, 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.

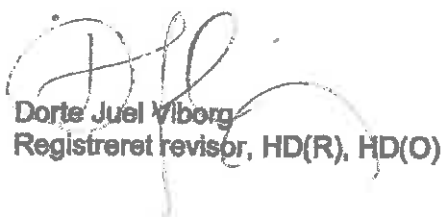
Da en opgave om opstilling af finansielle oplysninger ikke er en erklæringsopgave med sikkerhed, er vi ikke forpligtet til at verificere nøjagtigheden eller fuldstændigheden af de oplysninger, De har givet os til brug for at opstille årsregnskabet. Vi udtrykker derfor ingen revisions- eller reviewkonklusion om, hvorvidt årsregnskabet er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

København, den 16. marts 2016

JuelViborg

Registreret revisionsvirksomhed

CVR-nr. 30 56 36 70



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 -96.955 foreslås disponeret som anført i resultatopgørelsen.

Selskabet har tabt hele sin selskabskapital, således at selskabets forpligtelser pr. 30. september 2015 overstiger, selskabet samlede aktiver med DKK 649.852. 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 gælds metode 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 nettorealisationseværdien er lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi. Nettorealisationseværdi 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 hjemtagelses-omkostninger.

Tilgodehavender

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

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Andre værdipapirer og kapitalandele

Værdipapirer og kapitalandele indregnet under omsætningsaktiver omfatter værdipapirer der måles til dagværdi på balancedagen. Børsnoterede værdipapirer måles til børskurs. Ikke-børsnoterede værdipapirer måles til salgsværdi baseret på beregnet kapitalværdi.

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		2014/2015	2013/2014
	BRUTTOTAB	-63.199	-31.249
2	Personaleomkostninger	26.411	7.643
	RESULTAT FØR FINANSIELLE POSTER	-89.610	-38.892
	Finansielle omkostninger	7.345	10.679
	RESULTAT FØR SKAT	-96.955	-49.571
3	Skat af årets resultat	0	0
	ÅRETS RESULTAT	-96.955	-49.571
RESULTATDISPONERING			
Det disponible beløb udgør:			
	Overført fra tidligere år	-677.897	-628.326
	Årets resultat	-96.955	-49.571
	Til disposition	-774.852	-677.897
som af ledelsen foreslås disponeret således:			
	Overført til næste år	-774.852	-677.897
	Disponeret i alt	-774.852	-677.897

Balance pr. 30. september

Note	2015	2014
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	650.000	645.000
Varebeholdninger i alt	650.000	645.000
Tilgodehavender		
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	0	4.975
Tilgodehavender hos virksomhedsdeltagere og ledelse	0	11.152
Periodeafgrænsningsposter	4.567	0
Tilgodehavender i alt	4.567	16.127
Likvide beholdninger	20.080	0
Omsætningsaktiver i alt	674.647	661.127
AKTIVER I ALT	685.363	671.843

Balance pr. 30. september

Note	2015	2014
PASSIVER		
EGENKAPITAL		
Selskabskapital	125.000	125.000
Overført resultat	-774.852	-677.897
1, 4 Egenkapital i alt	<u>-649.852</u>	<u>-552.897</u>
LANGFRISTEDE GÆLDSFORPLIGTELSE		
Gæld til hovedanpartshaver	1.000.000	1.000.000
5 Langfristede gældsforpligtelser i alt	<u>1.000.000</u>	<u>1.000.000</u>
KORTFRISTEDE GÆLDSFORPLIGTELSE		
Kreditinstitutter i øvrigt	0	17.011
Leverandører af varer og tjenesteydelser	16.500	10.000
Gæld til hovedanpartshaver	112.754	112.097
Anden gæld	205.961	85.632
Kortfristede gældsforpligtelser i alt	<u>335.215</u>	<u>224.740</u>
Gældsforpligtelser i alt	<u>1.335.215</u>	<u>1.224.740</u>
PASSIVER I ALT	<u>685.363</u>	<u>671.843</u>
6 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		
7 Eventualforpligtelser		

Noter

Note

1 Kapitalberedskab

Selskabet har som følge af indeværende og tidligere års underskud, tabt selskabets kapitalgrundlag, hvorved selskabets samlede forpligtelse pr. 30. september 2015 overstiger dets samlede aktiver med DKK 649.852.

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

Ledelsen aflægger på denne baggrund årsrapporten som going concern.

2 Personaleomkostninger	2014/2015	2013/2014
Gager	19.151	0
Andre personaleomkostninger	7.260	7.643
	26.411	7.643

3 Skat af årets resultat

Selskabet har udskudt skatteaktiv DKK 104.280, svarende til skatteværdien af selskabets fremføringsberettigede skattemæssige underskud. Skatteaktivet er ikke indregnet i balancen pr. 30. september 2015, da det er usikkert om dette vil blive udnyttet inden for en kortere årrække.

4 Egenkapital

	Selskabs-kapital	Overført resultat
Egenkapital, primo	125.000	-677.897
Årets resultat	0	-96.955
Årets udbytte	0	0
Egenkapital, ultimo	125.000	-774.852

5 Langfristede gældforpligtigelser

Selskabet har pr. 30. september 2015 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.

6 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Selskabet har ingen pantsætninger og sikkerhedsstillelser.

Noter

Note

7 Eventualforpligtelser

Selskabet har ingen eventualforpligtelser.