



Samvirkende Revisorer Skanderborg ApS

Registrerede Revisorer

Godthåbsvej 23 · 25 · 8660 Skanderborg · Tlf. 86 52 12 11 · Fax 86 52 18 43
dk@samrev.dk · www.samrev.dk · CVR 30 60 72 36

*Steensgård Auto ApS
Vroldvej 166
8660 Skanderborg*

CVR-nr: 10 02 83 02

ÅRSRAPPORT
1. juli 2015 - 30. juni 2016

(31. regnskabsår)

Godkendt på selskabets generalforsamling, den 16/11 2016

Jørgen Hesdorf
Dirigent

INDHOLDSFORTEGNELSE

Påtegninger

| | |
|---|---|
| Ledespåtegning | 3 |
| Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab | 4 |

Ledelsesberetning mv.

| | |
|--------------------------|---|
| Selskabsoplysninger..... | 5 |
|--------------------------|---|

Årsregnskab 1. juli 2015 - 30. juni 2016

| | |
|--------------------------------|----|
| Anvendt regnskabspraksis | 6 |
| Resultatopgørelse | 9 |
| Balance | 10 |
| Noter | 12 |

LEDELSESPÅTEGNING

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for perioden 1. juli 2015 - 30. juni 2016 for Steensgård Auto ApS.

Årsrapporten, der ikke er revideret, aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Direktionen anser betingelserne for at undlade revision for opfyldt.

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for perioden 1. juli 2015 - 30. juni 2016.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Skanderborg, den 4/10 2016

Direktion



Jørgen Hesdorf

REVISORS ERKLÆRING OM OPSTILLING AF ÅRSREGNSKAB

Til den daglige ledelse i Steensgård Auto ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Steensgård Auto ApS for perioden 1. juli 2015 - 30. juni 2016 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 Ethiske 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.

Skanderborg, den 4/10 2016

Samvirkende Revisorer Skanderborg
Registreret Revisionsanpartsselskab
CVR-nr.: 30607236



Dorthe Kristiansen
Registreret Revisor

SELSKABSOPLYSNINGER

Selskabet

Steensgård Auto ApS
Vroldvej 166
8660 Skanderborg

CVR-nr.: 10 02 83 02
Stiftet: 10. december 1985
Regnskabsår: 1. juli - 30. juni

Direktion

Jørgen Hesdorf

Pengeinstitut

Danske Bank
Adelgade 108
8660 Skanderborg

Spar Nord Bank Brønderslev
Algade 4-6
9700 Brønderslev

Revisor

Samvirkende Revisorer Skanderborg
Registreret Revisionsanpartsselskab
Godthåbsvej 23-25
8660 Skanderborg

Hovedaktivitet

Selskabets hovedaktivitet er reparation og salg af 2CVér, salg af reservedele til samme samt udlejning m.v..

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

GENERELT

Årsregnskabet for Steensgård Auto ApS for 2015/16 er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for selskaber i regnskabsklasse B med tilvalg af enkelte regler for klasse C-selskaber.

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år og aflægges i danske kroner.

Generelt om indregning og måling

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med at de indtjenes. Herudover indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser, der måles til dagsværdi eller amortiseret kostpris. Endvidere indregnes i resultatopgørelsen alle omkostninger, der er afholdt for at opnå årets indtjening, 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 for hver enkelt.

Ved indregning og måling tages hensyn til forudsigelige tab og risici, der fremkommer, inden årsregnskabet aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterer på balancedagen.

Som målevaluta benyttes danske kroner. Alle andre valutaer anses som fremmed valuta.

Omregning af fremmed valuta

Transaktioner i fremmed valuta omregnes til transaktionsdagens kurs.

Tilgodehavender, gæld og andre monetære poster i fremmed valuta, som ikke er afregnet på balancedagen, omregnes til balancedagens kurs. Forskelle mellem balancedagens kurs og transaktionsdagens kurs indregnes i resultatopgørelsen som en finansiel post.

RESULTATOPGØRELSEN

Generelt

Med henvisning til årsregnskabslovens § 32 er visse indtægter og omkostninger sammendraget i regnskabsposten bruttofortjeneste.

Bruttofortjeneste

Bruttofortjenesten består af sammentrækning af regnskabsposterne "nettoomsætning, ændring i lagre af færdigvarer, varer under fremstilling og handelsvarer, andre driftsindtægter, omkostninger til råvarer og hjælpematerialer samt andre eksterne omkostninger".

Nettoomsætning

Nettoomsætningen ved salg og udført arbejde indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang har fundet sted inden årets udgang. Nettoomsætningen indregnes ekskl. moms og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Igangværende arbejder for fremmed regning indregnes i takt med, at produktionen udføres, hvorved nettoomsætning svarer til salgsværdien af årets udførte arbejde.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Igangværende arbejder for fremmed regning indregnes til salgsværdien af årets udførte arbejde.

Ændring i lagre af færdigvarer og varer under fremstilling

Ændring i lagre af færdigvarer og varer under fremstilling består af forskydning i lagerbeholdningerne.

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 mv.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter lønninger og øvrige lønrelaterede omkostninger, herunder sygedagpenge til virksomhedens ansatte med fradrag af lønrefusioner fra det offentlige.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, finansielle omkostninger.

Skat af årets resultat

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.

Selskabet hæfter solidarisk med andre sambeskattede selskaber i koncernen for betaling af selskabsskatter og kildeskatter i sambeskatningskredsen.

Moderselskabet og de danske koncernvirksomheder er sambeskattede. Den danske selskabsskat fordeles mellem de sambeskattede danske selskaber i forhold til disses skattepligtige indkomster. Moderselskabet fungerer som administrationsselskab for sambeskatningskredsen, således at moderselskabet forestår afregning af skatter mv. til de danske skattemyndigheder.

BALANCEN

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- 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 og restværdier:

| | <u>Brugstid</u> | <u>Restværdi</u> |
|---------------------------|-----------------|------------------|
| Driftsmateriel | 5 -10 år | 15 % |
| Indretning lejede lokaler | 20 år | 0 % |

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Aktiver med en kostpris på under kr. 12.900 pr. enhed indregnes som omkostninger i resultatopgørelsen i anskaffelsesåret.

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

Varebeholdninger

Varebeholdninger og reservedele måles til dagsværdi under hensyntagen til ukurans.

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

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi. Værdien reduceres med nedskrivning til imødegåelse af forventede tab.

Igangværende arbejder for fremmed regning

Igangværende arbejder for fremmed regning måles til salgspris.

Det enkelte igangværende arbejde indregnes i balancen under tilgodehavender.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter 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 skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt for betalte acontoskatte.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gældsmetode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser. I de tilfælde, f.eks. vedrørende aktier, hvor opgørelse af skatteværdien kan foretages efter alternative beskatningsregler, måles udskudt skat på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

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 indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser inden for samme juridiske skatteenhed. Eventuelle udskudte nettoskatteaktiver måles til nettorealiseringsværdi.

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. Ændring i udskudt skat som følge af ændringer i skattesatser indregnes i resultatopgørelsen.

Gældsforpligtelser

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

Likvider

Likvide midler består af posterne "Likvide beholdninger".

RESULTATOPGØRELSE
1. JULI 2015 - 30. JUNI 2016

| | 2015/16 | 2014/15 |
|--|----------------|----------------|
| BRUTTOFORTJENESTE | 491.058 | 395.391 |
| 1 Personalemkostninger | -404.087 | -397.439 |
| Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver | -16.238 | -5.091 |
| DRIFTSRESULTAT | 70.733 | -7.139 |
| Andre finansielle indtægter | 453 | 317 |
| Andre finansielle omkostninger..... | -29.340 | -21.302 |
| RESULTAT FØR SKAT | 41.846 | -28.124 |
| 2 Skat af årets resultat | -21.500 | -7.500 |
| 3 Andre skatter | 11.989 | 13.506 |
| ÅRETS RESULTAT | 32.335 | -22.118 |
| FORSLAG TIL RESULTATDISPONERING | | |
| Overført resultat..... | 32.335 | -22.118 |
| DISPONERET I ALT | 32.335 | -22.118 |

BALANCE PR. 30. JUNI 2016

AKTIVER

| | 2016 | 2015 |
|--|------------------|------------------|
| 4 Produktionsanlæg og maskiner..... | 199.582 | 160.120 |
| 4 Indretning af lejede lokaler | 0 | 0 |
| Materielle anlægsaktiver | 199.582 | 160.120 |
| ANLÆGSAKTIVER..... | 199.582 | 160.120 |
| | | |
| Råvarer og hjælpematerialer..... | 944.293 | 686.793 |
| Varebeholdninger | 944.293 | 686.793 |
| Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser..... | 93.726 | 150.369 |
| Igangværende arbejder for fremmed regning | 23.916 | 27.525 |
| Andre tilgodehavender | 11.260 | 10.984 |
| Udskudt skatteaktiv | 0 | 15.200 |
| Tilgodehavender | 128.902 | 204.078 |
| Likvide beholdninger | 107.382 | 95.192 |
| OMSÆTNINGSAKTIVER..... | 1.180.577 | 986.063 |
| | | |
| AKTIVER | 1.380.159 | 1.146.183 |

BALANCE PR. 30. JUNI 2016

PASSIVER

| | 2016 | 2015 |
|--|------------------|------------------|
| Selskabskapital | 200.000 | 200.000 |
| Overført resultat | 207.185 | 174.850 |
| 5 EGENKAPITAL | 407.185 | 374.850 |
| Hensættelse til udskudt skat | 6.300 | 0 |
| HENSATTE FORPLIGTELSER | 6.300 | 0 |
| Leverandører af varer og tjenesteydelser | 120.069 | 148.625 |
| Gæld til tilknyttede virksomheder | 728.996 | 504.398 |
| Anden gæld | 117.609 | 118.309 |
| Kortfristede gældsforpligtelser | 966.674 | 771.332 |
| GÆLDSFORPLIGTELSER | 966.674 | 771.332 |
| PASSIVER | 1.380.159 | 1.146.182 |
| 6 Eventualposter mv. | | |
| 7 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser | | |

NOTER

| | 2015/16 | 2014/15 |
|---|------------------------------|------------------------------|
| 1 Personalemkostninger | | |
| Lønninger | 394.253 | 387.655 |
| Andre omkostninger til social sikring | 9.834 | 9.784 |
| Personalemkostninger i alt | 404.087 | 397.439 |
| 2 Skat af årets resultat | | |
| Eventualskat regulering | 21.500 | 7.500 |
| Skat af årets resultat i alt | 21.500 | 7.500 |
| 3 Andre skatter | | |
| Refunderet skatter moderselskab..... | -11.989 | -13.506 |
| Andre skatter i alt..... | -11.989 | -13.506 |
| 4 Materielle anlægsaktiver | | |
| | Produktionsanlæg og maskiner | Indretning af lejede lokaler |
| Kostpris, primo..... | 711.030 | 325.308 |
| Tilgang i årets løb | 57.700 | 0 |
| Afgang i årets løb | -312.148 | 0 |
| Kostpris 30. juni 2016 | 456.582 | 325.308 |
| Af-/nedskrivninger, primo | -550.910 | -325.308 |
| Af-/nedskrivninger på afhændede aktiver | 310.148 | 0 |
| Årets af-/nedskrivninger | -16.238 | 0 |
| Af-/nedskrivninger 30. juni 2016 | -257.000 | -325.308 |
| Materielle anlægsaktiver i alt | 199.582 | 0 |

NOTER

| | Primo | Forslag til resultatdisponering | Ultimo |
|-------------------------|----------------|---------------------------------|----------------|
| 5 Egenkapital | | | |
| Virksomhedskapital..... | 200.000 | 0 | 200.000 |
| Overført resultat..... | 174.850 | 32.335 | 207.185 |
| | <u>374.850</u> | <u>32.335</u> | <u>407.185</u> |

6 Eventualposter mv.

Selskabet er sambeskattet med øvrige danske selskaber i Steensgaard-koncernen. Som helejet dattervirksomhed hæfter selskabet ubegrænset og solidarisk med de øvrige selskaber i sambeskatningen for danske selskabsskatter og kildeskatter på udbytte og renter indenfor sambeskatningskredsen.

7 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Der er ikke stillet sikkerhed overfor 3. mand.