

Sønderborg Køretekniisk Anlæg ApS

**Vestermark 14
6400 Sønderborg**

CVR-nr. 10 34 67 97

Årsrapport for 2017/18

Årsrapporten er fremlagt og
godkendt på selskabets ordinære ge-
neralforsamling den 30/09 2018

Jan Christensen
Dirigent

Indholdsfortegnelse

	Side
Påtegninger	
Ledelsespåtegning	2
Ledelsesberetning	
Selskabsoplysninger	3
Ledelsesberetning	4
Årsregnskab	
Anvendt regnskabspraksis	5
Resultatopgørelse 1. juli 2017 - 30. april 2018	8
Balance pr. 30. april 2018	9
Noter til årsrapporten	11

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. juli 2017 - 30. april 2018 for Sønderborg Køretekniisk Anlæg ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. april 2018 og resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2017 - 30. april 2018.

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

Årsregnskabet er ikke revideret. Ledelsen erklærer, at betingelserne herfor er opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Sønderborg, den 30. september 2018

Direktion

Jan Christensen

Selskabsoplysninger

Selskabet

Sønderborg Køretekniisk Anlæg ApS
Vestermark 14
6400 Sønderborg

CVR-nr.: 10 34 67 97

Regnskabsperiode: 1. juli 2017 - 30. april 2018

Hjemsted: Sønderborg

Direktion

Jan Christensen

Pengeinstitut

Broager Sparekasse
Storegade 27
6310 Broager

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets formål er at drive virksomhed med køreteknisk anlæg i Sønderborg.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultatopgørelse for 2017/18 udviser et overskud på kr. 30.270, og selskabets balance pr. 30. april 2018 udviser en egenkapital på kr. 371.287.

Selskabets regnskabsår er omlagt således at den er sammenfaldende med morderselskabets regnskabsår.

Betydningsfulde hændelser, som er indtruffet efter regnskabsårets afslutning

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet begivenheder, som væsentligt vil kunne påvirke selskabets finansielle stilling.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Sønderborg Køreteknisk Anlæg ApS for 2017/18 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B med tilvalg fra højere klasser.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Årsrapporten for 2017/18 er aflagt i kr.

Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes. Herudover indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser. I resultatopgørelsen indregnes ligeledes alle omkostninger, herunder afskrivninger og nedskrivninger.

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.

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste

Selskabet anvender bestemmelsen i årsregnskabslovens § 32, hvorefter selskabets omsætning ikke er oplyst.

Bruttofortjeneste er et sammendrag af nettoomsætning samt andre driftsindtægter med fradrag af andre eksterne omkostninger.

Nettoomsætning

Indtægter fra salg af varer og ydelser, indregnes i resultatopgørelsen, når levering og risikoovergang til køber har fundet sted, og hvis indtægten kan opgøres pålideligt og forventes modtaget.

Andre eksterne omkostninger

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

Anvendt regnskabspraksis

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager, inklusive feriepenge og pensioner samt andre omkostninger til social sikring m.v. til selskabets medarbejdere. I personaleomkostninger er fratrukket modtagne godtgørelser fra offentlige myndigheder.

Af- og nedskrivninger

Af- og nedskrivninger indeholder årets af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, amortisering af realkreditlån samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen mv.

Skat af årets resultat

Virksomheden er omfattet af de danske regler om tvungen sambeskatning.

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 til nedsættelse af eget skattemæssigt overskud.

Årets skat, som 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 i egenkapitalen.

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Grunde og bygninger, driftsmateriel og inventar måles til kostpris tillagt opskrivning med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid. Der afskrives ikke på grunde.

Kostpris omfatter anskaffelsesprisen og omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til brug. For egne fremstillede aktiver omfatter kostprisen direkte og indirekte omkostninger til materialer, komponenter, underleverandører og løn.

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

Øvrige bygninger	30	år	2.500.000
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	5	år	0

Anvendt regnskabspraksis

Fortjeneste eller tab ved salg af materielle anlægsaktiver indregnes i resultatopgørelsen under andre driftsindtægter henholdsvis andre driftsomkostninger.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris.

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.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gældsmetode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser opgjort på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

Gældsforpligtelser

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

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

Resultatopgørelse 1. juli 2017 - 30. april 2018

	<u>Note</u>	<u>2017/2018</u> kr.	<u>2016/2017</u> kr.
Bruttofortjeneste		414.393	484.778
Personaleomkostninger	1	-97.224	-143.252
Af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver	2	<u>-185.655</u>	<u>-158.285</u>
Resultat før finansielle poster		131.514	183.241
Finansielle omkostninger	3	<u>-101.244</u>	<u>-137.767</u>
Resultat før skat		30.270	45.474
Skat af årets resultat		<u>0</u>	<u>0</u>
Årets resultat		<u>30.270</u>	<u>45.474</u>
Overført resultat		<u>30.270</u>	<u>45.474</u>
		<u>30.270</u>	<u>45.474</u>

Balance pr. 30. april 2018

	<u>Note</u>	<u>2017/18</u>	<u>2016/17</u>
		kr.	kr.
Aktiver			
Grunde og bygninger		3.705.638	3.754.855
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		<u>478.562</u>	<u>390.190</u>
Materielle anlægsaktiver		<u>4.184.200</u>	<u>4.145.045</u>
Anlægsaktiver i alt		<u>4.184.200</u>	<u>4.145.045</u>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		99.953	76.185
Andre tilgodehavender		<u>0</u>	<u>239.085</u>
Tilgodehavender		<u>99.953</u>	<u>315.270</u>
Likvide beholdninger		<u>316.856</u>	<u>244.096</u>
Omsætningsaktiver i alt		<u>416.809</u>	<u>559.366</u>
Aktiver i alt		<u><u>4.601.009</u></u>	<u><u>4.704.411</u></u>

Balance pr. 30. april 2018

	<u>Note</u>	<u>2017/18</u> kr.	<u>2016/17</u> kr.
Passiver			
Virksomhedskapital		340.000	340.000
Reserve for opskrivninger		587.000	587.000
Overført resultat		-555.713	-585.983
Egenkapital	4	<u>371.287</u>	<u>341.017</u>
Hensættelse til udskudt skat		290.000	290.000
Hensatte forpligtelser i alt		<u>290.000</u>	<u>290.000</u>
Gæld til realkreditinstitutter		1.959.212	2.029.563
Langfristede gældsforpligtelser	5	<u>1.959.212</u>	<u>2.029.563</u>
Gæld til realkreditinstitutter	5	100.000	100.000
Modtagne forudbetalinger fra kunder		0	6.125
Leverandører af varer og tjenesteydelser		109.224	1.200.749
Gæld til tilknyttede virksomheder		1.731.343	731.343
Anden gæld		39.943	5.614
Kortfristede gældsforpligtelser		<u>1.980.510</u>	<u>2.043.831</u>
Gældsforpligtelser i alt		<u>3.939.722</u>	<u>4.073.394</u>
Passiver i alt		<u>4.601.009</u>	<u>4.704.411</u>
Eventualposter mv.	6		
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	7		

Noter til årsrapporten

	<u>2017/2018</u>	<u>2016/2017</u>
	kr.	kr.
1 Personaleomkostninger		
Lønninger	96.216	141.721
Andre omkostninger til social sikring	<u>1.008</u>	<u>1.531</u>
	<u>97.224</u>	<u>143.252</u>
Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	<u>1</u>	<u>1</u>
2 Af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver		
Afskrivninger materielle anlægsaktiver	<u>185.655</u>	<u>158.285</u>
	<u>185.655</u>	<u>158.285</u>
der fordeler sig således:		
Bygninger	81.707	67.785
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	<u>103.948</u>	<u>90.500</u>
	<u>185.655</u>	<u>158.285</u>
	<u>2017/2018</u>	<u>2016/2017</u>
	kr.	kr.
3 Finansielle omkostninger		
Finansielle omkostninger tilknyttede virksomheder	50.000	35.000
Andre finansielle omkostninger	<u>51.244</u>	<u>102.767</u>
	<u>101.244</u>	<u>137.767</u>

Noter til årsrapporten

4 Egenkapital

	<u>Virksomheds- kapital</u>	<u>Reserve for opskrivninger</u>	<u>Overført resultat</u>	<u>I alt</u>
Egenkapital 1. juli 2017	340.000	587.000	-585.983	341.017
Årets resultat	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>30.270</u>	<u>30.270</u>
Egenkapital 30. april 2018	<u>340.000</u>	<u>587.000</u>	<u>-555.713</u>	<u>371.287</u>

5 Langfristede gældsforpligtelser

	<u>2017/18</u>	<u>2016/17</u>
	kr.	kr.
Gæld til realkreditinstitutter		
Efter 5 år	1.479.212	1.554.563
Mellem 1 og 5 år	<u>480.000</u>	<u>475.000</u>
Langfristet del	1.959.212	2.029.563
Inden for et år	<u>100.000</u>	<u>100.000</u>
	<u>2.059.212</u>	<u>2.129.563</u>

6 Eventualposter mv.

Ingen

7 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Til sikkerhed for gæld til realkreditinstitutter, t.kr. 2.059, er der givet pant i grunde og bygninger, hvis regnskabsmæssige værdi pr. 30/4 2018 udgør t.kr. 3.706. Af selskabets øvrige materielle anlægsaktiver, hvis regnskabsmæssige værdi pr. 30/4 2018 udgør t.kr. 479, skønnes t.kr. 0 at være omfattet af pantsætningen.