

ÅRSRAPPORT FOR PERIODEN 1. JANUAR TIL 31. DECEMBER 2015

Nykøbing Sj. Køreanlæg ApS

Gasværksvej 9
4500 Nykøbing Sj.

CVR-nr: 10 39 82 90

(29. regnskabsår)

Fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling

Nykøbing Sj. den 18/11 2016

Dirigent:



Jane Engbo Møller

Ledespåtegning

Ledelsen har dags dato behandlet og vedtaget årsrapporten for regnskabsåret fra 1. januar 2015 til 31. december 2015.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Ledelsen anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, således at årsregnskabet giver en passende præsentation og et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, den finansielle stilling samt resultat.

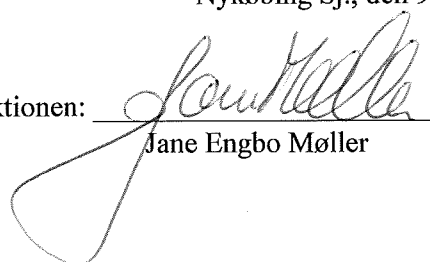
Jeg bekræfter, at de underliggende regnskabsdata er nøjagtige og fuldstændige, og at jeg har givet oplysninger om alle væsentlige og relevante forhold til revisor.

Årsregnskabet er ikke revideret, og det erklæres, at virksomheden opfylder betingelserne herfor.

Ledelsen indstiller årsrapporten til generalforsamlingens godkendelse.

Nykøbing Sj., den 9/1-2016

I direktionen:


Jane Engbo Møller


Søren Reinholdt Hansen

Assistanceerklæring

Til ledelsen i Nykøbing Sj. Kørelæg ApS

Vi har opstillet medfølgende årsregnskab for Nykøbing Sj. Kørelæg ApS på grundlag af oplysninger, De har tilvejebragt. Årsregnskabet omfatter balance pr. 31. december 2015 for Nykøbing Sj. Kørelæg ApS og resultatopgørelse for regnskabsåret 2015 samt anvendt regnskabspraksis.

Vi har udført opgaven om opstilling af finansielle oplysninger i overensstemmelse med international standard om beslægtet opgaver, ISRS 4410 (ajourført), Opgaver om opstilling af finansielle oplysninger og yderligere krav ifølge dansk revisorlovgivning.

Vi har anvendt vores ekspertise i regnskab og regnskabsaflæggelse til at assistere Dem med udarbejdelsen og præsentationen af dette årsregnskab i overensstemmelse med årsregnskabslovens klasse B. Vi har overholdt relevante etiske krav, herunder principper vedrørende integritet, objektivitet, faglig kompetence og fornøden omhu.


Årsregnskabet samt nøjagtigheden og fuldstændigheden af de oplysninger, der er anvendt til opstilling 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.

Nykøbing Sj. den 8. januar 2016

RB REVISION

Registreret Revisoranpartsselskab


Jan Sander Nielsen
registreret revisor

Anvendt regnskabspraksis

Vi har aflagt årsrapporten i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for regnskabsklasse B. Regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Selskabets hovedaktivitet:

Selskabets hovedaktivitet er udlejning af køreanlæg m.v. Aktiviteten indenfor dette område sker ved udlejning til både elever og kørelærere.

Opstillingsform:

Resultatopgørelsen er artsopdelt. Balancen er opstillet i kontoform.

Generelt om indregning og måling:

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med, at de indtjenes, herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser. Endvidere indregnes i resultatopgørelsen alle omkostninger, der er afholdt for at opnå årets indtjening, herunder afskrivninger, nedskrivninger og hensatte forpligtelser.

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 hvert enkelt regnskabspost nedenfor.

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.

Den regnskabsmæssige værdi af immaterielle og materielle anlægsaktiver gennemgås årligt for at afgøre, om der er indikation på værdiforringelse ud over det, som udtrykkes ved normal afskrivning. Hvis dette er tilfældet, foretages nedskrivning til den lavere genindvindingsværdi.

Resultatopgørelsen:

Nettoomsætning:

Indtægterne fra salg indgår i resultatopgørelsen efter faktureringsprincippet.

Skat af årets resultat:

Den forventede skat (23,5%) af årets skattepligtige indkomst udgiftsføres i resultatopgørelsen. Forskydninger i udskudt skat (22,0%) udgifts/indtægtsføres i resultatopgørelsen.

Balancen:

Materielle anlægsaktiver:

Grunde og bygninger, produktionsanlæg og maskiner samt andre anlæg, driftsmateriel og inventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger og nedskrivninger. Der afskrives ikke på grunde.

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 brug.

Anvendt regnskabspraksis (fortsat)

Der foretages lineære afskrivninger over den forventede brugstid, baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider.

Bygninger	50 år
Baneanlæg	10 år
Prioritetsomkostninger	20 år
Lysanlæg	20 år
Driftsmateriel	4-5 år

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgspris med fradrag af salgsomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidpunktet. Fortjeneste og tab ved salg indregnes i resultatopgørelsen under posten Af- og nedskrivninger af anlægsaktiver.

Anlægsaktiver med en anskaffelsessum under kr. 12.800 pr. enhed i anskaffelsesåret, samt aktiver med en levetid under 3 år, omkostningsføres i anskaffelsesåret.

Tilgodehavender:

Tilgodehavender er optaget til pålydende værdi med fradrag af nedskrivninger til imødegåelse af forventede tab efter vurdering af de enkelte tilgodehavender.

Gæld:

Gæld måles til nominel værdi.

Resultatopgørelse for tiden 1. januar til 31. december 2015

Note	2015	2014
Nettoomsætning	271.400	279.680
Andre driftsindtægter	12.000	12.000
Vareforbrug	-20.236	-25.209
Andre eksterne omkostninger	-82.035	-81.319
Bruttofortjeneste	181.129	185.152
Resultat før afskrivninger	181.129	185.152
Afskrivninger		
1. Afskrivninger m.m.	-26.680	-10.680
Afskrivninger i alt	-26.680	-10.680
Resultat før ekstraordinære poster	154.449	174.472
Andre driftsomkostninger	-21.553	-21.396
Resultat før finansiering	132.896	153.076
Finansiering		
Andre finansielle indtægter	29	1.192
Andre finansielle omkostninger	-7.875	-9.455
Finansiering i alt	-7.846	-8.263
Resultat før skat	125.050	144.813
Skatter		
Skat af årets resultat	-34.220	-36.180
Regulering af udskudt skat	3.564	3.134
Årets skatter i alt	-30.656	-33.046
ÅRETS RESULTAT	94.394	111.767
Forslag til resultatdisponering		
Udbytte	100.000	0
Overført resultat	-5.606	111.767
Disponeret i alt	94.394	111.767

Balance pr. 31. december 2015

Note	2015	2014
AKTIVER		
ANLÆGSAKTIVER		
Materielle anlægsaktiver		
2. Ejendom	513.687	522.867
3. Andre anlæg og driftsmateriel	20.333	37.833
Materielle anlægsaktiver i alt	534.020	560.700
Anlægsaktiver i alt	534.020	560.700
OMSÆTNINGSAKTIVER		
Tilgodehavender		
Varedebitorer	42.250	56.750
Andre tilgodehavender	1	12.000
Tilgodehavender i alt	42.251	68.750
Andre værdipapirer og kapitalandele		
Pantebrev	0	3.241
Andre værdipapirer og kapitalandele i alt	0	3.241
Likvide beholdninger		
Likvide midler	165.233	145.198
Likvide beholdninger i alt	165.233	145.198
Omsætningsaktiver i alt	207.484	217.189
AKTIVER I ALT	741.504	777.889

Balance pr. 31. december 2015

Note	2015	2014
PASSIVER		
EGENKAPITAL		
Anpartskapital	126.000	126.000
Overført resultat	429.758	435.363
4. Egenkapital i alt	<u>555.758</u>	<u>561.363</u>
HENSÆTTELSER		
Hensættelser til udskudt skat	25.146	28.709
Hensættelser i alt	<u>25.146</u>	<u>28.709</u>
GÆLD		
Langfristet gæld		
5. Prioritetsgæld	<u>91.884</u>	<u>119.885</u>
Langfristet gæld i alt	<u>91.884</u>	<u>119.885</u>
Kortfristet gæld		
Langfristet gæld under 1 år	28.000	28.329
Selskabsskat	7.220	7.180
Anden gæld	33.496	32.423
Kortfristet gæld i alt	<u>68.716</u>	<u>67.932</u>
Gæld og hensættelser i alt	<u>185.746</u>	<u>216.526</u>
PASSIVER I ALT	<u>741.504</u>	<u>777.889</u>
6. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser.		

Specifikationer og noter til regnskab

Note	2015	2014	
1. Afskrivninger m.m.			
Bygninger	-9.180	-9.180	
Andre anlæg, driftsmateriel	-17.500	-17.500	
Regnskabsmæssig avance	0	16.000	
	-26.680	-10.680	
2. Ejendom			
Anskaffelsessum			
Anskaffelsessum, primo	761.548	761.549	
Tilgang	0	0	
Afgang	0	0	
Anskaffelsessum, ultimo	761.548	761.549	
Akkumulerede af- og nedskrivninger			
Af- og nedskrivninger, primo	-238.681	-229.502	
Afskrivninger, solgte aktiver	0	0	
Årets af- og nedskrivninger	-9.180	-9.180	
Af- og nedskrivninger, ultimo	-247.861	-238.682	
Bogført værdi, ultimo	513.687	522.867	
3. Andre anlæg og driftsmateriel			
Anskaffelsessum			
Anskaffelsessum, primo	187.822	179.822	
Tilgang	0	38.000	
Afgang	0	-30.000	
Anskaffelsessum, ultimo	187.822	187.822	
Akkumulerede af- og nedskrivninger			
Af- og nedskrivninger, primo	-149.989	-162.489	
Afskrivninger, solgte aktiver	0	30.000	
Årets af- og nedskrivninger	-17.500	-17.500	
Af- og nedskrivninger, ultimo	-167.489	-149.989	
Bogført værdi, ultimo	20.333	37.833	
4. Egenkapital	Anpartskapital	Overf. resultat	I alt
Saldo, primo	126.000	435.364	561.364
Årets resultat	0	94.394	94.394
Deklareret udbytte	0	-100.000	-100.000
	126.000	429.758	555.758
5. Prioritetsgæld			
Gæld, der forfalder til betaling efter 5 år	0	0	
6. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser			
Til sikkerhed for prioritetsgæld kr. 119.884, er der tinglyst pant i grunde og bygninger med en samlet regnskabsmæssig værdi på kr. 513.687.			