

ÅRSRAPPORT FOR PERIODEN 1. JANUAR TIL 31. DECEMBER 2016

Nykøbing Sj. Køreanlæg ApS

Gasværksvej 9
4500 Nykøbing Sj.

CVR-nr: 10 39 82 90

(30. regnskabsår)

Fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling

Nykøbing Sj., den 27 // 2017

Dirigent: _____

Jane Engbo Møller

Ledelsespåtegning

Ledelsen har dags dato behandlet og vedtaget årsrapporten for regnskabsåret fra 1. januar 2016 til 31. december 2016.

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.


Vi bekræfter, at de underliggende regnskabsdata er nøjagtige og fuldstændige, og at vi 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 9/1-2017

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 2016 for Nykøbing Sj. Kørelæg ApS og resultatopgørelse for regnskabsåret 2016 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 9. januar 2017

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.

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

Balancen:

Materialle 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 salgsmkostninger 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. 12.900 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 2016

Note	2016	2015
Nettoomsætning	260.480	271.400
Andre driftsindtægter	13.500	12.000
Vareforbrug	-22.464	-20.236
Andre eksterne omkostninger	-77.813	-82.035
Bruttofortjeneste	173.703	181.129
Resultat før afskrivninger	173.703	181.129
Afskrivninger		
Afskrivninger m.m.	-27.488	-26.680
Afskrivninger i alt	-27.488	-26.680
Resultat før ekstraordinære poster	146.215	154.449
Andre driftsomkostninger	-21.654	-21.553
Resultat før finansiering	124.561	132.896
Finansiering		
Andre finansielle indtægter	0	29
Andre finansielle omkostninger	-6.229	-7.875
Finansiering i alt	-6.229	-7.846
Resultat før skat	118.332	125.050
Skatter		
Regulering af tidligere års skat	16	1
Skat af årets resultat	-28.530	-34.220
Regulering af udskudt skat	2.222	3.563
Årets skatter i alt	-26.292	-30.656
ÅRETS RESULTAT	92.040	94.394
Forslag til resultatdisponering		
Ekstraordinært udbytte	100.000	100.000
Overført resultat	-7.960	-5.606
Disponeret i alt	92.040	94.394

Balance pr. 31. december 2016

Note	2016	2015
AKTIVER		
ANLÆGSAKTIVER		
Materielle anlægsaktiver		
1. Ejendom	504.507	513.687
2. Andre anlæg og driftsmateriel	46.925	20.333
Materielle anlægsaktiver i alt	<u>551.432</u>	<u>534.020</u>
 Anlægsaktiver i alt	 <u>551.432</u>	 <u>534.020</u>
 OMSÆTNINGSAKTIVER		
Tilgodehavender		
Varedebitorer	25.300	42.250
Andre tilgodehavender	16	1
Tilgodehavender i alt	<u>25.316</u>	<u>42.251</u>
 Likvide beholdninger		
Likvide midler	131.993	165.233
Likvide beholdninger i alt	<u>131.993</u>	<u>165.233</u>
 Omsætningsaktiver i alt	 <u>157.309</u>	 <u>207.484</u>
 AKTIVER I ALT	 <u><u>708.741</u></u>	 <u><u>741.504</u></u>

Balance pr. 31. december 2016

Note	2016	2015
PASSIVER		
EGENKAPITAL		
Anpartskapital	126.000	126.000
Overført resultat	421.799	429.758
3. Egenkapital i alt	<u>547.799</u>	<u>555.758</u>
HENSÆTTELSER		
Hensættelser til udskudt skat	22.924	25.146
Hensættelser i alt	<u>22.924</u>	<u>25.146</u>
GÆLD		
Langfristet gæld		
4. Prioritetsgæld	<u>60.340</u>	<u>91.884</u>
Langfristet gæld i alt	<u>60.340</u>	<u>91.884</u>
Kortfristet gæld		
Kortfristet del af langfristet gæld	30.000	28.000
Selskabsskat	2.530	7.220
Anden gæld	45.148	33.496
Kortfristet gæld i alt	<u>77.678</u>	<u>68.716</u>
Gæld og hensættelser i alt	<u>160.942</u>	<u>185.746</u>
PASSIVER I ALT	<u>708.741</u>	<u>741.504</u>

5. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser
6. Selskabets hovedaktivitet

Specifikationer og noter til årsrapport

Note	2016	2015	
1. Ejendom			
Anskaffelsessum			
Anskaffelsessum, primo	761.548	761.548	
Tilgang	0	0	
Afgang	0	0	
Anskaffelsessum, ultimo	<u>761.548</u>	<u>761.548</u>	
 Akkumulerede af- og nedskrivninger			
Af- og nedskrivninger, primo	-247.861	-238.681	
Afskrivninger, solgte aktiver	0	0	
Årets af- og nedskrivninger	-9.180	-9.180	
Af- og nedskrivninger, ultimo	<u>-257.041</u>	<u>-247.861</u>	
 Bogført værdi, ultimo	 <u>504.507</u>	 <u>513.687</u>	
 2. Andre anlæg og driftsmateriel			
Anskaffelsessum			
Anskaffelsessum, primo	187.822	187.822	
Tilgang	49.900	0	
Afgang	0	0	
Anskaffelsessum, ultimo	<u>237.722</u>	<u>187.822</u>	
 Akkumulerede af- og nedskrivninger			
Af- og nedskrivninger, primo	-167.489	-149.989	
Afskrivninger, solgte aktiver	0	0	
Årets af- og nedskrivninger	-23.308	-17.500	
Af- og nedskrivninger, ultimo	<u>-190.797</u>	<u>-167.489</u>	
 Bogført værdi, ultimo	 <u>46.925</u>	 <u>20.333</u>	
 3. Egenkapital			
	Anpartskapital	Overf. resultat	I alt
Saldo, primo	126.000	429.759	555.759
Årets resultat	0	92.040	92.040
Deklareret udbytte	0	-100.000	-100.000
	<u>126.000</u>	<u>421.799</u>	<u>547.799</u>
 4. Prioritetsgæld			
Gæld, der forfalder til betaling efter 5 år	 <u>0</u>	 <u>0</u>	

Specifikationer og noter til årsrapport

Note	2016	2015
5. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		
Til sikkerhed for prioritetsgæld kr. 90.340, er der tinglyst pant i grunde og bygninger med en samlet regnskabsmæssig værdi på kr. 504.507.		
6. Selskabets hovedaktivitet		
Selskabets hovedaktivitet er udlejning af køreanlæg m.v. Aktiviteten indenfor dette område sker ved udlejning til både elever og kørelærere.		