

REVISORGÅRDEN I ODENSE APS

THUJAVEJ 27, 5250 ODENSE SV

MEDLEM AF
DANSKE REVISORER

Tlf. 66 17 15 00, fax 66 17 19 06, info@revisorgaarden-odense.dk
www.revisorgaarden-odense.dk

FSR*

Årsrapport for 2015/16 29. regnskabsår

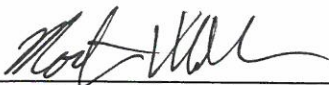
Fyns Undervognscenter ApS

Holkebjergvej 62
5250 Odense SV

CVR-nr. 11 94 10 36

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den . 7/10-2016

Dirigent:



Morten Westerskov

Indholdsfortegnelse

Ledelsespåtegning	2
Den uafhængige revisors påtegning på årsregnskabet	3
Selskabsoplysninger	4
Anvendt regnskabspraksis	5
Resultatopgørelse 1. juli - 30. juni	7
Balance 30. juni	8
Noter til årsrapporten	10

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for 2015/16 for Fyns Undervognscenter ApS .

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores 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 regnskabsåret 1. juli 2015 - 30. juni 2016.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Odense SV, den 24. august 2016.

Direktion

Stine Westerskov

A handwritten signature in blue ink, consisting of several overlapping loops and a horizontal line, positioned to the right of the name 'Stine Westerskov'.

Den uafhængige revisors påtegning på årsregnskabet

Til kapitalejerne i Fyns Undervognscenter ApS

Vi har revideret årsregnskabet for Fyns Undervognscenter ApS for regnskabsåret 1. juli 2015 - 30. juni 2016, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Ledelsens ansvar for årsregnskabet

Ledelsen har ansvaret for udarbejdelsen af et årsregnskab, der giver et retvisende billede i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Ledelsen har endvidere ansvaret for den interne kontrol, som ledelsen anser nødvendig for at udarbejde et årsregnskab uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl.

Revisors ansvar

Vores ansvar er at udtrykke en konklusion om årsregnskabet på grundlag af vores revision. Vi har udført revisionen i overensstemmelse med internationale standarder om revision og yderligere krav ifølge dansk revisorlovgivning. Dette kræver, at vi overholder etiske krav samt planlægger og udfører revisionen for at opnå høj grad af sikkerhed for, om årsregnskabet er uden væsentlig fejlinformation.

En revision omfatter udførelse af revisionshandlinger for at opnå revisionsbevis for beløb og oplysninger i årsregnskabet. De valgte revisionshandlinger afhænger af revisors vurdering, herunder vurdering af risici for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl. Ved risikovurderingen overvejer revisor intern kontrol, der er relevant for virksomhedens udarbejdelse af et årsregnskab, der giver et retvisende billede. Formålet hermed er at udforme revisionshandlinger, der er passende efter omstændighederne, men ikke at udtrykke en konklusion om effektiviteten af virksomhedens interne kontrol. En revision omfatter endvidere vurdering af, om ledelsens valg af regnskabspraksis er passende, om ledelsens regnskabsmæssige skøn er rimelige samt den samlede præsentation af årsregnskabet.

Det er vores opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

Revisionen har ikke givet anledning til forbehold.

Konklusion

Det er vores 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 regnskabsåret 1. juli 2015 - 30. juni 2016 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Odense SV, den 24. august 2016

REVISORGÅRDEN I ODENSE ApS



Bo Bødker
Registreret revisor
CVR. Nr. 14335102

Selskabsoplysninger

Direktion	Stine Westerskov
Revisor	REVISORGÅRDEN I ODENSE ApS Thujavej 27 5250 Odense SV
Pengeinstitut	Danske Bank
Hovedaktivitet	Selskabets aktiviteter omfatter alle former for rustbeskyttelse.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Fyns Undervognscenter ApS for 2015/16 er aflagt efter årsregnskabslovens regnskabsklasse B.

Anvendt regnskabspraksis er den samme som sidste år.

Den anvendte regnskabspraksis er i hovedtræk følgende:

Generelt om indregning og måling

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med, at de indtjenes. Herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser, der måles til dagsværdi eller amortiseret kostpris. Endvidere indregnes 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 ressourcer 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.

RESULTATOPGØRELSEN

Bruttofortjeneste.

Bruttofortjenesten er en sammendragning af nettoomsætningen, andre driftsindtægter, omkostninger til råvarer og hjælpematerialer samt andre eksterne omkostninger.

Nettoomsætningen ved salg af ydelser i forbindelse med undervognsbehandling indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang. Nettoomsætningen indregnes med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer indeholder det forbrug af råvarer og hjælpematerialer, der er anvendt for at opnå årets nettoomsætning.

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til distribution, salg, reklame, administration, lokaler, leasingaftaler, nedskrivning af tilgodehavender mv.

Nettoomsætning

Udført arbejde indregnes som nettoomsætning, når arbejdet er udført og overdraget til kunden.

Personaleomkostninger

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

Skat af årets resultat

Skat af årets resultat omfatter årets skat og årets forskydning i udskudt skat. Aktuel skat beregnes med udgangspunkt i årets resultat før skat, korrigeret for ikke-skattepligtige indtægter og omkostninger. Ved beregningen er anvendt en skatteprocent på 22.

Selskabet er omfattet af reglerne om tvungen sambeskatning. Moderselskabet Westerskov Holding ApS er administrationselskab og betaler dermed koncernens samlede selskabsskat til skattemyndighederne.

Skyldig og tilgodehavende selskabsskat, som endnu ikke er afregnet med administrationselskabet, indregnes i balancen som selskabsskat.

BALANCEN

Anvendt regnskabspraksis

Immaterielle og materielle anlægsaktiver

Erhvervede anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger. Der foretages lineære afskrivninger baseret på en vurdering af de enkelte aktivers brugstider. Aktivernes skønnede restværdi efter afsluttet brugstid indgår ikke i afskrivningsgrundlaget

	<i>Brugstid</i>	<i>Restværdi</i>
Bygninger (der afskrives ikke på grundens værdi)	50 år	.0 kr.
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	3-5 år	0 kr.

Anlægsaktiver nedskrives til genindvindingsværdi, hvis denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi. Fortjeneste og tab ved salg af anlægsaktiver indregnes i resultatopgørelsen under posterne "Andre driftsindtægter" og "Andre driftsomkostninger".

Aktiver med en kostpris under 12.900 kr. omkostningsføres i anskaffelsesåret under posten "Andre eksterne omkostninger".

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris. Hvis kostprisen overstiger nettorealisationseværdien, nedskrives til denne lavere værdi.

Tilgodehavender

Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser måles til amortiseret kostpris. Det svarer i al væsentlighed til nominel værdi reduceret med nedskrivning til imødegåelse af forventede tab.

Andre tilgodehavender

Andre tilgodehavender måles til den nominelle værdi.

Sambeskatningsgodtgørelse måles til den nominelle værdi.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter, indregnet under aktiver, omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår, der måles til nominel værdi.

Likvide beholdninger.

Likvide beholdninger omfatter kontante beholdninger og bankindestående, der måles til nominel værdi.

Hensatte forpligtelser

Udskudt skat på aktiver og forpligtelser indregnes som en hensat forpligtelse. Udskudt skat måles til nettorealisationseværdi og beregnes som 22 pct. af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier.

Gældsforpligtelser

Gæld måles som udgangspunkt til amortiseret kostpris. Hvor der hverken er kurstab eller kursgevinst, svarer amortiseret kostpris i al væsentlighed til nominel restgæld.

Selskabsskat, periodeafgrænsningsposter og øvrige ikke-finansielle forpligtelser måles til nettorealisationseværdi.

Udbytte

Foreslået udbytte indregnes som en forpligtelse på balancedagen.

Resultatopgørelse 1. juli - 30. juni

Note	2015/16	2014/15
	kr.	tkr.
Bruttofortjeneste	2.202.414	2.173
1 Personaleomkostninger	1.814.037	1.745
Af- og nedskrivninger af anlægsaktiver	63.762	148
Ordinært resultat før finansielle poster	324.616	281
Andre finansielle indtægter	62	1
Andre finansielle omkostninger	0	23
Resultat før skat	324.678	258
2 Skat af årets resultat	71.502	56
Årets resultat	253.176	201
 Forslag til resultatdisponering		
Overført fra tidligere år	0	88
Årets resultat	253.176	201
Til disposition	253.176	289
Udbytte for regnskabsåret	200.000	289
Overført til næste år	53.176	0
Disponeret i alt	253.176	289

Balance 30. juni

Note	<u>2015/16</u>	<u>2014/15</u>	
	kr.	tkr.	
Aktiver			
Anlægsaktiver			
Materielle anlægsaktiver			
	Grunde og bygninger	987.999	1.020
	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	138.080	97
3	Materielle anlægsaktiver i alt	1.126.079	1.117
	Anlægsaktiver i alt	1.126.079	1.117
Omsætningsaktiver			
Varebeholdninger			
	Fremstillede færdigvarer og handelsvarer	91.875	104
	Varebeholdninger i alt	91.875	104
Tilgodehavender			
	Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	80.466	88
	Andre tilgodehavender	7.513	0
	Periodeafgrænsningsposter	16.000	37
	Tilgodehavender i alt	103.979	126
	Likvide beholdninger	145.776	236
	Omsætningsaktiver i alt	341.630	465
	Aktiver i alt	1.467.709	1.583

Balance 30. juni

Note		<u>2015/16</u>	<u>2014/15</u>
		kr.	tkr.
	Passiver		
	Egenkapital		
	Virksomhedskapital	200.000	200
	Overført resultat	53.176	0
4	Egenkapital i alt	<u>253.176</u>	<u>200</u>
	Hensatte forpligtelser		
	Hensættelse til udskudt skat	75.680	79
	Hensatte forpligtelser i alt	<u>75.680</u>	<u>79</u>
	Gældsforpligtelser		
	Kortfristede gældsforpligtelser		
	Leverandører af varer og tjenesteydelser	48.587	158
	Selskabsskat	74.822	0
	Anden gæld	815.444	857
	Udbytte for regnskabsåret	200.000	289
	Kortfristede gældsforpligtelser i alt	<u>1.138.853</u>	<u>1.304</u>
	Gældsforpligtelser i alt	<u>1.138.853</u>	<u>1.304</u>
	Passiver i alt	<u>1.467.709</u>	<u>1.583</u>
5	Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		
6	Kontraktlige forpligtelser		
7	Eventualposter m.v.		
8	Nærtstående parter		

Noter til årsrapporten

1	Personaleomkostninger	2015/16	2014/15	
		kr.	tkr.	
	Løn, gager og vederlag til øvrige ansatte	1.498.307	1.440	
	Pensionsforpligtelse til øvrige ansatte	183.904	181	
	Andre udgifter til social sikring	131.826	124	
	Personaleomkostninger i alt	1.814.037	1.745	
2	Skat af årets resultat	2015/16	2014/15	
		kr.	tkr.	
	Skat af årets resultat	74.822	37	
	Udskudt skat af årets resultat	-3.320	19	
	Skat af årets resultat i alt	71.502	56	
3	Materielle anlægsaktiver	Grunde og bygninger	Indretning af lejede lokaler	Andre anl., driftsmatr. og inventar
		kr.	kr.	kr.
	Kostpris primo	1.609.425	308.967	924.045
	Tilgang i årets løb	0	0	72.500
	Kostpris ultimo	1.609.425	308.967	996.545
	Af- og nedskrivninger, primo	589.247	308.967	826.882
	Årets af- og nedskrivninger	32.179	0	31.583
	Af- og nedskrivninger, ultimo	621.426	308.967	858.465
	Regnskabsmæssig værdi, ultimo	987.999	0	138.080
4	Egenkapital	Selskabskapital	Overført resultat	I alt
		kr.	kr.	kr.
	Saldo primo	200.000	0	200.000
	Årets resultat	0	53.176	53.176
	Saldo ultimo	200.000	53.176	253.176

Selskabskapitalen er ikke ændret de seneste 5 år.

Noter til årsrapporten

5 **Pantsætninger og sikkerhedsstillelser**

Ingen.

6 **Kontraktlige forpligtelser**

Operationel leasing

Selskabet har indgået operationelle leje- og leasingaftaler for følgende restbeløb kr. 18.540

7 **Eventualposter m.v.**

Selskabet hæfter solidarisk med moderselskabet for skat af koncernens sambeskattede indkomst og for visse kildeskatter som udbytteskat og royaltyskat.

8 **Nærtstående parter**

Fyns Undervognscenter ApS's nærtstående parter omfatter følgende:

Bestemmende indflydelse.

Westerskov Holding ApS

Odense kommune