

ÅRSRAPPORT 2015/2016

Carlsens Batteriservice ApS

Stormøllevej 69

4600 Køge

CVR nr. 14730834

Indsender:

Revisionsfirmaet MBP ApS, registreret revisor

Strandvejen 100

2900 Hellerup

CVR-nr. 31167140

Fremlagt og godkendt på selskabets ordinære

generalforsamling den 14. september 2016

Dirigent:

Torben Carlsen

Indholdsfortegnelse

Ledelsespåtegning	3
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	4
Virksomhedsoplysninger	5
Ledelsesberetning	6
Anvendt regnskabspraksis	7
Resultatopgørelse for perioden 1. juli 2015 - 30. juni 2016	9
Balance pr. 30. juni 2016	10
Noter	12

Ledelsespåtegning

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. juli 2015 - 30. juni 2016 for Carlsens Batteriservice ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

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

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

Ledelsen anser betingelserne for at kunne fravælge revision, for stadig at være opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Køge, den 14. september 2016

Direktion

Marianne Karen Esther Carlsen

Torben Carlsen

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til den daglige ledelse i Carlsens Batteriservice ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Carlsens Batteriservice ApS for regnskabsåret 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.

Hellerup, den 14. september 2016

Revisionsfirmaet MBP ApS, registreret revisor, CVR-nr. 31167140

Michael Bo Petersen
Registreret revisor

Virksomhedsoplysninger

Virksomhed

Carlsens Batteriservice ApS
Stormøllevej 69
4600 Køge

CVR-nr.: 14730834
Stiftelsesdato: 1. september 1990
Regnskabsår: 1. juli 2015 - 30. juni 2016

Direktion

Marianne Karen Esther Carlsen
Torben Carlsen

Revisor

Revisionsfirmaet MBP ApS, registreret revisor
Strandvejen 100
2900 Hellerup
CVR-nr. 31167140

Bankforbindelse

Jyske Bank, Sydbank, Sparekassen Sjælland

Generalforsamling

Ordinær generalforsamling afholdes
14. september 2016, på selskabet adresse.

Ledelsesberetning

Hovedaktiviteter

Selskabet hovedaktivitet er salg af bilbatterier og tilbehør hertil mv.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets regnskabsår er forløbet med et resultat efter skat på kr. 12.324.

Ledelsen foreslår resultatet overført til næste år.

Ledelsen anser det opnåede resultat for tilfredsstillende.

Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

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

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten 2015/2016 for Carlsens Batteriservice ApS er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for regnskabsklasse B, med tilvalg af enkelte regler for klasse C.

Resultatopgørelsen

Nettoomsætning

Nettoomsætning indregnes som periodens faktureringer reguleret for periodiseringer.

Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer

Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer indregnes som omkostninger i form af varekøb, fremmed arbejde mv.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger indregnes som omkostninger i form af salgs-, lokale- og administrationsomkostninger samt autodrift.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger indregnes som omkostninger til gager og lønninger samt øvrige personaleomkostninger.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes som indtægter fra kapitalandele, værdipapirer og tilgodehavender samt aktieudbytte, andre finansielle indtægter og omkostninger samt realiserede som urealiserede kursgevinster og kurstab, opskrivninger og nedskrivning af finansielle anlægsaktiver til dagsværdi.

Skat af årets resultat og andre skatter

Skat af årets resultat indregnes som aktuel skat af årets skattepligtige indkomst samt forskydning i hensættelser til udskudt skat mv.

Forslag til udbytte for regnskabsåret

Forslag til udbytte for regnskabsåret indregnes som særskilt post under kortfristet gældsforpligtelser.

Anvendt regnskabspraksis

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Tekniske anlæg og maskiner, andre anlæg, driftsmateriel og inventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger.

Afskrivninger er foretaget ud fra driftsøkonomiske betragtninger baseret på lineære afskrivninger over aktivernes forventede brugstid.

Der er i al væsentlighed anvendt følgende åremål for afskrivningerne:

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar 3-5 år

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris efter FIFO-metoden eller nettorealiseringsværdien hvor denne er lavere.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiserede kostpris, svarende til nominel værdi reduceret med nedskrivning til imødegåelse af forventede tab.

Hensættelser til udskudt skat og selskabsskat

Hensættelser til udskudt skat måles som 22% af forskellen mellem regnskabsmæssige og skattemæssige foretagne afskrivninger på anlægsaktiver.

Selskabsskat måles som årets beregnede skat af årets skattepligtige indkomst med fradrag af betalt acontoskat og udbytteskat.

Gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris.

Gæld i øvrigt måles til amortiseret kostpris svarende til nominel værdi.

Resultatopgørelse for perioden 1. juli 2015 - 30. juni 2016

Note	2015/2016	2014/2015
Bruttofortjeneste	<u>668.805</u>	<u>496.596</u>
Personaleomkostninger		
Lønninger	-598.525	-414.634
Pensioner	-2.000	0
Andre udgifter til social sikring	<u>-20.022</u>	<u>-19.301</u>
Personaleomkostninger i alt	<u>-620.547</u>	<u>-433.935</u>
Afskrivninger og nedskrivninger		
Af- og nedskrivninger af anlægsaktiver	<u>-41.000</u>	<u>-41.000</u>
Afskrivninger og nedskrivninger i alt	<u>-41.000</u>	<u>-41.000</u>
Finansielle indtægter og omkostninger		
Andre finansielle indtægter	6.007	13.542
Øvrige finansielle omkostninger	<u>-29</u>	<u>-5.261</u>
Ordinært resultat før skat	<u>13.236</u>	<u>29.942</u>
1. Skat af årets resultat	<u>-912</u>	<u>-4.772</u>
ÅRETS RESULTAT	<u>12.324</u>	<u>25.170</u>
Forslag til resultatdisponering		
Forslag til udbytte for regnskabsåret	0	99.800
Overført resultat	<u>12.324</u>	<u>-74.630</u>
Resultatdisponering i alt	<u>12.324</u>	<u>25.170</u>

Balance pr. 30. juni 2016

Note	2016	2015
AKTIVER		
Materielle anlægsaktiver		
2. Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	181.834	222.834
Materielle anlægsaktiver i alt	181.834	222.834
OMSÆTNINGSAKTIVER		
Varebeholdninger		
Fremstillede varer og handelsvarer	58.866	53.845
Varebeholdninger i alt	58.866	53.845
Tilgodehavender		
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	137.847	143.187
Andre tilgodehavender	0	119
3. Tilgodehavende hos virksomhedsdeltagere og ledelse	0	10.281
Tilgodehavender i alt	137.847	153.587
Likvide beholdninger		
Likvide beholdninger	1.600.962	1.504.099
Likvide beholdninger i alt	1.600.962	1.504.099
Omsætningsaktiver i alt	1.797.675	1.711.531
AKTIVER I ALT	1.979.509	1.934.365

Balance pr. 30. juni 2016

Note	2016	2015
PASSIVER		
4. EGENKAPITAL		
Virksomhedskapital	200.000	200.000
Overført resultat	1.308.956	1.296.633
Foreslået udbytte for regnskabsåret	0	99.800
Egenkapital i alt	<u>1.508.956</u>	<u>1.596.433</u>
HENSATTE FORPLIGTELSER		
5. Hensættelser til udskudt skat	<u>26.657</u>	<u>33.357</u>
Hensatte forpligtelser i alt	<u>26.657</u>	<u>33.357</u>
GÆLDSFORPLIGTELSER		
Langfristede gældsforpligtelser		
6. Selskabsskat	<u>4.612</u>	<u>5.411</u>
Langfristede gældsforpligtelser i alt	<u>4.612</u>	<u>5.411</u>
Kortfristede gældsforpligtelser		
Leverandører af varer og tjenesteydelser	129.130	130.505
Selskabsskat	411	0
Anden gæld	<u>309.743</u>	<u>168.659</u>
Kortfristede gældsforpligtelser i alt	<u>439.284</u>	<u>299.164</u>
Gældsforpligtelser i alt	<u>470.553</u>	<u>337.932</u>
PASSIVER I ALT	<u>1.979.509</u>	<u>1.934.365</u>
7. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		
8. Eventualforpligtelser		
9. Ejerforhold		

Noter

	2015/2016	2014/2015
1. Skat af årets resultat		
Skat af årets resultat	7.612	10.411
Regulering af udskudt skat	-6.700	-5.639
	<u>912</u>	<u>4.772</u>

Der er i regnskabsåret tilbagebetalt kr. 119 i selskabsskat og kr. 8.000 i acontoskat.

	2016	2015
2. Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		
Anskaffelsessum primo	380.000	380.000
Af og nedskrivninger primo	-157.166	-116.166
Årets af- og nedskrivninger	-41.000	-41.000
	<u>181.834</u>	<u>222.834</u>

3. Tilgodehavende hos virksomhedsdeltagere og ledelse

Kapitalejer og ledelse	<u>0</u>	<u>10.281</u>
	<u>0</u>	<u>10.281</u>

Lånet er ydet til medlemmer af selskabets ledelse i år 2014/2015.

Lånet er indfriet i årets løb.

Lånet har været forrentet med 9%.

Der har ikke været stille sikkerhed for det tidligere lån.

Noter

2016

2015

4. EGENKAPITAL

	Virksom- heds- kapital	Overført over- eller under- skud	Udbytte	I alt
Saldo primo	200.000	1.396.432	0	1.596.432
Årets resultat	0	12.324	0	12.324
Udbetalt udbytte	0	0	-99.800	-99.800
Bogført værdi ultimo	200.000	1.408.756	-99.800	1.508.956

Anpartskapitalen er fordelt i anparter á kr. 1.000 eller multipla heraf. Ingen anparter er tillagt særlige rettigheder.

5. Hensættelser til udskudt skat

Udskudt skat	26.657	33.357
	26.657	33.357

6. Selskabsskat

Årets beregnede selskabsskat	7.612	10.411
Årets betalte acontoskat	-3.000	-5.000
	4.612	5.411

Af den langfristet gæld forfalder kr. 0 efter 5 år.

7. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Selskabet har ikke påtaget sig andre forpligtelser eller sikkerhedsstillelser udover sædvanlige forretningsmæssige.

8. Eventualforpligtelser

Selskabet har ikke påtaget sig kautions-, garanti- og/eller andre eventualeforpligtelser ud over det, der er oplyste i årsregnskabet.

9. Ejerforhold

Følgende kapitalejere er noteret i selskabets ejerbog i henhold til selskabslovens §50: Torben Carlsen.