

# **SOLRØD AUTOSERVICE A/S**

Ejbyvej 5  
4623 Lille Skensved

Årsrapport  
1. juli 2016 - 30. juni 2017

**Årsrapporten er fremlagt og godkendt på  
selskabets ordinære generalforsamling den**

**28/11/2017**

**John Winther Rasmussen**  
**Dirigent**

(Urevideret)

**Indhold****Virksomhedsoplysninger**

Virksomhedsoplysninger .....	3
------------------------------	---

**Påtegninger**

Ledelsespåtegning .....	4
-------------------------	---

**Erklæringer**

Revisors erklæring om opstilling af finansielle oplysninger .....	5
---	---

**Ledelsesberetning**

Ledelsesberetning .....	6
-------------------------	---

**Årsregnskab**

Anvendt regnskabspraksis .....	7
--------------------------------	---

Resultatopgørelse .....	10
-------------------------	----

Balance .....	11
---------------	----

Noter .....	13
-------------	----

# Virksomhedsoplysninger

<b>Virksomheden</b>	SOLRØD AUTOSERVICE A/S Ejbyvej 5 4623 Lille Skensved
	CVR-nr: 16385530 Regnskabsår: 01/07/2016 - 30/06/2017
<b>Bankforbindelse</b>	Nordea Torvet 14 4600 Køge
<b>Revisor</b>	Køge Nord Revision, registreret revisionsvirksomhed Københavnsvej 228 4600 Køge DK Danmark CVR-nr: 14149341 P-enhed: 1000688863

# Ledespåtegning

Det af os udarbejdede årsregnskab for 2016/2017 er aflagt i overensstemmelse med dansk regnskabslovgivning. Årsregnskabet giver efter vor opfattelse et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, finansielle stilling samt resultat.

Lille Skensved, den 19/10/2017

## Direktion

John Winther Rasmussen

## Bestyrelse

John Winther Rasmussen

Jytte Rasmussen

Anita Else-Marie Hagstrøm

## Fravalg af revision for det kommende regnskabsår

Revision er fravalgt for det kommende regnskabsår. Betingelserne herfor er opfyldt.

# Revisors erklæring om opstilling af finansielle oplysninger

Til kapitalejerne i Solrød Autoservice A/S

Vi har opstillet årsregnskabet for Solrød Autoservice A/S for perioden 1/7-2016 til 30/6-2017 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 den internationale standard om opstilling af finansielle oplysninger, ISRS 4410.

Vi har anvendt vores faglige ekspertise i regnskab og regnskabsafklæggelse til at assistere Dem med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. 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 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.

Køge, 19/10/2017

Søren Skree Nielsen, HD , mne955  
Registreret revisor FDR  
Køge Nord Revision, registreret revisionsvirksomhed  
CVR: 14149341

# Ledelsesberetning

## Selskabets formål

Selskabets formål er at beskæftige sig med reparation samt køb og salg af brugte autombiler og anden efter direktionens skøn beslægtet virksomhed.

## Økonomisk udvikling i regnskabsåret

Selskabets drift har udviklet sig mindre tilfredsstillende.

## Usædvanlige forhold

Der er ingen usædvanlige forhold.

## Begivenheder indtruffet efter regnskabsårets afslutning

Der er ikke indtruffet begivenheder efter regnskabsårets afslutning, som væsentligt vil forrykke vurderingen af virksomhedens forhold.

## Den forventede udvikling

Ledelsen forventer en positiv indtjening for regnskabsåret 2017/18.

## Fortsat drift

Selskabet har tabt kapitalen. Direktør John Winther Rasmussen har givet tilsagn om at indskyde den fornødne kapital til sikring af fortsat drift, herunder tilsagn om eventuel konvertering af selskabets gæld til John Winther Rasmussen til indskudskapital, såfremt det må vise sig nødvendigt. Gælden udgør ifølge balancen kr. 972.315. Kombineret med forventninger til positiv drift vurderer ledelsen, at den fortsatte drift er sikret.

# Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for Regnskabsklasse B.

Regnskabet er aflagt i danske kroner.

Regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Den anvendte regnskabspraksis er i hovedtræk følgende:

## GENERELT

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes, herunder 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.

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.

## RESULTATOPGØRELSE

### Nettoomsætning

Nettoomsætningen indregnes i resultatopgørelsen i takt med, at levering finder sted. Omsætningen vises ikke særskilt grundet konkurrencemæssige hensyn.

### Bruttoresultatet

Bruttoresultatet består af omsætningen fratrukket direkte omkostninger og andre eksterne omkostninger.

### Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger er indregnet i bruttofortjenesten og omfatter omkostninger til distribution, salg, reklame, administration, lokaler, tab på debitorer m.v.

### Finansielle poster

Finansielle indtægter og udgifter indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Finansielle poster omfatter renteindtægter og -udgifter, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer og tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen m.v.

### Selskabsskat og udskudt skat

Årets skat, som består af årets aktuelle skat og forskydning i udskudt skat, indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat, og direkte på egenkapitalen med den del, der kan henføres til posteringer direkte på egenkapitalen.

Den aktuelle skat beregnes med den for året gældende skattesats.

Aktuelle skattetilgodehavender indregnes i balancen som et tilgodehavende i det omfang, der er betalt for meget, mens aktuelle skatteforpligtelser indregnes som kortfristet gæld i det omfang, der ikke er foretaget betaling heraf.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode af alle midlertidige forskelle regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser. Den udskudte skat beregnes med den skattesats, der ud fra vedtagen lovgivning inden regnskabsårets udløb er gældende på det tidspunkt, hvor den forventes realiseret.

Udskudte skatteaktiver indregnes alene med den værdi, de kan forventes at kunne realiseres til. Selskabet har et udskudt skatteaktiv, som ikke er medregnet, da det ikke med sikkerhed kan forventes udnyttet.

## **BALANCEN**

### **Materielle anlægsaktiver**

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

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 at blive taget i brug.

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

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar 3-5 år

Aktiver med en kostpris på under 13.200 kr. pr. enhed indregnes som omkostning i resultatopgørelsen.

Fortjeneste og tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgspris med fradrag af salgskostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste og tab indregnes i resultatopgørelsen.

### **Varebeholdning**

Varebeholdninger måles til kostpris efter FIFO-metoden. I tilfælde, hvor nettorealiseringsværdien er lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi. Nettorealiseringsværdi for varebeholdninger opgøres som salgspris med fradrag af færdiggørelsesomkostninger og omkostninger, der afholdes for at effektuere salget, og fastsættes under hensyntagen til omsættelighed, ukurans og udvikling i forventet salgspris.

Kostpris for handelsvarer samt råvarer og hjælpematerialer opgøres som anskaffelsespris.

### **Tilgodehavender**

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi, med fradrag af nedskrivning til imødegåelse af forventede tab (nettorealiseringsværdi).

### **Periodeafgrænsningsposter**

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte udgifter vedrørende efterfølgende regnskabsår.

### **Likvide beholdninger**

Likvide beholdninger består af bankindestående.

### **Skyldig skat 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 acontoskatte.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser. I de tilfælde, f.eks. vedrørende aktier, hvor opgørelsen af skatteværdien kan foretages efter alternative beskatningsregler, måles udskudt skat på



grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettiget skattemæssigt underskud, måles til den værdi, hvortil aktivet forventes realiseres, enten ved udligning af skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser inden for samme juridiske skatteenhed. Selskabet har et udskudt skatteaktiv, som ikke er medregnet, da det ikke med sikkerhed kan forventes anvendt.

Udskudt skat måles på grundlag af de skatteregler og skattesatser, der med balancedagens lovgivning vil være gældende, når den udskudte skat forventes udløst som aktuel skat. Ændring i udskudt skat som følge af ændringer i skattesatser indregnes i resultatopgørelsen med det aktuelle års skattesats.

### **Gældsforpligtelser**

Gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

# Resultatopgørelse 1. jul 2016 - 30. jun 2017

	Note	2016/17 kr.	2015/16 kr.
<b>Bruttoresultat</b> .....		<b>154.733</b>	<b>367.762</b>
Personaleomkostninger .....		-86.200	-156.028
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver .....		-33.750	-80.680
Andre driftsomkostninger .....		-10.625	
<b>Resultat af ordinær primær drift</b> .....		<b>24.158</b>	<b>131.054</b>
Øvrige finansielle omkostninger .....		-29.212	-29.853
<b>Ordinært resultat før skat</b> .....		<b>-5.054</b>	<b>101.201</b>
<b>Årets resultat</b> .....		<b>-5.054</b>	<b>101.201</b>
<b>Forslag til resultatdisponering</b>			
Overført resultat .....		-5.054	101.201
<b>I alt</b> .....		<b>-5.054</b>	<b>101.201</b>

# Balance 30. juni 2017

## Aktiver

	Note	2016/17 kr.	2015/16 kr.
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar .....		208.670	218.045
<b>Materielle anlægsaktiver i alt .....</b>		<b>208.670</b>	<b>218.045</b>
<b>Anlægsaktiver i alt .....</b>		<b>208.670</b>	<b>218.045</b>
Råvarer og hjælpematerialer .....		233.650	127.650
<b>Varebeholdninger i alt .....</b>		<b>233.650</b>	<b>127.650</b>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser .....		276.851	139.358
Periodeafgrænsningsposter .....		101.869	78.987
<b>Tilgodehavender i alt .....</b>		<b>378.720</b>	<b>218.345</b>
Likvide beholdninger .....		82.036	274.368
<b>Omsætningsaktiver i alt .....</b>		<b>694.406</b>	<b>620.363</b>
<b>Aktiver i alt .....</b>		<b>903.076</b>	<b>838.408</b>

# Balance 30. juni 2017

## Passiver

	Note	2016/17 kr.	2015/16 kr.
Registreret kapital mv. ....		500.000	500.000
Overført resultat .....		-655.297	-650.243
<b>Egenkapital i alt .....</b>		<b>-155.297</b>	<b>-150.243</b>
Leverandører af varer og tjenesteydelser .....		39.822	44.817
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring .....		29.236	61.825
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse .....		972.315	865.009
Periodeafgrænsningsposter .....		17.000	17.000
<b>Kortfristede gældsforpligtelser i alt .....</b>		<b>1.058.373</b>	<b>988.651</b>
<b>Gældsforpligtelser i alt .....</b>		<b>1.058.373</b>	<b>988.651</b>
<b>Passiver i alt .....</b>		<b>903.076</b>	<b>838.408</b>

# Noter

## 1. Oplysning om usikkerhed om going concern

### Ledelsens overvejelser om fortsat drift

Selskabet har tabt kapitalen. Direktør John Winther Rasmussen har givet tilsagn om at indskyde den fornødne kapital til sikring af fortsat drift, herunder tilsagn om eventuel konvertering af selskabets gæld til John Winther Rasmussen til indskudskapital, såfremt det må vise sig nødvendigt. Gælden udgør ifølge balancen kr. 972.315. Kombineret med forventninger til positiv drift vurderer ledelsen, at den fortsatte drift er sikret.

## 2. Information om gennemsnitligt antal ansatte

	<b>2016/17</b>	<b>2015/16</b>
Antal ansatte, primo .....	1	1
Gennemsnitligt antal ansatte .....	1	1
Antal ansatte, ultimo .....	1	1