

SOLRØD AUTOSERVICE A/S

Ejbyvej 5
4623 Lille Skensved

Årsrapport
1. juli 2015 - 30. juni 2016

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den

20/10/2016

John Winther Rasmussen
Dirigent

(Urevideret)

Indhold**Virksomhedsoplysninger**

Virksomhedsoplysninger	3
------------------------------	---

Påtegninger

Ledelsespåtegning	4
-------------------------	---

Erklæringer

Revisors erklæring om opstilling af årsrapport	5
--	---

Årsregnskab

Anvendt regnskabspraksis	6
--------------------------------	---

Resultatopgørelse	9
-------------------------	---

Balance	10
---------------	----

Noter	12
-------------	----

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden	SOLRØD AUTOSERVICE A/S Ejbyvej 5 4623 Lille Skensved
	CVR-nr: 16385530 Regnskabsår: 01/07/2015 - 30/06/2016
Bankforbindelse	Nordea Nørregade 54 B 4600 Køge
Revisor	Køge Nord Revision, registreret revisionsvirksomhed Københavnsvej 228 4600 Køge DK Danmark CVR-nr: 14149341 P-enhed: 1000688863

Ledespåtegning

Det af os udarbejdede årsregnskab for 2015/2016 er aflagt i overensstemmelse med dansk regnskabslovgivning. Årsregnskabet giver efter vor opfattelse et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, finansielle stilling samt resultat.

Køge, den 26/09/2016

Direktion

John Winther Rasmussen

Bestyrelse

John Winther Rasmussen

Jytte Rasmussen

Anita Else-Marie Hagstrøm

Fravalg af revision for det kommende regnskabsår

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

Revisors erklæring om opstilling af årsrapport

Til den daglige ledelse i Solrød Autoservice A/S

Vi har opstillet årsregnskabet for Solrød Autoservice A/S for perioden 1/7-2015 til 30/6-2016 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 den internationale standard om opstilling af finansielle oplysninger, ISRS 4410.

Vi har anvendt vores faglige ekspertise i regnskab og regnskabsaflæggelse 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, 26/09/2016

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

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 gældsmetode 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 3-4 år

Aktiver med en kostpris på under 12.900 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 nettorealisationsværdien er lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi. Nettorealisationsværdi 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 (nettorealisationsværdi).

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 gældsmetode 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 nominal værdi.

Resultatopgørelse 1. jul 2015 - 30. jun 2016

	Note	2015/16 kr.	2014/15 kr.
Bruttoresultat		367.762	322.731
Personaleomkostninger		-156.028	-318.662
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		-80.680	-4.725
Resultat af ordinær primær drift		131.054	-656
Øvrige finansielle omkostninger		-29.853	-28.177
Ordinært resultat før skat		101.201	-28.833
Årets resultat		101.201	-28.833
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		101.201	-28.833
I alt		101.201	-28.833

Balance 30. juni 2016

Aktiver

	Note	2015/16 kr.	2014/15 kr.
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		218.045	4.725
Materielle anlægsaktiver i alt		218.045	4.725
Anlægsaktiver i alt		218.045	4.725
Råvarer og hjælpematerialer		127.650	356.400
Varebeholdninger i alt		127.650	356.400
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		139.358	168.468
Periodeafgrænsningsposter		78.987	24.174
Tilgodehavender i alt		218.345	192.642
Likvide beholdninger		274.368	41.752
Omsætningsaktiver i alt		620.363	590.794
Aktiver i alt		838.408	595.519

Balance 30. juni 2016

Passiver

	Note	2015/16 kr.	2014/15 kr.
Registreret kapital mv.	1	500.000	500.000
Overført resultat		-650.243	-751.443
Egenkapital i alt	2	-150.243	-251.443
Leverandører af varer og tjenesteydelser		44.817	107.090
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		61.825	84.409
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse		865.009	638.463
Periodeafgrænsningsposter		17.000	17.000
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		988.651	846.962
Gældsforpligtelser i alt		988.651	846.962
Passiver i alt		838.408	595.519

Noter

1. Registreret kapital mv.

Aktiekapitalen består af 500 aktier á kr. 1.000. Aktierne er ikke opdelt i klasser.

2. Egenkapital i alt

	Virksomheds-kapital	Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode	Overført resultat	Foreslået udbytte	Ialt
	kr.	kr.	kr.	kr.	kr.
Saldo primo	500.000	0	-751.443	0	-251.443
Udloddet ordinært udbytte	0	0	0	0	0
Årets resultat	0	0	101.201	0	101.201
Egenkapital ultimo	500.000	0	-650.242	0	-150.243

3. Hovedaktivitet samt regnskabsmæssige og økonomiske forhold

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

4. 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. 865.009. Kombineret med forventninger til positiv drift vurderer ledelsen, at den fortsatte drift er sikret.

5. Oplysning om ejerskab

Ejerforhold

Selskabet har registreret følgende aktionær, som ejer kapitalen 100 %:

John Winther Rasmussen
Ejbyvej 5
4623 Lille Skensved