

ODENSE AUTO-EL ApS

Hedvigslundsvej 2, 5000 Odense C

Årsrapport for
1. juli 2015 - 30. juni 2016
(22. regnskabsår)

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets
ordinære generalforsamling den 1/11 2016

Kurt Lindholm Hansen
dirigent

Indholdsfortegnelse

	Side
Påtegninger	
Ledelsespåtegning	2
Den uafhængige revisors erklæringer	3
Ledelsesberetning	
Selskabsoplysninger	5
Ledelsesberetning	6
Årsregnskab	
Anvendt regnskabspraksis	7
Resultatopgørelse 1. juli 2015 - 30. juni 2016	11
Balance pr. 30. juni 2016	12
Noter til årsrapporten	14

Ledespåtegning

Bestyrelsen og direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. juli 2015 - 30. juni 2016 for ODENSE AUTO-EL ApS.

Årsrapporten aflægges 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 og 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.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Odense, den 11. oktober 2016

Direktion

Kurt Lindholm Hansen

Bestyrelse

Pia Krogh Hansen
formand

Hans Kielstrup Holst

Kurt Lindholm Hansen

Den uafhængige revisors erklæringer

Til kapitalejerne i ODENSE AUTO-EL ApS

Erklæring om udvidet gennemgang af årsregnskabet

Vi har udført udvidet gennemgang af årsregnskabet for ODENSE AUTO-EL ApS for regnskabsåret 1. juli 2015 - 30. juni 2016. Årsregnskabet, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter, 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. Vi har udført vores udvidede gennemgang i overensstemmelse med Erhvervsstyrelsens erklæringsstandard for små virksomheder og FSR - danske revisorers standard om udvidet gennemgang af årsregnskaber, der udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Dette kræver, at vi overholder revisorloven og FSR - danske revisorers Etiske regler samt planlægger og udfører handlinger med henblik på at opnå begrænset sikkerhed for vores konklusion om årsregnskabet og derudover udfører specifikt krævede supplerende handlinger med henblik på at opnå yderligere sikkerhed for vores konklusion.

En udvidet gennemgang omfatter handlinger, der primært består af forespørgsler til ledelsen og, hvor det er hensigtsmæssigt, andre i virksomheden, analytiske handlinger og de specifikt krævede supplerende handlinger samt vurdering af det opnåede bevis.

Omfanget af handlinger, der udføres ved en udvidet gennemgang, er mindre end ved en revision, og vi udtrykker derfor ingen revisionskonklusion om årsregnskabet.

Den udvidede gennemgang har ikke givet anledning til forbehold.

Den uafhængige revisors erklæringer

Konklusion

Baseret på det udførte arbejde er det 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.

Udtalelse om ledelsesberetningen

Vi har i henhold til årsregnskabsloven gennemlæst ledelsesberetningen. Vi har ikke foretaget yderligere handlinger i tillæg til den udførte udvidede gennemgang af årsregnskabet. Det er på denne baggrund vores opfattelse, at oplysningerne i ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet.

Odense, den 11. oktober 2016

REVISION & RÅD
Statsautoriseret Revisionsaktieselskab
CVR-nr. 36 92 33 18

Leif Åhl Petersen
Statsautoriseret revisor

Selskabsoplysninger

Selskabet

ODENSE AUTO-EL ApS
Hedvigslundsvej 2
5000 Odense C

CVR-nr.: 18 37 80 35
Regnskabsår: 1. juli - 30. juni
Stiftet: 9. februar 1995
Hjemsted: Odense

Bestyrelse

Pia Krogh Hansen, formand
Hans Kielstrup Holst
Kurt Lindholm Hansen

Direktion

Kurt Lindholm Hansen

Revisor

REVISION & RÅD
Statsautoriseret Revisionsaktieselskab
Svendborgvej 83
5260 Odense S

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets hovedaktivitet er auto-elektrisk arbejde samt smede- og hydraulik opgaver på alle former for rullende materiel herunder reparation og lovpligtige eftersyn på fartskrivere, bagsmækklifte, kraner, hejs og løftegrej. Yderligere foretages montering af diverse el-udrustning omfattende bilvarmere, advarselslys m.v. samt anden hermed beslægtet virksomhed.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultatopgørelse for 2015/16 udviser et overskud på kr. 970.793, og selskabets balance pr. 30. juni 2016 udviser en egenkapital på kr. 3.905.132.

Odense Auto-El ApS overtog pr. 1. marts 2016 aktiviteterne for Havnens Autoservice, Toldbodgade 45, 5000 Odense C, som pga. byfornyelse skulle lukke efter 50 års virke.

I den forbindelse blev der på Hedvigslundsvej 2 foretaget en om- og tilbygning af værkstedet for at finde plads til etablering af autoværksted beregnet for alt i autoreparation på person og varevogne op til 3500 kg.

Ud over værkstedsudstyr og en pæn stor kundekreds fulgte værkstedspersonalet (3 mekanikere) fra Havnens Autoservice med over i Odense Auto-El ApS.

Det nye tiltag med større bredde i aktiviteterne har været meget positivt og vil helt klart løfte aktivitetsniveauet i Odense Auto-El ApS.

Ledelsen anser årets resultat for tilfredsstillende.

Betydningsfulde hændelser, som er indtruffet efter regnskabsårets afslutning

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

Virksomhedens forventede udvikling, herunder særlige forudsætninger og usikre faktorer

Selskabets ledelse forventer et positivt resultat for det kommende regnskabsår.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for ODENSE AUTO-EL ApS for 2015/16 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B med tilvalg fra højere klasser.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Årsrapporten for 2015/16 er aflagt i kr.

Generelt om indregning og måling

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

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste

Selskabet anvender bestemmelsen i årsregnskabslovens § 32, hvorefter selskabets omsætning ikke er oplyst.

Bruttofortjeneste er et sammendrag af nettoomsætning, ændring i lagre af færdigvarer samt andre driftsindtægter med fradrag af vareforbrug og andre eksterne omkostninger.

Nettoomsætning

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen, hvis risikoovergang, normalt ved levering til køber, har fundet sted, og hvis indtægten kan opgøres pålideligt og forventes modtaget.

Nettoomsætningen måles til dagsværdien af det aftalte vederlag ekskl. moms og afgifter opkrævet på vegne af tredjepart. Alle former for afgivne rabatter indregnes i omsætningen.

Anvendt regnskabspraksis

Vareforbrug

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

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til distribution, salg, reklame, administration, lokaler, tab på debitorer, operationelle leasingomkostninger m.v.

Personaleomkostninger

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

Af- og nedskrivninger

Af- og nedskrivninger indeholder årets af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger m.v.

Skat af årets resultat

Virksomheden er omfattet af de danske regler om tvungen sambeskatning.

Den aktuelle danske selskabsskat fordeles ved afregning af sambeskatningsbidrag mellem de sambeskattede virksomheder i forhold til disses skattepligtige indkomster. I tilknytning hertil modtager virksomheder med skattemæssigt underskud sambeskatningsbidrag fra virksomheder, der har kunnet anvende dette underskud til nedsættelse af eget skattemæssigt overskud.

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

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Anvendt regnskabspraksis

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid.

Kostpris omfatter anskaffelsesprisen og omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til brug.

Kostprisen på et samlet aktiv opdeles i separate bestanddele, der afskrives hver for sig, hvis brugstiden på de enkelte bestanddele er forskellig.

Der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider og en restværdi på kr. 0:

	Brugstid
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	5-7 år

Aktiver med en kostpris på under kr. 12.900 omkostningsføres i anskaffelsesåret.

Leasingkontrakter

Alle leasingkontrakter behandles som operationel leasing. Ydelser i forbindelse med operationel leasing og øvrige lejeaftaler indregnes i resultatopgørelsen over kontraktens løbetid. Selskabets samlede forpligtelse vedrørende operationelle leasing- og lejeaftaler oplyses under eventualposter m.v.

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris efter FIFO-metoden. Er nettorealiseringsværdien lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi.

Kostpris for handelsvarer samt råvarer og hjælpematerialer omfatter anskaffelsespris med tillæg af hjemtagelsesomkostninger.

Nettorealiseringsværdien for varebeholdninger opgøres som salgspris med fradrag af færdiggørelsesomkostninger og omkostninger, der afholdes for at effektuere salget. Værdien fastsættes under hensyntagen til varebeholdningers omsættelighed, ukurans og forventet udvikling i salgspris.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris.

Der foretages nedskrivning til imødegåelse af tab, hvor der vurderes at være indtruffet en objektiv indikation på, at et tilgodehavende eller en portefølje af tilgodehavender er værdiforringet. Hvis der foreligger en objektiv indikation på, at et individuelt tilgodehavende er værdiforringet, foretages nedskrivning på individuelt niveau.

Anvendt regnskabspraksis

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter, indregnet under omsætningsaktiver, omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Udbytte

Udbytte, som ledelsen foreslår udloddet for regnskabsåret, indregnes under gældsforpligtelser.

Selskabsskat 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 acontoskatter.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gældsmetode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser opgjort på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

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 bortset fra poster, der føres direkte på egenkapitalen.

Gældsforpligtelser

Øvrige gældsforpligtelser, som omfatter gæld til leverandører, tilknyttede virksomheder samt anden gæld, måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Resultatopgørelse 1. juli 2015 - 30. juni 2016

	Note	2015/16 kr.	2014/15 t.kr.
Bruttofortjeneste		11.822.018	11.399
Personaleomkostninger	1	-10.288.192	-9.869
Af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver	4	<u>-266.625</u>	<u>-253</u>
Resultat før finansielle poster		1.267.201	1.277
Finansielle omkostninger	2	<u>-20.064</u>	<u>-49</u>
Resultat før skat		1.247.137	1.228
Skat af årets resultat	3	<u>-276.344</u>	<u>-289</u>
Årets resultat		<u>970.793</u>	<u>939</u>
 Forslag til resultatdisponering			
Foreslået udbytte		600.000	600
Overført resultat		<u>370.793</u>	<u>339</u>
		<u>970.793</u>	<u>939</u>

Balance pr. 30. juni 2016

	Note	2015/16 kr.	2014/15 t.kr.
AKTIVER			
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		<u>568.027</u>	<u>500</u>
Materielle anlægsaktiver	4	<u>568.027</u>	<u>500</u>
Deposita	5	<u>202.500</u>	<u>203</u>
Finansielle anlægsaktiver		<u>202.500</u>	<u>203</u>
Anlægsaktiver i alt		<u>770.527</u>	<u>703</u>
Færdigvarer og handelsvarer		<u>3.476.839</u>	<u>3.315</u>
Varebeholdninger		<u>3.476.839</u>	<u>3.315</u>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		3.539.518	3.144
Andre tilgodehavender		24.204	34
Periodeafgrænsningsposter		<u>87.601</u>	<u>50</u>
Tilgodehavender		<u>3.651.323</u>	<u>3.228</u>
Likvide beholdninger		<u>514.526</u>	<u>895</u>
Omsætningsaktiver i alt		<u>7.642.688</u>	<u>7.438</u>
AKTIVER I ALT		<u><u>8.413.215</u></u>	<u><u>8.141</u></u>

Balance pr. 30. juni 2016

	Note	2015/16 kr.	2014/15 t.kr.
PASSIVER			
Selskabskapital		300.000	300
Overført resultat		<u>3.605.132</u>	<u>3.235</u>
Egenkapital i alt	6	<u>3.905.132</u>	<u>3.535</u>
Hensættelse til udskudt skat		<u>10.176</u>	<u>16</u>
Hensatte forpligtelser i alt		<u>10.176</u>	<u>16</u>
Leverandører af varer og tjenesteydelser		1.132.893	766
Gæld til tilknyttede virksomheder		377.518	991
Anden gæld		2.387.496	2.233
Foreslået udbytte for regnskabsåret		<u>600.000</u>	<u>600</u>
Kortfristede gældsforpligtelser		<u>4.497.907</u>	<u>4.590</u>
Gældsforpligtelser i alt		<u>4.497.907</u>	<u>4.590</u>
PASSIVER I ALT		<u>8.413.215</u>	<u>8.141</u>
Eventualposter m.v.	7		

Noter til årsrapporten

	2015/16 kr.	2014/15 t.kr.
1 Personaleomkostninger		
Lønninger	8.540.965	8.277
Pensioner	1.154.881	1.052
Andre omkostninger til social sikring	250.745	241
Andre personaleomkostninger	341.601	299
	<u>10.288.192</u>	<u>9.869</u>
2 Finansielle omkostninger		
Finansielle omkostninger tilknyttede virksomheder	17.704	45
Andre finansielle omkostninger	2.360	4
	<u>20.064</u>	<u>49</u>
3 Skat af årets resultat		
Årets aktuelle skat	281.996	313
Årets udskudte skat	-5.652	-24
	<u>276.344</u>	<u>289</u>
4 Materielle anlægsaktiver		Andre anlæg, driftsmateriel og inventar
Kostpris 1. juli 2015		3.421.632
Tilgang i årets løb		<u>334.642</u>
Kostpris 30. juni 2016		<u>3.756.274</u>

Noter til årsrapporten

4 Materielle anlægsaktiver (fortsat)

	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar
Af- og nedskrivninger 1. juli 2015	2.921.622
Årets afskrivninger	<u>266.625</u>
Af- og nedskrivninger 30. juni 2016	<u>3.188.247</u>
Regnskabsmæssig værdi 30. juni 2016	<u><u>568.027</u></u>

5 Finansielle anlægsaktiver

	Deposita
Kostpris 1. juli 2015	<u>202.500</u>
Kostpris 30. juni 2016	<u>202.500</u>
Regnskabsmæssig værdi 30. juni 2016	<u><u>202.500</u></u>

6 Egenkapital

	Selskabs- kapital	Overført resultat	I alt
Egenkapital 1. juli 2015	300.000	3.234.339	3.534.339
Årets resultat	0	970.793	970.793
Foreslået udbytte	0	-600.000	-600.000
Egenkapital 30. juni 2016	<u><u>300.000</u></u>	<u><u>3.605.132</u></u>	<u><u>3.905.132</u></u>

Noter til årsrapporten

7 Eventualposter m.v.

Operationel leasing

Selskabet har indgået leasingaftaler vedrørende biler og kopimaskine. Leasingkontrakterne har en resterende løbetid på 4-47 mdr. og den resterende leasingforpligtelse udgør kr. 91.456. Tilbagekøbsforpligtelse vedrørende leasede aktiver udgør pr. 30. juni 2016 kr. 100.000.

Lejeforpligtelse

Selskabets lejemål er uopsigeligt indtil 31. december 2039. Den årlige husleje udgør kr. 1.141.836.

Selskabsskat

Selskabet indgår i sambeskatning med de danske tilknyttede virksomheder. Selskaberne hæfter ubegrænset og solidarisk for danske selskabsskatter samt kildeskatter på udbytte, renter og royalties inden for sambeskatningskredsen. Skyldige selskabsskatter og kildeskatter inden for sambeskatningskredsen udgør kr. 253.126 pr. 30. juni 2016. Eventuelle senere korrektioner af selskabsskatter og kildeskatter vil kunne medføre, at selskabernes hæftelse udgør et større beløb.