

NORDKYSTENS KAROSSERI OG AUTOGLAS A/S

Jydebjergvej 5
3230 Græsted

Årsrapport
1. januar 2015 - 31. december 2015

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

24/03/2016

Inge-Lise@roswall

Dirigent

Indhold**Virksomhedsoplysninger**

| | |
|------------------------------|---|
| Virksomhedsoplysninger | 3 |
|------------------------------|---|

Påtegninger

| | |
|-------------------------|---|
| Ledelsespåtegning | 4 |
|-------------------------|---|

Ledelsesberetning

| | |
|-------------------------|---|
| Ledelsesberetning | 5 |
|-------------------------|---|

Årsregnskab

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

| | |
|-------------------------|---|
| Resultatopgørelse | 8 |
|-------------------------|---|

| | |
|---------------|---|
| Balance | 9 |
|---------------|---|

| | |
|-------------|----|
| Noter | 11 |
|-------------|----|

Virksomhedsoplysninger

| | |
|------------------------|--|
| Virksomheden | NORDKYSTENS KAROSSERI OG AUTOGLAS A/S Jydebjergvej 5 3230 Græsted Telefonnummer: 48318456 CVR-nr: 20034076 Regnskabsår: 01/01/2015 - 31/12/2015 |
| Bankforbindelse | Danske Bank A/S, Erhverv Direkte Holmens Kanal 2-12 1092 København K. |

Ledespåtegning

For selskabets 19. regnskabsår.

Bestyrelse og direktion har aflagt årsrapport for 2015. Årsrapporten er behandlet og vedtaget dags dato.

Årsrapporten er aflagt efter årsregnskabsloven.

Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig og de regnskabsmæssige skøn for forsvarlige, ligesom årsrapporten efter vores opfattelse indeholder de oplysninger, der er relevante for at bedømme selskabets økonomiske forhold. Det er derfor vores opfattelse, at årsrapporten giver et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, den finansielle stilling samt at resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 2015.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

.

Udsholt, den 04/02/2016

Direktion

Lars Roswall

Bestyrelse

Lars Roswall

Per Bent Roswall

Betina Roswall

Inge-Lise Holst Roswall

Fravalg af revision for det kommende regnskabsår

Selskabet har fravalgt revision og opfylder fortsat betingelse for fritagelse af revisionspligt. Selskabet har ligeledes fravalgt revision for det kommende år.

Ledelsesberetning

Præsentation af virksomheden.

Selskabets hovedaktivitet består i fremstilling og salg af karosserier m.m.

Udvikling i økonomiske aktiviteter og forhold.

Årets resultat for 2015 udgør kr. 132.979 mod kr. 79.255 for 2014.

Usikkerhed ved indregning og måling.

Der er ingen væsentlig usikkerhed ved indregning og måling af årets regnskabsposter.

Usædvanlige forhold.

Årsregnskabet er ikke påvirket af usædvanlige forhold.

Begivenheder efter regnskabsårets udløb.

Der er fra balancetidspunktet og frem til i dag ikke indtrådt forhold, som væsentligt vil kunne forrykke vurderingen af årsregnskabet.

Anvendt regnskabspraksis

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

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Resultatopgørelsen

Nettoomsætningen

Indtægten ved salg af handelsvarer og egenproduktion medtages på faktureringsstidspunktet.

Bruttofortjeneste

Posterne nettoomsætning til og med andre eksterne omkostninger er, med henvisning til årsregnskabslovens § 32 sammendraget til en post, benævnt bruttoresultat.

Skat

Skat af årets resultat omfatter aktuel skat af årets skattepligtige indkomst samt årets reguleringer af udskudt skat.

Selskabet indgår i acontoskatteordningen. Tillæg, fradrag og godtgørelser vedrørende skattebetalingen indgår i finansielle indtægter og udgifter.

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Driftsmateriel, inventar, indretning af lejede lokaler og automobiler optages til anskaffelsesværdi med fradrag af akkumulerede afskrivninger, eller brugsværdien, hvor denne er lavere af årsager, der ikke antages at være forbigående.

Afskrivningerne foretages liniært over aktivernes forventede brugstid med følgende åremål:

| | | Scrapværdi |
|------------------------------|-----------|------------|
| Driftsmateriel og inventar | 5 - 10 år | 0% |
| Automobiler | 5 år | 20 - 30 % |
| Indretning af lejede lokaler | 20 år | 0% |

Aktiver med en anskaffelsespris på under 12.800 kr. udgiftsføres i resultatopgørelsen i anskaffelsesåret.

Varebeholdninger

Varelager måles til beregnet kostpris.

Igangværende arbejder

Igangværende arbejder måles til kostpris af det udførte arbejde. Færdiggørelsesgraden opgøres på grundlag af medgåede direkte og indirekte omkostninger i forhold til de forventede samlede omkostninger.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles på grundlag af en individuel vurdering af de enkelte fordringer.

Der foretages fuld periodisering, herunder beregning af skyldige og tilgodehavende renter.

Egenkapital

Udbytte, som foreslås udbetalt for regnskabsåret, præsenteres som en særskilt post under egenkapitalen.

Gældsforpligtelser

Gæld iøvrigt er målt til amortiseret kostpris svarende til nominel værdi.

Selskabsskat

Aktuelle skatteforpligtelser indregnes i balancen som beregnet skat af årets forventede skattepligtige indkomst, reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomst samt betalte acontoskatter.

Hensættelse til udskudt skat beregnes med 23,5 % af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier bortset fra midlertidige forskelle, som opstår på anskaffelsestidspunktet for aktiver og forpligtelser, og som hverken påvirker resultat eller den skattepligtige indkomst.

Resultatopgørelse 1. jan 2015 - 31. dec 2015

| | Note | 2015 kr. | 2014 kr. |
|--|------|----------------|----------------|
| Nettoomsætning | | | 0 |
| Bruttoresultat | | 967.068 | 890.095 |
| Personaleomkostninger | 1 | -767.312 | -773.787 |
| Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver | | -37.344 | -20.690 |
| Resultat af ordinær primær drift | | 162.412 | 95.618 |
| Andre finansielle indtægter | 2 | 10.387 | 10.876 |
| Øvrige finansielle omkostninger | | 0 | -1.368 |
| Ordinært resultat før skat | | 172.799 | 105.126 |
| Skat af årets resultat | 3 | -39.820 | -25.871 |
| Årets resultat | | 132.979 | 79.255 |
| Forslag til resultatdisponering | | | |
| Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen | | 132.979 | 79.255 |
| Overført resultat | | 0 | 0 |
| I alt | | 132.979 | 79.255 |

Balance 31. december 2015

Aktiver

| | Note | 2015 kr. | 2014 kr. |
|--|------|----------------|----------------|
| Andre anlæg, driftsmateriel og inventar | | 229.254 | 227.290 |
| Materielle anlægsaktiver i alt | | 229.254 | 227.290 |
| Anlægsaktiver i alt | | 229.254 | 227.290 |
| Råvarer og hjælpematerialer | | 47.700 | 65.000 |
| Varebeholdninger i alt | | 47.700 | 65.000 |
| Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser | | 92.160 | 89.416 |
| Igangværende arbejder for fremmed regning | | 0 | 17.442 |
| Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder | | 8.766 | 34.086 |
| Andre tilgodehavender | | 332 | 0 |
| Tilgodehavender i alt | | 101.258 | 140.944 |
| Likvide beholdninger | | 564.259 | 468.364 |
| Omsætningsaktiver i alt | | 713.217 | 674.308 |
| Aktiver i alt | | 942.471 | 901.598 |

Balance 31. december 2015

Passiver

| | Note | 2015 kr. | 2014 kr. |
|---|----------|----------------|----------------|
| Registreret kapital mv. | 4 | 500.000 | 500.000 |
| Overført resultat | | 0 | 0 |
| Forslag til udbytte | | 132.979 | 79.255 |
| Egenkapital i alt | 5 | 632.979 | 579.255 |
| Hensættelse til udskudt skat | | 20.476 | 18.890 |
| Hensatte forpligtelser i alt | | 20.476 | 18.890 |
| Leverandører af varer og tjenesteydelser | | 140.419 | 142.667 |
| Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring | | 148.597 | 160.786 |
| Kortfristede gældsforpligtelser i alt | | 289.016 | 303.453 |
| Gældsforpligtelser i alt | | 289.016 | 303.453 |
| Passiver i alt | | 942.471 | 901.598 |

Noter

1. Personaleomkostninger

| | 2015 kr. | 2014 t.kr. |
|---------------------------------------|----------------|---------------|
| Løn og gager | 731.728 | 761 |
| Pensionsbidrag | 21.523 | 22 |
| Andre omkostninger til social sikring | 14.061 | -9 |
| | <u>767.312</u> | <u>774</u> |

2. Andre finansielle indtægter

| | 2015 kr. | 2014 t. kr. |
|-----------------------|---------------|----------------|
| Bank | 876 | 1 |
| Øvrige renteindtægter | 9.511 | 10 |
| | <u>10.387</u> | <u>11</u> |

3. Skat af årets resultat

| | 2015 kr. | 2014 t.kr. |
|------------------------------------|---------------|---------------|
| Aktuel skat | 38.234 | 19 |
| Ændring af udskudt skat | 1.586 | 7 |
| Regulering vedrørende tidligere år | 0 | 0 |
| | <u>39.820</u> | <u>26</u> |

4. Registreret kapital mv.

Aktiekapitalen består af 500 aktier à 1.000 kr. eller multipla heraf. Selskabskapitalen har uændret været kr. 500.0000 de sidste 5 år.

| | kr. |
|--|-----------------------|
| Ændringer i aktiekapitalen de seneste fem regnskabsår: | |
| Aktiekapital 31.12.2015 | 500.000 |
| Tilgang dd.mm.åå, kapitaludvidelse | 0 |
| Aktiekapital ultimo | <u>500.000</u> |

5. 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 | 0 | 79.255 | 579.255 |
| Udloddet ordinært udbytte | 0 | 0 | 0 | -79.255 | -79.255 |
| Overført jfr. resultatdisponering | 0 | 0 | 0 | 132.979 | 132.979 |
| Egenkapital ultimo | 500.000 | 0 | 0 | 132.979 | 632.979 |

6. Oplysning om sikkerhedsstillelser og aktiver pantsat som sikkerhed

Selskabet har til sikkerhed for bankgæld i Danske Bank A/S udstedt ejerpantebrev på kr. 400.000 med pant i driftsmateriel excl. biler. Driftsmidlerne har pr. 31. december 2015 en bogført værdi på kr. 102.767. Gælden pr. 31.12.2015 er på kr. 0.

7. Oplysning om ejerskab

Ejerforhold

Selskabet har registreret følgende aktionærer med mere end 5% af aktiekapitalens stemmerettigheder eller pålydende værdi:

Roswall ApS, Jydebjergvej 5, Udsholt 3230 Græsted.

8. Gennemsnitligt antal beskæftigede

3.