

Atlas Hydraulik Service ApS

Sejrsvej 56-58, Rinkenæs
6300 Gråsten

CVR-nummer: 20 94 17 07

ÅRSRAPPORT FOR 2015

1. januar 2015 til 31. december 2015

(20. regnskabsår)

Godkendt på selskabets ordinære generalforsamling,
den 19/5 2016

Dirigent:


Klaus Glawion

INDHOLDSFORTEGNELSE

Påtegninger

Ledelsespåtegning	3
Den uafhængige revisors erklæringer	4
Ledelsesberetning mv.	
Selskabsoplysninger	5
Ledelsesberetning	6
Årsregnskab 1. januar - 31. december 2015	
Anvendt regnskabspraksis	7
Resultatopgørelse	10
Balance	11
Noter	13

LEDELSESPÅTEGNING

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar til 31. december 2015 for Atlas Hydraulik Service ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2015 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar til 31. december 2015.

Ledelsesberetningen indeholder efter min opfattelse en retvisende redegørelse i overensstemmelse med årsregnskabet og årsregnskabsloven for de forhold, beretningen omhandler.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Gråsten, den 6/5 2016

Direktion



Klaus Glawion

DEN UAFHÆNGIGE REVISORS ERKLÆRINGER

Til kapitalejeren i Atlas Hydraulik Service ApS**Påtegning på årsregnskabet**

Vi har revideret årsregnskabet for Atlas Hydraulik Service ApS for regnskabsåret 1. januar 2015 til 31. december 2015, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Ledelsens ansvar for årsregnskabet

Selskabets ledelse 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 på grundlag af vores revision. Vi har udført revisionen i overensstemmelse med internationale standarder om revision og yderligere krav ifølge dansk revisorlovgivning. Dette kræver, at vi overholder etiske krav samt planlægger og udfører revisionen for at opnå høj grad af sikkerhed for, om årsregnskabet er uden væsentlig fejlinformation.

En revision omfatter udførelse af revisionshandlinger for at opnå revisionsbevis for beløb og oplysninger i årsregnskabet. De valgte revisionshandlinger afhænger af revisors vurdering, herunder vurdering af risici for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl. Ved risikovurderingen overvejer revisor intern kontrol, der er relevant for selskabets udarbejdelse af et årsregnskab, der giver et retvisende billede. Formålet hermed er at udforme revisionshandlinger, der er passende efter omstændighederne, men ikke at udtrykke en konklusion om effektiviteten af selskabets interne kontrol. En revision omfatter endvidere vurdering af, om ledelsens valg af regnskabspraksis er passende, om ledelsens regnskabsmæssige skøn er rimelige samt den samlede præsentation af årsregnskabet.

Det er vores opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

Revisionen har ikke givet anledning til forbehold.

Konklusion

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2015 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar 2015 til 31. december 2015 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 revision af årsregnskabet. Det er på denne baggrund vores opfattelse, at oplysningerne i ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet.

Sønderborg, den 6/5 2016

Revision- og Regnskabskontoret ApS

CVR-nummer 28 90 28 67


Claus Kindberg CMA
Registreret revisor


Niels Peter Skødt
Registreret revisor

SELSKABSOPLYSNINGER

Selskabet

Atlas Hydraulik Service ApS
Sejrsvej 56-58, Rinkenæs
6300 Gråsten

Telefon: 74 65 26 26
Telefax: 74 65 23 53
Hjemmeside: www.atlasshop.dk
E-mail: klaus@ahsparts.dk

CVR-nr.: 20 94 17 07
Stiftet: 19. maj 1998
Regnskabsår: 1. januar - 31. december

Direktion

Klaus Glawion

Pengeinstitut

Broager Sparekasse

Revisor

Revision- og Regnskabskontoret ApS
Registrerede revisorer
Østergade 20,1.
6400 Sønderborg

Ejerforhold

Glawion Invest ApS
Mågevej 72
6300 Gråsten

LEDELSESBERETNING

Hovedaktiviteter

Selskabets formål er at drive servicering indenfor hydraulik og anden dermed i forbindelse bestående virksomhed.

Udviklingen i selskabets aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultat i indeværende regnskabsår udgør kr. 280.092 og status balancerer med kr. 3.461.457 med en egenkapital på kr. 703.450.

Ledelsen anser resultatet for tilfredsstillende.

Betydningsfulde hændelser indtruffet efter statusdag

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

Forventet udvikling, herunder særlige forudsætninger og usikre faktorer

Der forventes et positivt resultat.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

GENERELT

Årsregnskabet for Atlas Hydraulik Service ApS for 2015 er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for selskaber i regnskabsklasse B.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år og aflægges i danske kroner.

Generelt om indregning og måling

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med at de indtjenes. Endvidere indregnes i resultatopgørelsen alle omkostninger, der er afholdt for at opnå årets indtjening, herunder afskrivninger, nedskrivninger og hensatte forpligtelser.

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.

RESULTATOPGØRELSEN**Generelt**

For resultatopgørelsen er valgt opstilling efter den artsopdelte form.

I overensstemmelse med årsregnskabslovens § 32 er visse indtægter og omkostninger sammendraget i regnskabsposten bruttofortjeneste.

Bruttofortjeneste

Bruttofortjenesten indeholder sammendrag af nettoomsætning, vareforbrug/omkostninger til råvarer- og hjælpematerialer og fremmed arbejde samt andre eksterne omkostninger.

Vareforbrug/omkostninger til råvarer og hjælpematerialer omfatter varekøb og fremmed arbejde med fradrag af rabatter samt årets forskydning i varebeholdninger og igangværende arbejder til kostpriser.

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til salg, lokaler, administration, andre personaleomkostninger, drift af biler og andre driftsomkostninger.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter lønninger, pensioner og andre sociale sikringer.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret og indeholder renter, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab, valutakursreguleringer, kontantrabatter og låneomkostninger.

Skat af årets resultat

I skat af årets resultat indregnes aktuel skat beregnet af årets skattepligtige indkomst samt forskydning i udskudt skat.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Aktuel skat af årets skattepligtige indkomst beregnes som udgangspunkt i årets resultat før skat korrigeret for ikke skattepligtige indtægter og omkostninger.

Ved beregning er anvendt gældende skattesats på 23,5% for aktuel skat og for udskudt skat.

Selskabet er sambeskattet med moderselskabet. Skattemæssige underskud i koncernens sambeskattede selskaber modregnes i overskudsgivende sambeskattede selskaber. Skatteværdien af modregnede underskud refunderes selskaberne imellem med forholdsmæssig fordeling efter skattemæssige resultater.

Selskabet hæfter solidarisk med andre sambeskattede selskaber i koncernen for betaling af selskabsskatter og kildeskatter i sambeskatningskredsen.

BALANCEN**Materielle anlægsaktiver**

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger.

Der foretages lineære afskrivninger baseret på de enkelte aktivers forventede økonomiske brugstider og scrapværdier/restværdier. Brugstider er vurderet til følgende:

	<u>Brugstid</u>	<u>Restværdi</u>
Indretning af lejede lokaler	10 år	0
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	3-5 år	0

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar med en kostpris på under kr. 12.800 eller med en økonomisk brugstid på under 3 år samt software indregnes i resultatopgørelsen under andre eksterne omkostninger i anskaffelsesåret.

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af andre anlæg, driftsmateriel og inventar indregnes i resultatopgørelsen under afskrivninger.

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris efter FIFO-metoden. I tilfælde, hvor nettorealisationsværdien er lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi.

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

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til pålydende værdi. Værdien reduceres med nedskrivning til imødegåelse af tab.

Nedskrivninger til tab opgøres på grundlag af en individuel vurdering af de enkelte tilgodehavender.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter indregnet under tilgodehavender omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Selskabsskat og hensættelser til udskudt skat

Aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavende skatter indregnes i balancen som beregnet skat af selskabets

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

skattepligtige indkomst og med tillæg eller reduktion af eventuelle sambeskatningsbidrag samt reduceret med aconto betalte skatter for året. Endvidere er indregnet skyldige og tilgodehavende skatter for tidligere år.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser, og under hensyntagen til den planlagte anvendelse af aktiverne. Eventuelt underskud til fremførsel modregnes i grundlaget for beregning af udskudt skat. Ved negativt grundlag for beregning af udskudt skat indregnes udskudte skatteaktiver alene med den værdi, de forventes at kunne realiseres til.

Gældsforpligtelser

Finansielle gældsforpligtelser indregnes ved lånoptagelse til det modtagne provenu med fradrag af afholdte transaktionsomkostninger. I efterfølgende perioder måles de finansielle forpligtelser til amortiseret kostpris svarende til den kapitaliserede værdi ved anvendelse af den effektive rente, således at forskellen mellem provenuet og den nominelle værdi indregnes i resultatopgørelsen over låneperioden.

Forslag til udbytte for regnskabsåret

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

RESULTATOPGØRELSE
1. JANUAR - 31. DECEMBER 2015

	2015 kr.	2014 tkr.
BRUTTOFORTJENESTE	1.780.578	1.679
1 Andre personaleomkostninger	-1.274.197	-1.508
2 Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver	-18.569	-12
DRIFTSRESULTAT	487.812	159
Andre finansielle indtægter	1.404	2
Andre finansielle omkostninger	-115.400	-94
RESULTAT FØR SKAT	373.816	67
3 Skat af årets resultat	-93.724	-19
ÅRETS RESULTAT	280.092	48
 FORSLAG TIL RESULTATDISPONERING		
Forslag til udbytte for regnskabsåret	200.000	
Overført resultat	80.092	
DISPONERET I ALT	280.092	

BALANCE PR. 31. DECEMBER 2015

AKTIVER

	2015 kr.	2014 tkr.
4 Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	80.445	14
4 Indretning lejede lokaler	7.338	12
Materielle anlægsaktiver	87.783	26
Deposita	162.000	162
Finansielle anlægsaktiver	162.000	162
ANLÆGSAKTIVER	249.783	188
Varelager	2.120.403	2.080
Varebeholdninger	2.120.403	2.080
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	1.003.701	1.011
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder	0	8
Andre tilgodehavender	11.280	9
Skatteaktiv	21.000	45
Periodeafgrænsningsposter	0	60
Tilgodehavender	1.035.981	1.133
Likvide beholdninger	55.290	20
OMSÆTNINGSAKTIVER	3.211.674	3.233
AKTIVER	3.461.457	3.421

BALANCE PR. 31. DECEMBER 2015
PASSIVER

	2015 kr.	2014 tkr.
Anpartskapital	125.000	125
Overført resultat	578.450	498
5 EGENKAPITAL	703.450	623
Gæld til pengeinstitut	49.253	64
6 Langfristede gældsforpligtelser	49.253	64
Kortfristet andel af langfristede gældsforpligtelser	13.000	10
Gæld til pengeinstitut	495.236	716
Leverandører af varer og tjenesteydelser	751.283	815
Anden gæld tilknyttede virksomheder	83.265	0
Selskabsskat	0	30
Anden gæld	478.270	500
Forslag til udbytte for regnskabsåret	200.000	0
Gæld til virksomhedsdeltagere og ledelse	687.700	663
Kortfristede gældsforpligtelser	2.708.754	2.734
GÆLDSFORPLIGTELSE	2.758.007	2.798
 PASSIVER	 3.461.457	 3.421
 7 Eventualposter mv.		
8 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		
9 Leje- og leasing forpligtigelser		

NOTER

	2015 kr.	2014 tkr.
1 Andre personaleomkostninger		
Lønninger	1.069.336	1.256
Pensioner	156.883	197
Andre omkostninger til social sikring	47.978	55
	<u>1.274.197</u>	<u>1.508</u>
2 Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		
Driftsmidler	13.821	7
Indretning lejede lokaler	4.748	5
	<u>18.569</u>	<u>12</u>
3 Skat af årets resultat		
Skat af årets resultat	69.724	30
Forskydning udskudt skat	24.000	-11
	<u>93.724</u>	<u>19</u>
4 Materielle anlægsaktiver		
	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	Indretning lejede lokaler
Kostpris primo	505.196	104.720
Tilgang i årets løb	79.999	0
	<u>585.195</u>	<u>104.720</u>
Kostpris 31. december 2015	585.195	104.720
	<u>585.195</u>	<u>104.720</u>
Akkumulerede afskrivninger primo	-490.929	-92.634
Årets afskrivninger	-13.821	-4.748
	<u>-504.750</u>	<u>-97.382</u>
Afskrivninger 31. december 2015	-504.750	-97.382
	<u>-504.750</u>	<u>-97.382</u>
Materielle anlægsaktiver i alt	<u><u>80.445</u></u>	<u><u>7.338</u></u>

NOTER

	Primo	Forslag til resultatdisponering	Ultimo
5 Egenkapital			
Virksomhedskapital	125.000	0	125.000
Overført resultat	498.358	80.092	578.450
	<u>623.358</u>	<u>80.092</u>	<u>703.450</u>

	Gæld i alt ultimo	Kortfristet andel	Restgæld efter 5 år
6 Langfristede gældsforpligtelser			
Gæld til pengeinstitut	62.253	13.000	0
	<u>62.253</u>	<u>13.000</u>	<u>0</u>

7 Eventualposter mv.

Ud over hvad der fremgår af årsrapporten har virksomheden ikke påtaget sig kautions-, garanti- eller andre eventualforpligtelser.

8 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Til sikkerhed for mellemværende med Broager Sparekasse er der stillet sikkerhed i form af virksomhedspant, ejerpantebrev nom. kr. 1.000.000, med pant i andre anlæg, driftsmidler og inventar, varelager samt tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser, bogført værdi heraf udgør kr. 3.204.549, det samlede mellemværende udgør kr. 547.489.

9 Leje- og leasing forpligtelser

Selskabet har indgået leasingaftaler vedrørende leasing af en kopimaskine og en bil. Den samlede årlige leasingydelse andrager kr. 42.120 ekskl. moms. Leasingaftalerne udløber henholdsvis den 31/7-2020 og den 31/12 2020.

Selskabet har indgået lejeaftaler vedrørende leje af lokaler, den samlede årlige leje udgør kr. 339.600 ekskl. moms.