
Englerup Autoservice A/S

Elverdamsvej 99, 4060 Kirke Såby

Årsrapport for 2015/16

(regnskabsår 1/10 - 30/9)

CVR-nr. 26 68 46 09

Årsrapporten er fremlagt og
godkendt på selskabets ordi-
nære generalforsamling
den 6 /1 2017

Preben Larsen
Dirigent



pwc

Indholdsfortegnelse

Side

Påtegninger

Ledelsespåtegning 1

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab 2

Selskabsoplysninger

Selskabsoplysninger 3

Ledelsesberetning 4

Årsregnskab

Resultatopgørelse 1. oktober - 30. september 5

Balance 30. september 6

Egenkapitalopgørelse 8

Noter til årsregnskabet 9

Regnskabspraksis 12

Ledelsespåtegning

Bestyrelse og direktion har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. oktober 2015 - 30. september 2016 for Englerup Autoservice A/S.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Selskabet opfylder betingelserne for at undlade at lade årsregnskabet revidere.

Årsregnskabet giver efter vores opfattelse et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. september 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for 2015/16.

Ledelsesberetningen indeholder efter vores opfattelse en retvisende redegørelse for de forhold, beretningen omhandler.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Englerup, den 6. januar 2017

Direktion

Preben Larsen

Bestyrelse

Egon Larsen

Knud Erik Larsen

Preben Larsen

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til ledelsen i Englerup Autoservice A/S

Vi har opstillet årsregnskabet for Englerup Autoservice A/S for regnskabsåret 1. oktober 2015 - 30. september 2016 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse, noter og anvendt regnskabspraksis.

Vi har udført opgaven i overensstemmelse med ISRS 4410, Opgaver om opstilling af finansielle oplysninger.

Vi har anvendt vores faglige ekspertise til at assistere Dem med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR – danske revisors Ethiske regler for revisorer, 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.

Holbæk, den 6. januar 2017

PricewaterhouseCoopers

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

CVR-nr. 33 77 12 31

Lars Vagner Hansen
statsautoriseret revisor

Selskabsoplysninger

Selskabet

Englerup Autoservice A/S
Elverdamsvej 99
4060 Kirke Såby

Telefon: 46 49 25 10
Telefax: 46 49 15 10
Hjemmeside: www.englerupauto.dk

CVR-nr.: 26 68 46 09
Regnskabsperiode: 1. oktober - 30. september
Hjemstedskommune: Lejre

Bestyrelse

Egon Larsen
Knud Erik Larsen
Preben Larsen

Direktion

Preben Larsen

Revisor

PricewaterhouseCoopers
Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
Ahlgade 63
4300 Holbæk

Advokat

Advodan
Kanalstræde 10
4300 Holbæk

Pengeinstitut

Danske Bank A/S
Ahlgade 28
4300 Holbæk

Ledelsesberetning

Hovedaktivitet

Selskabet sælger og reparerer biler.

Udvikling i året

Selskabets resultatopgørelse for 2015/16 udviser et overskud på DKK 123.612, og selskabets balance pr. 30. september 2016 udviser en egenkapital på DKK 1.880.171.

Begivenheder efter balancedagen

Der er ikke efter balancedagen indtruffet forhold, som har væsentlig indflydelse på bedømmelsen af årsrapporten.

Resultatopgørelse 1. oktober - 30. september

	Note	2015/16 DKK	2014/15 DKK
Bruttofortjeneste		1.082.081	1.037.638
Personaleomkostninger	1	-938.444	-871.128
Af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver	2	-24.939	-24.500
Resultat før finansielle poster		118.698	142.010
Finansielle indtægter	3	45.639	4.932
Finansielle omkostninger	4	-5.924	-19.063
Resultat før skat		158.413	127.879
Skat af årets resultat	5	-34.801	-29.881
Årets resultat		123.612	97.998

Resultatdisponering

Forslag til resultatdisponering

Foreslået udbytte for regnskabsåret	103.400	101.200
Overført resultat	20.212	-3.202
	123.612	97.998

Balance 30. september

Aktiver

	Note	2016 DKK	2015 DKK
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		68.003	87.749
Materielle anlægsaktiver	6	68.003	87.749
Anlægsaktiver		68.003	87.749
Varebeholdninger		126.816	109.606
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		326.627	283.211
Andre tilgodehavender		25.000	25.000
Tilgodehavender		351.627	308.211
Værdipapirer	7	1.058.479	1.014.875
Likvide beholdninger		1.015.034	1.023.359
Omsætningsaktiver		2.551.956	2.456.051
Aktiver		2.619.959	2.543.800

Balance 30. september

Passiver

	Note	2016 DKK	2015 DKK
Selskabskapital		500.000	500.000
Overført resultat		1.276.771	1.256.559
Foreslået udbytte for regnskabsåret		103.400	101.200
Egenkapital		1.880.171	1.857.759
Hensættelse til udskudt skat	8	2.865	4.320
Hensatte forpligtelser		2.865	4.320
Leverandører af varer og tjenesteydelser		215.202	136.542
Selskabsskat		25.351	19.597
Anden gæld		496.370	525.582
Kortfristet gæld		736.923	681.721
Gældsforpligtelser		736.923	681.721
Passiver		2.619.959	2.543.800
Nærtstående parter og ejerforhold	9		

Egenkapitalopgørelse

	<u>Selskabskapital</u>	<u>Overført</u>	<u>Foreslået udbytte</u>	<u>I alt</u>
	<u>DKK</u>	<u>DKK</u>	<u>for regnskabs-</u>	<u>DKK</u>
			<u>året</u>	
			<u>DKK</u>	
Egenkapital 1. oktober	500.000	1.256.559	101.200	1.857.759
Betalt ordinært udbytte	0	0	-101.200	-101.200
Årets resultat	0	20.212	103.400	123.612
Egenkapital 30. september	500.000	1.276.771	103.400	1.880.171

Noter til årsregnskabet

	2015/16	2014/15
	DKK	DKK
1 Personaleomkostninger		
Lønninger	762.605	705.781
Pensioner	150.366	140.531
Andre omkostninger til social sikring	11.791	12.921
Andre personaleomkostninger	13.682	11.895
	938.444	871.128
Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	2	2
Med henvisning til årsregnskabslovens § 98 B stk. 3 er vederlaget til direktionen ikke oplyst.		
2 Af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver		
Afskrivninger af materielle anlægsaktiver	24.939	24.500
	24.939	24.500
3 Finansielle indtægter		
Andre finansielle indtægter	45.639	4.932
	45.639	4.932
4 Finansielle omkostninger		
Andre finansielle omkostninger	5.924	19.063
	5.924	19.063
5 Skat af årets resultat		
Årets aktuelle skat	36.256	30.597
Årets udskudte skat	-1.455	-716
	34.801	29.881

Noter til årsregnskabet

6 Materielle anlægsaktiver

	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar
	<u>DKK</u>
Kostpris 1. oktober	724.768
Tilgang i årets løb	30.193
Afgang i årets løb	<u>-40.000</u>
Kostpris 30. september	<u>714.961</u>
Opskrivninger 1. oktober	<u>0</u>
Opskrivninger 30. september	<u>0</u>
Ned- og afskrivninger 1. oktober	637.019
Årets afskrivninger	24.939
Tilbageførte ned- og afskrivninger på afhændede aktiver	<u>-15.000</u>
Ned- og afskrivninger 30. september	<u>646.958</u>
Regnskabsmæssig værdi 30. september	<u>68.003</u>
Afskrives over	<u>4-7 år</u>

7 Værdipapirer

	<u>2016</u>	<u>2015</u>
	DKK	DKK
Obligationer	<u>1.058.479</u>	<u>1.014.875</u>
	<u>1.058.479</u>	<u>1.014.875</u>

8 Hensættelse til udskudt skat

Materielle anlægsaktiver	<u>2.865</u>	<u>4.320</u>
	<u>2.865</u>	<u>4.320</u>

Udskudt skat er afsat med 22% svarende til den forventede aktuelle skattesats.

Noter til årsregnskabet

9 Nærtstående parter og ejerforhold

Følgende kapitalejer er noteret i selskabets ejerbog som ejende minimum 5% af stemmerne eller minimum 5% af selskabskapitalen:

Preben Knud Larsen, Elverdamsvej 99, 4060 Kr. Såby

Regnskabspraksis

Regnskabsgrundlag

Årsrapporten for Englerup Autoservice A/S for 2015/16 er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Årsregnskab for 2015/16 er aflagt i DKK.

Generelt om indregning og måling

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med, at de indtjenes. Herudover indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser, der måles til dagsværdi eller amortiseret kostpris. Endvidere indregnes i resultatopgørelsen alle omkostninger, der er afholdt for at opnå årets indtjening, herunder afskrivninger, nedskrivninger og hensatte forpligtelser samt tilbageførsler som følge af ændrede regnskabsmæssige skøn af beløb, der tidligere har været indregnet i resultatopgørelsen.

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.

Resultatopgørelsen

Nettoomsætning

Ved salg af varer indregnes nettoomsætning, når fordele og risici vedrørende de solgte varer er overgået til køber, nettoomsætningen kan måles pålideligt og det er sandsynligt, at de økonomiske fordele ved salget vil tilgå selskabet.

Nettoomsætningen måles til det modtagne vederlag og indregnes eksklusive moms og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer

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

Regnskabspraksis

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger indeholder indirekte produktionsomkostninger og omkostninger til lokaler, salg og distribution samt kontorhold mv.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger indeholder gager og lønninger samt lønafhængige omkostninger.

Af- og nedskrivninger

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

Finansielle poster

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

Skat af årets resultat

Skat af årets resultat, 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.

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

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

Afskrivningsgrundlaget, der opgøres som kostpris reduceret med eventuel restværdi, fordeles lineært over aktivernes forventede brugstid, der udgør:

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar 4-7 år

Afskrivningsperiode og restværdi revurderes årligt.

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

Varebeholdninger

Kostpris for omkostningsvarer omfatter købspris med tillæg af hjemtagelsesomkostninger.

Regnskabspraksis

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles i balancen til amortiseret kostpris eller en lavere nettorealiseringsværdi, hvilket her svarer til pålydende værdi med fradrag af nedskrivning til imødegåelse af tab. Nedskrivninger til tab opgøres på grundlag af en individuel vurdering af de enkelte tilgodehavender.

Udskudte skatteaktiver og -forpligtelser

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode 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.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettiget skattemæssigt underskud, måles til den værdi, hvortil aktivet forventes at kunne realiseres, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser inden for samme juridiske skatteenhed.

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.

Aktuelle skattetilgodehavender og -forpligtelser

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. Tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen indregnes i resultatopgørelsen under finansielle poster.

Finansielle gældsforpligtelser

Øvrige gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, der i al væsentlighed svarer til nominel værdi.