

**Stillinge Auto- og Pladeværksted ApS**  
**Stillingevej 78**  
**4200 Slagelse**

CVR nummer 26 93 51 21

---

**Årsrapport**  
**1. juli 2015 – 30. juni 2016**  
(13. regnskabsår)

---

Godkendt på selskabets generalforsamling, den 29/11 2016

---

**Finn Hansen**  
Dirigent

**Helle Ebsen, HD**  
Registreret revisor

**Torben Gudmundsen, HD**  
Registreret revisor

**Jørgen Sig Pedersen**  
Registreret revisor

Revisorerne  
Rådhuspladsen 1  
4200 Slagelse  
www.moller-madsen.dk  
email: mm@moller-madsen.dk

Tlf.: 58 50 58 51  
Fax: 58 50 58 53  
CVR-nr. 30835654

**Danske**  
**Revisorer**  
**FSR**

**INDHOLDSFORTEGNELSE**

Selskabsoplysninger	3
Ledelsespåtegning	4
Den uafhængige revisors erklæringer	5
Ledelsesberetning	7
Anvendt regnskabspraksis	8
Resultatopgørelse for 2015/2016	11
Balance	12
Noter til årsrapporten 2015/2016	14

**SELSKABSOPLYSNINGER**

<b>Selskabet</b>	Stillinge Auto- og Pladeværksted ApS Stillingevej 78 4200 Slagelse
	CVR-nr.: 26 93 51 21 Regnskabsår: 1. juli - 30. juni
<b>Direktion</b>	Henning Finn Hansen
<b>Pengeinstitut</b>	Sydbank Schweizerpladsen 1 A 4200 Slagelse
<b>Revisor</b>	Møller & Madsen Registreret Revisionsaktieselskab Rådhuspladsen 1, 1. 4200 Slagelse

## LEDELSESPÅTEGNING

Direktionen har dags dato aflagt årsrapporten for 2015/2016 for **Stillinge Auto- og Pladeværksted 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. 30. juni 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for perioden 1. juli 2015 - 30. juni 2016.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Slagelse, den 24. november 2016

**Direktion**

Henning Finn Hansen

### **Revision af årsregnskab**

Selskabets ledelse erklærer, at selskabet opfylder bestemmelserne i årsregnskabslovens § 135 og har derved mulighed for at aflægge et ikke revideret årsregnskab. Selskabets ledelse indstiller til generalforsamlingens godkendelse, at selskabets årsregnskab fremover ikke revideres.

### **Dirigentens noteringer**

Generalforsamlingen har dags dato behandlet og godkendt ledelsens forslag om at undlade revision.

Slagelse, den / 2016

Dirigent

## DEN UAFHÆNGIGE REVISORS ERKLÆRINGER

### **Til kapitalejeren i Stillinge Auto- og Pladeværksted ApS**

#### ***Erklæring om udvidet gennemgang af årsregnskabet***

Vi har udført udvidet gennemgang af årsregnskabet for Stillinge Auto- og Pladeværksted ApS for perioden 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 revisors standard om udvidet gennemgang af årsregnskaber, der udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Dette kræver, at vi overholder revisorloven og FSR - danske revisorerets 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.

#### **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 perioden 1. juli 2015 - 30. juni 2016 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

## DEN UAFHÆNGIGE REVISORS ERKLÆRINGER

### **Supplerende oplysninger vedrørende forhold i årsregnskabet**

Uden at modificere vores konklusion henleder vi opmærksomheden på, at selskabets drift har resulteret i tab, hvorved selskabskapitalen er tabt. Der kan derved bestå usikkerhed om selskabets evne til at fortsætte driften. Vi henviser til note 1 i regnskabet, hvoraf det fremgår, at ledelsen har iværksat en række tiltag med det formål at forbedre selskabets indtjeningsforhold for kommende regnskabsår. Det er ledelsens vurdering, at de gennemførte tiltag er tilstrækkelige til sikring af fortsat drift, hvorfor årsregnskabet i overensstemmelse hermed er udarbejdet under forudsætning af selskabets fortsatte drift. Vi er enige i ledelsens beskrivelse af usikkerheden og forudsætningen for regnskabsaflæggelsen.

### ***Erklæring i henhold til anden lovgivning, aftale og øvrig regulering***

#### **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.

Slagelse, den 24. november 2016

**MØLLER & MADSEN**  
**REGISTRERET REVISIONSAKTIESELSKAB**  
CVR-nr. 30 83 56 54

Torben Gudmundsen, HD  
registreret revisor

## LEDELSESBERETNING

### **Virksomhedens væsentligste aktiviteter**

Selskabets væsentligste aktiviteter har i lighed med tidligere år bestået af drift af autoværksted.

### **Udviklingen i virksomhedens aktiviteter og økonomiske forhold**

Årets resultat blev et underskud på t.kr. 196, hvilket resultat ikke anses for tilfredsstillende.

Som følge af tabsgivende drift har selskabet på balancedagen tabt hele selskabskapitalen. Ledelsen er opmærksom på selskabslovens kapitaltabsbestemmelser.

Med henblik på at forbedre selskabets indtjeningsforhold har ledelsen iværksat besparelser og andre tilpasninger som vurderes at medføre en rentabel drift for kommende regnskabsår.

### **Begivenheder efter regnskabsårets afslutning**

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

## ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

### Generelt

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B virksomheder med tilvalg af enkelte regler for klasse C virksomheder.

Årsrapporten er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

### Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med at de indtjenes, mens omkostninger indregnes med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser indregnes i resultatopgørelsen som finansielle indtægter eller finansielle omkostninger.

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

#### Generelt

Med henvisning til årsregnskabslovens § 32 er visse indtægter og omkostninger sammendraget i regnskabsposten - bruttofortjeneste.

#### Bruttofortjeneste

Bruttofortjenesten består af sammentrækning af regnskabsposterne "nettoomsætning, vareforbrug samt andre eksterne omkostninger".

#### Nettoomsætning

Nettoomsætningen indregnes i resultatopgørelsen, når levering og risikoovergang til køber har fundet sted. Nettoomsætningen indregnes eksklusiv moms og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

#### Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter lønninger, pensioner og øvrige lønrelaterede omkostninger til virksomhedens ansatte.



## ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

### Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger omfatter renteindtægter og -omkostninger samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen mv.

### Skat af årets resultat

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.

Ændring i udskudt skat som følge af ændringer i skattesatser 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.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med tillæg af opskrivninger og 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 og restværdier:

	<u>Brugstid</u>	<u>Restværdi</u>
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	3-10 år	0 %

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgspris med fradrag af salgskomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste eller tab indregnes i resultatopgørelsen under andre driftsindtægter/andre driftsomkostninger.

#### 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.

## ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Nettorealisationseværdien 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.

### **Tilgodehavender**

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

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

### **Selskabsskat og udskudt skat**

Aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst, reguleret for betalt ácontoskat.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gældsmetode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser.

Udskudte skatteaktiver indregnes - enten ved modregning i udskudte skatteforpligtelser eller som nettoaktiver - med den værdi, hvortil aktiverne forventes at kunne realiseres, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser.

### **Gældsforpligtelser**

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

**RESULTATOPGØRELSE**  
**1. JULI 2015 TIL 30. JUNI 2016**

	2015/2016	2014/2015
<b>Bruttofortjeneste</b>	<b>403.590</b>	<b>684.844</b>
2 Personaleomkostninger	-591.751	-703.942
Afskrivninger	-9.844	-6.103
	<hr/>	<hr/>
<b>Resultat før finansielle poster</b>	<b>-198.005</b>	<b>-25.201</b>
Finansielle indtægter	4.279	9.304
Andre finansielle omkostninger	-2.569	-2.581
	<hr/>	<hr/>
<b>Resultat før skat</b>	<b>-196.295</b>	<b>-18.478</b>
3 Skat af årets resultat	0	-47.280
	<hr/>	<hr/>
<b>ÅRETS RESULTAT</b>	<b>-196.295</b>	<b>-65.758</b>
	<hr/>	<hr/>
<b>Forslag til resultatdisponering</b>		
Overført til næste år	-196.295	-65.758
	<hr/>	<hr/>
<b>DISPONERET I ALT</b>	<b>-196.295</b>	<b>-65.758</b>
	<hr/>	<hr/>

**BALANCE PR. 30. JUNI 2016**

**AKTIVER**

	<b>2016</b>	<b>2015</b>
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	43.921	20.470
<b>Materielle anlægsaktiver</b>	<b>43.921</b>	<b>20.470</b>
<b>ANLÆGSAKTIVER</b>	<b>43.921</b>	<b>20.470</b>
Råvarer og hjælpematerialer	25.000	25.000
<b>Varebeholdninger</b>	<b>25.000</b>	<b>25.000</b>
Tilgodehavender fra salg	134.216	276.976
Selskabsskat	2.000	6.000
<b>Tilgodehavender</b>	<b>136.216</b>	<b>282.976</b>
<b>Likvide beholdninger</b>	<b>26.962</b>	<b>159.459</b>
<b>OMSÆTNINGSAKTIVER</b>	<b>188.178</b>	<b>467.435</b>
<b>AKTIVER</b>	<b>232.099</b>	<b>487.905</b>

**BALANCE PR. 30. JUNI 2016**  
**PASSIVER**

	<b>2016</b>	<b>2015</b>
Anpartskapital	125.000	125.000
Overført til næste år	-201.872	-5.577
<b>4 EGENKAPITAL</b>	<b>-76.872</b>	<b>119.423</b>
Leverandørgæld	134.502	119.738
Anden gæld	174.469	248.744
<b>Kortfristede gældsforpligtelser</b>	<b>308.971</b>	<b>368.482</b>
<b>GÆLD</b>	<b>308.971</b>	<b>368.482</b>
<b>PASSIVER</b>	<b>232.099</b>	<b>487.905</b>
<b>5 Pantsætninger og forpligtelser</b>		

NOTER

**1 Usikkerhed om fortsat drift**

Som følge af tabsgivende drift har selskabet på balancedagen tabt hele selskabskapitalen. Der kan der- ved bestå usikkerhed om virksomhedens evne til at fortsætte driften, idet selskabets forpligtelser over- stiger de samlede aktiver med t.kr. 77 pr. 30/6 2016. Selskabets ledelse har iværksat tiltag som forventes at medføre rentabel drift for de kommende år. Årsregnskabet er derfor udarbejdet med fortsat drift for øje.

	2015/2016	2014/2015
<b>2 Personaleomkostninger</b>		
Lønninger	560.614	661.038
Pensioner	20.598	27.340
Andre omkostninger til social sikring	10.539	15.564
	<u>591.751</u>	<u>703.942</u>
<b>3 Skat af årets resultat</b>		
Regulering af udskudte skatteaktiver	0	-4.441
Nedskrivning skatteaktiv	0	51.721
	<u>0</u>	<u>47.280</u>

NOTER

	Primo	Forslag til resultat- disponering	Ultimo
<b>4 Egenkapital</b>			
Virksomhedskapital	125.000	0	125.000
Overført til næste år	-5.577	-196.295	-201.872
	<u>119.423</u>	<u>-196.295</u>	<u>-76.872</u>

Kapitalen er fordelt i anparter á kr. 1.000 eller multipla heraf.  
Kapitalen er ikke opdelt i klasser.

**5 Pantsætninger og forpligtelser**

**Pantsætninger og sikkerhedsstillelser**

Ingen.

**Kontraktlige forpligtelser**

Selskabet har indgået huslejekontrakt med en årlig leje på t.kr. 98. Opsigelsesvarslet er på 3 måneder.