

LILLY JEPPESEN

CVR NR. 18 58 72 46

EVA KRISTENSEN /
LARS GOTFREDSEN

CVR NR. 35 07 11 99

Det Mobile Værksted ApS

Peder Wessels Vej 19
5220 Odense SØ

CVR-nr. 27 51 53 98

Årsrapport 2016/17
(13. regnskabsår)

Godkendt på selskabets ordinære generalforsamling
Odense SØ, den 15. oktober 2017



Roald Lind Nielsen

Dirigent

INDHOLDSFORTEGNELSE

Selskabsoplysninger.....	3
Ledelsespåtegning.....	4
Den uafhængige revisors erklæringer	5
Ledelsesberetning	6
Anvendt regnskabspraksis	7
Resultatopgørelse for året 2016/17	10
Balance pr. 30. juni 2017	11
Noter	13

SELSKABSOPLYSNINGER

Selskabet	Det Mobile Værksted ApS Peder Wessels Vej 19 5220 Odense SØ
	CVR-nr.: 27 51 53 98
	Etableret: 29. juni 2004
	Hjemstedskommune: Odense
	Regnskabsår: 1. juli - 30. juni
Direktion	Roald Lind Nielsen
Revisor	RevisorGruppen v/Lilly Jeppesen Vestergade 165A 5700 Svendborg

LEDELSESPÅTEGNING

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for 1. juli 2016 - 30. juni 2017 for Det Mobile Værksted 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 2017 og resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2016 - 30. juni 2017.

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

Selskabet opfylder årsregnskabslovens betingelser for ikke at blive revideret.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Odense SØ, den 15. oktober 2017

Direktion

Roald L. Nielsen.

Roald Lind Nielsen

Generalforsamlingen har besluttet, at årsregnskabet for det kommende regnskabsår ikke skal revideres.

DEN UAFHÆNGIGE REVISORS ERKLÆRINGER

Til kapitalejerne i Det Mobile Værksted ApS

Erklæring om udvidet gennemgang af årsregnskabet

Vi har udført udvidet gennemgang af årsregnskabet for Det Mobile Værksted ApS for regnskabsåret 1. juli 2016 - 30. juni 2017. 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 revisors 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 2017 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2016 - 30. juni 2017 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Erklæring i henhold til anden lovgivning 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.

Svendborg, den 15. oktober 2017

RevisorGruppen

v/Lilly Jeppesen

CVR-nr. 18 58 72 46



Hans Otto Mikkelsen

Registreret revisor

medlem af FSR – danske revisorer

LEDELSESBERETNING

Hovedaktivitet

Selskabets aktiviteter omfatter reparation og salg af hjælpemidler til handicappede samt anden dermed beslægtet virksomhed.

Udvikling i regnskabsåret

Årets resultat anses for mindre tilfredsstillende.

Begivenheder efter statusdagens udløb

Selskabet har efter regnskabsårets afslutning afhændet sine hidtidige aktiviteter.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Generelt

Årsrapporten for Det Mobile Værksted ApS er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder, med tilvalg af enkelte regler fra klasse C.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste regnskabsår.

Den anvendte regnskabspraksis er i hovedtræk følgende:

Indregning og måling

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med, at de indtjenes, herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser, der måles til dagsværdi eller amortiseret kostpris. Endvidere indregnes i resultatopgørelsen alle indtægter og 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 ressourcer 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 gevinster, tab og risici, der fremkommer, inden årsrapporten aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterede på balancedagen.

RESULTATOPGØRELSEN

Nettoomsætning

Nettoomsætningen ved salg af handelsvarer og ydelser indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang.

Vareforbrug

Vareforbrug omfatter kostpris for årets solgte varer og varer medgået til produktionen i året.

Bruttoresultat

Bruttoresultatet er opgjort som summen af årets nettoomsætning fratrukket årets vareforbrug og andre eksterne omkostninger.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager, samt sociale omkostninger, pensioner mv.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til salg, reklame, lokaler, administration, distribution, tab på tilgodehavender og finansielle leasingomkostninger m.v.

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renter samt tillæg og godtgørelser under aconto skatteordningen m.v.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Skat af årets resultat

Årets skat, som består af årets aktuelle skat, der er opgjort efter gældende skattelovgivning samt 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 bevægelser direkte på egenkapitalen.

BALANCEN

Materielle anlægsaktiver

Indretning lejede lokaler samt andre anlæg, driftsmateriel og inventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid. Der afskrives ikke på grunde.

Kostpris omfatter købspris og omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen samt omkostninger til klargøring. Der indregnes ikke renter.

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

	<u>Brugstid</u>	<u>Restværdi</u>
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	3 – 5 år	0%

Afskrivning på et anlægsaktiv påbegyndes, når det tages i brug.

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver indregnes i resultatopgørelsen under andre driftsindtægter eller andre driftsomkostninger.

Finansielle anlægsaktiver

Deposita måles til dagsværdi.

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris efter FIFO metoden eller til nettorealisationsværdi, hvis denne er lavere.

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

Igangværende arbejder

Igangværende arbejder for fremmed regning måles til kostpris. Der er ikke indregnet acontoavance.

Tilgodehavender

Tilgodehavender fra salg af varer og tjenesteydelser måles til kostpris med fradrag af hensættelse til tabsrisici, opgjort på grundlag af en individuel vurdering.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger måles til amortiseret kostpris, hvilket i praksis svarer til nominel værdi.

Egenkapital - udbytte

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Foreslået udbytte, som forventes udloddet for året, vises som en særskilt post under egenkapitalen. Udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på generalforsamlingen.

Skyldig skat og udskudt skat

Aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavender indregnes i balancen som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst reguleret for betalte acontoskatter.

Selskabet er sambeskattet med selskabets koncerndeltagere. Den aktuelle selskabsskat fordeles mellem de sambeskattede selskaber i forhold til disses skattepligtige indkomster.

Gældsforpligtelser i øvrigt

Gæld måles som udgangspunkt til amortiseret kostpris. Hvor låneoptagelsen er forbundet med uvæsentlige kurstab eller kursgevinster, måles gælden til nominel restgæld.

Selskabsskat, periodeafgrænsningsposter og øvrige ikke-finansielle forpligtelser måles til nettorealiseringsværdi.

RESULTATOPGØRELSE FOR ÅRET 2016/17

	Note	<u>2016/17</u>	<u>2015/16</u>
Bruttoresultat		758.017	534.128
Personaleomkostninger	1	-819.450	-488.324
Resultat før afskrivninger		-61.433	45.804
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		-16.267	-41.741
Resultat af primær drift		-77.700	4.063
Andre finansielle indtægter fra tilknyttede og associerede virksomheder		2.563	2.219
Andre finansielle indtægter		45.745	4.682
Finansielle omkostninger		-31.078	-33.005
Resultat før skat		-60.470	-22.041
Skat af årets resultat		12.800	3.996
Årets resultat		-47.670	-18.045
Forslag til resultatdisponering			
Overført til næste år		-47.670	-18.045
I alt		-47.670	-18.045

BALANCE PR. 30. JUNI 2017

	Note	<u>2016/17</u>	<u>2015/16</u>
Aktiver			
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		52.133	58.400
Materielle anlægsaktiver i alt		52.133	58.400
Deposita		35.822	34.778
Finansielle anlægsaktiver i alt		35.822	34.778
Anlægsaktiver i alt		87.954	93.178
Varebeholdninger		714.515	784.924
Varebeholdninger i alt		714.515	784.924
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		724.708	841.229
Igangværende arbejder for fremmed regning		0	35.600
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		42.579	41.966
Udskudt skatteaktiv		2.335	0
Andre tilgodehavender		37.300	56.000
Periodeafgrænsningsposter		37.444	49.915
Tilgodehavender i alt		844.366	1.024.709
Omsætningsaktiver i alt		1.558.881	1.809.634
Aktiver i alt		1.646.835	1.902.812

BALANCE PR. 30. JUNI 2017

	Note	<u>2016/17</u>	<u>2015/16</u>
Passiver			
Selskabskapital		125.000	125.000
Overført resultat		541.790	589.459
Egenkapital i alt	2	<u>666.790</u>	<u>714.459</u>
Hensættelse til udskudt skat		0	10.465
Hensatte forpligtelser i alt		<u>0</u>	<u>10.465</u>
Gæld til pengeinstitutter		646.569	601.459
Leverandører af varer og tjenesteydelser		156.289	431.305
Selskabsskat		0	1.950
Anden gæld		177.188	143.174
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		<u>980.046</u>	<u>1.177.887</u>
Gældsforpligtelser i alt		<u>980.046</u>	<u>1.177.887</u>
Passiver i alt		<u>1.646.835</u>	<u>1.902.812</u>
Eventualposter	3		
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	4		

NOTER

1	Personaleomkostninger	2016/17	2015/16
	Gager og lønninger	736.308	415.329
	Pensioner	56.736	55.603
	Andre omkostninger til social sikring	26.407	17.392
	Personaleomkostninger i alt	819.450	488.324

Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere 3,5.

2	Egenkapital	Selskabs- kapital	Overført resultat	I alt
	Saldo primo	125.000	589.459	714.459
	Årets resultat	0	-47.670	-47.670
	Egenkapital ultimo	125.000	541.790	666.790

3 Eventualposter

Eventualforpligtelser

Selskabet er sambeskattet med de øvrige selskaber i koncernen og hæfter solidarisk for skat af koncernens sambeskattede indkomst og for visse eventuelle kildeskatter som udbytteskat og royaltyskat, samt for eventuel fællesregistrering af moms.

Eventuelle senere korrektioner af den skattepligtige sambeskatningsindkomst eller kildeskatter, vil kunne medføre at selskabet hæftelse udgør et større beløb.

Selskabet har indgået finansielle leje- og leasingaftaler for følgende beløb:

Restløbetid i 22 måneder med en gennemsnitlig månedlig ydelse på kr. 6.159, i alt kr. 135.498.

Ved leasingaftalens udløb den 30.04.2019 er selskabet forpligtet til at anvise køber af det leasede til en værdi af kr.40.000.

Selskabet har indgået huslejeoplygtelser, der på balancetidspunktet udgør kr. 35.115 i uopsigelsesperioden, som kan opsiges med 3 måneders varsel.

NOTER

4 **Pantsætninger og sikkerhedsstillelser**

Selskabets samlede hæftelser, bestående af virksomhedspant udgør kr. 700.000.

Den bogførte værdi af de pantsatte aktiver udgør kr. 1.491.356.