

SILLERUP AUTO- OG MASKINVÆRKSTED ApS

Feldumvej 75
6100 Haderslev

Årsrapport
1. juli 2017 - 30. juni 2018

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

05/10/2018

Flemming Juhl
Dirigent

Indhold**Virksomhedsoplysninger**

Virksomhedsoplysninger	3
------------------------------	---

Påtegninger

Ledelsespåtegning	4
-------------------------	---

Ledelsesberetning

Ledelsesberetning	5
-------------------------	---

Årsregnskab

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

Resultatopgørelse	8
-------------------------	---

Balance	9
---------------	---

Noter	11
-------------	----

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden SILLERUP AUTO- OG MASKINVÆRKSTED ApS
Feldumvej 75
6100 Haderslev

Telefonnummer: 74566498

CVR-nr: 27918247

Regnskabsår: 01/07/2017 - 30/06/2018

Bankforbindelse Nordea
Nørregade
6100 Haderslev

Ledespåtegning

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og vedtaget årsrapporten for 2017/18 inkl. ledelsesberetningen for selskabet Sillerup Auto- og Maskinværksted ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Jeg anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig. Årsrapporten giver efter min opfattelse et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, den finansielle stilling samt resultatet.

Jeg erklærer, at betingelserne for at selskabet kan fravælge revision er opfyldt i indeværende regnskabsår.

Jeg indstiller årsrapporten til generalforsamlingens godkendelse.

Haderslev, den 01/10/2018

Direktion

Flemming Juhl
Direktør

Fravalg af revision for det kommende regnskabsår

Betingelserne for fravalg af revision er opfyldt. Derfor er revision fravalgt for det kommende regnskabsår.

Ledelsesberetning

Ledelsesberetning

Generelt:

Selskabet beskæftiger sig med at drive handel med biler, reparationer af biler og landbrugsmaskiner, investeringer samt hermed beslægtet virksomhed.

Udviklingen i regnskabsåret.

Selskabet har fortsat sine normale driftsaktiviteter. Der har ikke været enkeltstående begivenheder i regnskabsåret, som er af så væsentlig karakter, at det kræver omtale i ledelsesberetningen.

Oplysning om selskabets nettoomsætning er udeladt af konkurrencemæssige hensyn.

Årets udvikling og resultat anses for tilfredsstillende.

Hændelser efter regnskabsårets udløb:

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

Resultatfordeling:

Forslag til fordeling af årets resultat fremgår af resultatopgørelsen.

Den forventede udvikling i regnskabsåret 2018/19:

Selskabet forventer at 2018/19 vil ende på niveau med det netop afsluttede.

Anvendt regnskabspraksis

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

Regnskabsgrundlag

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for regnskabsklasse B og er aflagt i danske kroner.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til seneste regnskabsår.

Resultatopgørelsen

Resultatopgørelsen er opstillet artsopdelt.

Indtægtskriterium

Indtægter og omkostninger er periodiseret således, at de dækker perioden frem til regnskabsårets udløb.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger indeholder indirekte produktionsomkostninger, lokaleomkostninger, salgsomkostninger, autoomkostninger, administrationsomkostninger og tab på debitorer.

Finansielle poster:

Finansielle indtægter og omkostninger inkluderer renter, udbytte samt kursregulering af værdipapirer.

Skat af årets resultat

Årets skat, som består af årets aktuelle skat og årets udskudte skat, indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat.

Årets aktuelle skat er afsat med 22%.

Under hensatte forpligtelser er der afsat udskudt skat med 22% af alle midlertidige forskelle mellem skattemæssige og regnskabsmæssige saldi.

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. Eventuelle udskudte nettoskatteaktiver måles til nettorealiseringsværdi.

BALANCEN:

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver er opført til anskaffelsessum med fradrag af akkumulerede afskrivninger.

Driftsmidler afskrives over deres forventede brugstid:

Driftsmidler: 5 – 10 år

Bygninger: 20 – 50 år

Aktiver med en anskaffelsespris på under kr. 13.500 udgiftsføres i resultatopgørelsen i anskaffelsesåret.

Varebeholdninger

Varelageret er optaget til kostpris eller til nettorealiseringspris, hvor denne er lavere.

Kostprisen beregnes efter FIFO-princippet, der medfører, at de senest erhvervede varer anses for værende i behold.

Tilgodehavender

Der foretages individuel vurdering af debitorerne og nedskrivninger finder sted, hvor det vurderes at være

påkrævet.

Gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser måles til kostpris på tidspunktet for stiftelse af gældsforholdet. Efterfølgende måles gældsforpligtelser til amortiseret kostpris, hvilket for korte og uforrentede gældsforpligtelser samt for variabelt forrentede gældsforpligtelser normalt svarer til den nominelle værdi.

Udbytte

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

Resultatopgørelse 1. jul. 2017 - 30. jun. 2018

	Note	2017/18 kr.	2016/17 kr.
Nettoomsætning		1.531.982	1.604.168
Eksterne omkostninger		-435.698	-405.541
Bruttoresultat		1.096.284	1.198.627
Personaleomkostninger	1	-904.813	-1.034.703
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver	2	-51.303	-32.643
Resultat af ordinær primær drift		140.168	131.281
Øvrige finansielle omkostninger		-12.763	-12.689
Ordinært resultat før skat		127.405	118.592
Skat af årets resultat	3	-28.164	-26.256
Årets resultat		99.241	92.336
Forslag til resultatdisponering			
Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen		105.800	51.700
Overført resultat		-6.559	40.636
I alt		99.241	92.336

Balance 30. juni 2018

Aktiver

	Note	2017/18 kr.	2016/17 kr.
Grunde og bygninger		771.259	804.767
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		43.486	61.281
Materielle anlægsaktiver i alt	4	814.745	866.048
Anlægsaktiver i alt		814.745	866.048
Råvarer og hjælpematerialer		79.100	78.000
Varebeholdninger i alt		79.100	78.000
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		438.867	315.995
Andre tilgodehavender		7.435	6.717
Tilgodehavender i alt		446.302	322.712
Likvide beholdninger		469.165	593.307
Omsætningsaktiver i alt		994.567	994.019
Aktiver i alt		1.809.312	1.860.067

Balance 30. juni 2018

Passiver

	Note	2017/18 kr.	2016/17 kr.
Registreret kapital mv.	5	125.000	125.000
Overført resultat		858.135	810.594
Forslag til udbytte		-105.800	-51.700
Egenkapital i alt		877.335	883.894
Hensættelse til udskudt skat		-6.499	-5.865
Hensatte forpligtelser i alt		-6.499	-5.865
Gæld til realkreditinstitutter		382.507	405.625
Gæld til banker		22.977	41.405
Langfristede gældsforpligtelser i alt		405.484	447.030
Leverandører af varer og tjenesteydelser		115.050	151.874
Skyldig selskabsskat		21.798	12.692
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		290.344	318.742
Forslag til udbytte for regnskabsåret		105.800	51.700
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		532.992	535.008
Gældsforpligtelser i alt		938.476	982.038
Passiver i alt		1.809.312	1.860.067

Noter

1. Personaleomkostninger

	2017/18	2016/17
	kr.	kr.
Løn og gager	751.745	869.117
Pensionsbidrag	138.396	149.875
Andre omkostninger til social sikring	14.672	15.711
	904.813	1.034.703

2. Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver

	2017/18	2016/17
	kr.	kr.
Bygninger	33.508	33.508
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	17.795	15.553
Avance ved salg af driftsmidler	0	-16.418
	51.303	32.643

3. Skat af årets resultat

	2017/18	2016/17
	kr.	kr.
Aktuel skat	28.798	21.692
Ændring af udskudt skat	-634	4.564
	28.164	26.256

4. Materielle anlægsaktiver i alt

	Grunde og bygninger kr.	Produktionsanlæg og maskiner kr.
Kostpris primo	1.223.728	574.888
Tilgang	0	0
Afgang	0	0
Kostpris ultimo	1.223.728	574.888
Opskrivninger primo	0	0
Årets opskrivning	0	0
Opskrivninger ultimo	0	0
Af- og nedskrivning primo	418.961	513.607
Årets afskrivning	33.508	17.795
Tilbageførsel ved afgang	0	0
Af- og nedskrivning ultimo	452.469	531.402
Regnskabsmæssig værdi ultimo	771.259	43.486

5. Registreret kapital mv.

Anpartskapitalen består af andele a nom. kr. 1.000 eller multipla heraf.

	kr.
Anpartskapital	125.000
Tilgang	0
Anpartskapital ultimo	125.000

6. Oplysning om pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Til sikkerhed for gæld til Nordea kredit restgæld kr. 382.507 er der afgivet sikkerhed i fast ejendom.

Til sikkerhed for bankgæld, er der givet pant på kr. 200.000 i fast ejendom.

Der er indgået en leasingaftale som løber over 48 måneder.

7. Oplysning om ejerskab

Ejerforhold

Selskabet har registreret følgende anpartshavere med mere end 5% af anpartskapitalens stemmerettigheder eller pålydende værdi:

Flemming Juhl, Langtoften 11, 6100 Haderslev