

SILLERUP AUTO- OG MASKINVÆRKSTED ApS

Feldumvej 75
6100 Haderslev

Årsrapport
1. juli 2016 - 30. juni 2017

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

02/11/2017

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: 01/07/2016 - 30/06/2017

Bankforbindelse Nordea
Nørregade
6100 Haderslev

Ledespåtegning

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og vedtaget årsrapporten for 2016/17 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.

Sillerup, den 13/10/2017

Direktion

Flemming Juhl
Direktør

Fravalg af revision for det kommende regnskabsår

Revision er 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 2017/18:

Selskabet forventer at 2017/18 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. 12.900 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 2016 - 30. jun 2017

	Note	2016/17 kr.	2015/16 kr.
Nettoomsætning		1.604.168	1.645.208
Eksterne omkostninger		-405.541	-362.450
Bruttoresultat		1.198.627	1.282.758
Personaleomkostninger	1	-1.034.703	-1.126.415
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver	2	-32.643	-51.309
Resultat af ordinær primær drift		131.281	105.034
Øvrige finansielle omkostninger		-12.689	-12.948
Ordinært resultat før skat		118.592	92.086
Skat af årets resultat	3	-26.256	-20.649
Årets resultat		92.336	71.437
Forslag til resultatdisponering			
Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen		51.700	50.600
Overført resultat		40.636	20.837
I alt		92.336	71.437

Balance 30. juni 2017

Aktiver

	Note	2016/17 kr.	2015/16 kr.
Grunde og bygninger		804.767	838.275
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		61.281	44.667
Materielle anlægsaktiver i alt	4	866.048	882.942
Anlægsaktiver i alt		866.048	882.942
Råvarer og hjælpematerialer		78.000	59.600
Varebeholdninger i alt		78.000	59.600
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		315.995	343.116
Andre tilgodehavender		6.717	10.956
Tilgodehavender i alt		322.712	354.072
Likvide beholdninger		593.307	573.712
Omsætningsaktiver i alt		994.019	987.384
Aktiver i alt		1.860.067	1.870.326

Balance 30. juni 2017

Passiver

	Note	2016/17 kr.	2015/16 kr.
Registreret kapital mv.	5	125.000	125.000
Overført resultat		810.594	768.864
Forslag til udbytte		-51.700	-50.600
Egenkapital i alt		883.894	843.264
Hensættelse til udskudt skat		-5.865	-10.429
Hensatte forpligtelser i alt		-5.865	-10.429
Gæld til realkreditinstitutter		405.625	428.516
Gæld til banker		41.405	59.114
Langfristede gældsforpligtelser i alt		447.030	487.630
Leverandører af varer og tjenesteydelser		151.874	162.070
Skyldig selskabsskat		12.692	11.888
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		318.742	325.303
Forslag til udbytte for regnskabsåret		51.700	50.600
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		535.008	549.861
Gældsforpligtelser i alt		982.038	1.037.491
Passiver i alt		1.860.067	1.870.326

Noter

1. Personaleomkostninger

	2016/17	2015/16
	kr.	kr.
Løn og gager	869.117	957.649
Pensionsbidrag	149.875	151.348
Andre omkostninger til social sikring	15.711	17.418
	1.034.703	1.126.415

2. Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver

	2015/16	2015/16
	kr.	kr.
Bygninger	33.508	33.508
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	15.553	17.801
Avance ved salg af driftsmidler	-16.418	0
	32.643	51.309

3. Skat af årets resultat

	2016/17	2015/16
	kr.	kr.
Aktuel skat	21.692	19.888
Ændring af udskudt skat	4.564	761
	26.256	20.649

4. Materielle anlægsaktiver i alt

	Grunde og bygninger kr.	Produktionsanlæg og maskiner kr.
Kostpris primo	1.223.728	556.797
Tilgang	0	33.591
Afgang	0	-15.500
Kostpris ultimo	1.223.728	574.888
Opskrivninger primo	0	0
Årets opskrivning	0	0
Opskrivninger ultimo	0	0
Af- og nedskrivning primo	385.453	512.131
Årets afskrivning	33.508	15.553
Tilbageførsel ved afgang	0	-14.077
Af- og nedskrivning ultimo	418.961	513.607
Regnskabsmæssig værdi ultimo	804.767	61.281

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. 405.625 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