

SILLERUP AUTO- OG MASKINVÆRKSTED ApS

Feldumvej 75
6100 Haderslev

Årsrapport
1. juli 2015 - 30. juni 2016

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

23/11/2016

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: 01/07/2015 - 30/06/2016
Bankforbindelse	Nordea Nørregade 6100 Haderslev

Ledespåtegning

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og vedtaget årsrapporten for 2015/16 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 18/11/2016

Direktion

Flemming Juhl
Direktør

Fravalg af revision for det kommende regnskabsår

Betingelserne for at selskabet kan fravælge revision er opfyldt, hvorfor der også fravælges revision 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 2016/17:

Selskabet forventer at 2016/17 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 2015 - 30. jun 2016

	Note	2015/16 kr.	2014/15 kr.
Nettoomsætning		1.645.208	1.702.130
Eksterne omkostninger		-362.450	-401.441
Bruttoresultat		1.282.758	1.300.689
Personaleomkostninger	1	-1.126.415	-1.075.307
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver	2	-51.309	-46.467
Resultat af ordinær primær drift		105.034	178.915
Indtægter af andre kapitalandele, værdipapirer og tilgodehavender, der er anlægsaktiver		0	407
Øvrige finansielle omkostninger		-12.948	-19.530
Ordinært resultat før skat		92.086	159.792
Skat af årets resultat	3	-20.649	-39.320
Årets resultat		71.437	120.472
Forslag til resultatdisponering			
Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen		50.600	99.800
Overført resultat		20.837	20.672
I alt		71.437	120.472

Balance 30. juni 2016

Aktiver

	Note	2015/16 kr.	2014/15 kr.
Grunde og bygninger		838.275	871.783
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		44.667	34.468
Materielle anlægsaktiver i alt	4	882.942	906.251
Anlægsaktiver i alt		882.942	906.251
Råvarer og hjælpematerialer		59.600	87.085
Varebeholdninger i alt		59.600	87.085
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		343.116	318.038
Igangværende arbejder for fremmed regning			0
Andre tilgodehavender		10.956	14.000
Tilgodehavender i alt		354.072	332.038
Likvide beholdninger		573.712	538.587
Omsætningsaktiver i alt		987.384	957.710
Aktiver i alt		1.870.326	1.863.961

Balance 30. juni 2016

Passiver

	Note	2015/16 kr.	2014/15 kr.
Registreret kapital mv.	5	125.000	125.000
Overført resultat		768.864	797.226
Forslag til udbytte		-50.600	-99.800
Egenkapital i alt	6	843.264	822.426
Hensættelse til udskudt skat	7	-10.429	-11.190
Hensatte forpligtelser i alt		-10.429	-11.190
Gæld til realkreditinstitutter		428.516	451.180
Gæld til banker		59.114	76.122
Langfristede gældsforpligtelser i alt		487.630	527.302
Leverandører af varer og tjenesteydelser		162.070	127.812
Skyldig selskabsskat		11.888	25.666
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		325.303	272.145
Forslag til udbytte for regnskabsåret		50.600	99.800
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		549.861	525.423
Gældsforpligtelser i alt		1.037.491	1.052.725
Passiver i alt		1.870.326	1.863.961

Noter

1. Personaleomkostninger

	2015/16	2014/15
	kr.	kr.
Løn og gager	957.649	906.990
Pensionsbidrag	17.418	152.235
Andre omkostninger til social sikring	151.348	16.082
	1.126.415	1.075.307

2. Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver

	2015/16	2014/15
	kr.	kr.
Bygninger	33.508	33.508
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	17.801	12.959
	51.309	46.467

3. Skat af årets resultat

	2015/16	2014/15
	kr.	kr.
Aktuel skat	19.888	36.566
Ændring af udskudt skat	761	2.754
	20.649	39.320

4. Materielle anlægsaktiver i alt

	Grunde og bygninger kr.	Produktionsanlæg og maskiner kr.
Kostpris primo	1.223.728	528.797
Tilgang	0	28.000
Afgang	0	0
Kostpris ultimo	1.223.728	556.797
Opskrivninger primo	0	0
Årets opskrivning	0	0
Opskrivninger ultimo	0	0
Af- og nedskrivning primo	351.945	494.330
Årets afskrivning	33.508	17.801
Tilbageførsel ved afgang	0	0
Af- og nedskrivning ultimo	385.453	512.131
Regnskabsmæssig værdi ultimo	838.275	44.666

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. Egenkapital i alt

	Virksomheds-kapital kr.	Overført resultat kr.	Foreslået udbytte kr.
Saldo primo	125.000	697.427	0
Udloddet ordinært udbytte	0	0	50.600
Årets resultat	0	71.437	0
Egenkapital ultimo	125.000	768.864	50.600

7. Hensættelse til udskudt skat

	Regnskabsmæssige værdier kr.	Skattemæssige værdier kr.	Midlertidig forskel kr.
Ejendom	838.275	-846.568	-8.293
Driftsmidler	44.666	-63.778	-19.112
Hensat til tab på debitorer		-20.000	-20.000
	882.941	-930.346	-47.405
Udskudt skat, 22%			-10.429

8. Oplysning om pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Til sikkerhed for gæld til Nordea kredit restgæld kr. 428.515 er der afgivet sikkerhed i fast ejendom.

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

9. 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