

RESDELE ApS

Dam Enge 2
3660 Stenløse

Årsrapport
1. juli 2017 - 30. juni 2018

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den

23/10/2018

Søren Hansen
Dirigent

(Urevideret)

Indhold**Virksomhedsoplysninger**

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

Påtegninger

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

Erklæringer

Revisors erklæring om opstilling af finansielle oplysninger	5
---	---

Ledelsesberetning

Ledelsesberetning	6
-------------------------	---

Årsregnskab

Anvendt regnskabspraksis	7
--------------------------------	---

Resultatopgørelse	9
-------------------------	---

Balance	10
---------------	----

Noter	12
-------------	----

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden

RESDELE ApS

Dam Enge 2

3660 Stenløse

Telefonnummer: 40253791

CVR-nr: 27969313

Regnskabsår: 01/07/2017 - 30/06/2018

Revisor

REVISIONSCENTRET FRIER REGISTRERET

REVISIONSANPARTSSELSKAB

Ulrikkenborg Alle 38

2800 Kgs. Lyngby

DK Danmark

CVR-nr: 12697791

P-enhed: 1000430907

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato aflagt årsrapport for 2017/18 for Resdele ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vor opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2018 samt af resultatet af selskabets aktivitet for regnskabsåret 1. juli 2017 - 30. juni 2018.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Stenløse, den 23/10/2018

Direktion

Søren Michael Grønlund Hansen

Fravalg af revision for det kommende regnskabsår

Betingelserne for fravalg af revision er overholdt, hvorfor selskabets årsregnskab for det kommende regnskabsår ikke revideres.

Revisors erklæring om opstilling af finansielle oplysninger

Til den daglige ledelse i Resdele ApS

Vi har opstillet årsrapporten for Resdele ApS for regnskabsåret 1. juli 2017 - 30. juni 2018 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsrapporten omfatter ledelsespåtegning, ledelsesberetning, anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter.

Vi har udført opgaven i overensstemmelse med ISRS 4410, Opgaver om opstilling af finansielle oplysninger.

Vi har anvendt vores faglige ekspertise til at assistere Dem med at udarbejde og præsentere årsrapporten i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR - danske revisors Ethiske regler for revisorer, herunder principper vedrørende integritet, objektivitet, faglig kompetence og fornøden omhu.

Årsrapporten samt nøjagtigheden og fuldstændigheden af de oplysninger, der er anvendt til opstillingen af årsrapporten, er Deres ansvar.

Da en opgave om opstilling af finansielle oplysninger ikke er en erklæringsopgave med sikkerhed, er vi ikke forpligtet til at verificere nøjagtigheden eller fuldstændigheden af de oplysninger, De har givet os til brug for at opstille årsrapporten. Vi udtrykker derfor ingen revisions- eller reviewkonklusion om, hvorvidt årsrapporten er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Kongens Lyngby, 23/10/2018

Paul Bo Frier Nielsen , mne7521

Registreret revisor, FSR - danske revisorer

REVISIONSCENTRET FRIER REGISTRERET REVISIONSANPARTSSELSKAB

CVR: 12697791

Ledelsesberetning

Hovedaktiviteter

Selskabets formål er at reparere og istandsætte biler samt forhandle reservedele.

Usædvanlige forhold og usikkerhed ved indregning og måling

Årsrapporten er ikke behæftet med væsentlige usikkerheder eller usædvanlige forhold.

Betydningsfulde hændelser efter regnskabsårets afslutning

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

Udviklingen i virksomhedens aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabet fik i regnskabsåret et resultat på kr. -112.111. Egenkapitalen er kr. 797.796.

Anvendt regnskabspraksis

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

Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes, herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser. I resultatopgørelsen indregnes ligeledes alle omkostninger, herunder afskrivninger og nedskrivninger. 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. Visse finansielle aktiver og forpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvorved der indregnes en konstant effektiv rente over løbetiden. Amortiseret kostpris opgøres som oprindelig kostpris med fradrag af eventuelle afdrag samt tillæg/fradrag af den akkumulerede amortisering af forskellen mellem kostpris og nominelt beløb. 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.

Bruttofortjeneste og -tab

Virksomheden har valgt at sammendrage visse poster i resultatopgørelsen efter bestemmelserne i årsregnskabslovens § 32.

Nettoomsætning

Nettoomsætningen ved salg af handelsvarer og færdigvarer indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang. Nettoomsætning indregnes ekskl. moms og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Andre eksterne omkostninger

Andre driftsomkostninger omfatter omkostninger til distribution, salg, reklame, administration, lokaler, tab på debitorer, operationelle leasingomkostninger m.v.

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, samt kursreguleringer på aktier, tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen m.v.

Skat af årets resultat

Selskabsskat indregnes med 22% af årets regnskabsmæssige resultat reguleret for skattefrie indtægter og ikke fradragsberettigede udgifter.

Selskabet er sambeskattet med Spareparts Holding ApS. Den danske selskabsskat fordeles mellem de sambeskattede selskaber i forhold til disses skattepligtige indkomster.

Materielle anlægsaktiver

Driftsmidler er optaget til anskaffelsespris, med fradrag af foretagne afskrivninger.

Afskrivninger foretages lineært over aktivernes forventede økonomiske brugstid med følgende åremål:

Driftsmidler 5 år

Aktiver med en anskaffelsespris på under kr. 13.500 udgiftsføres i resultatopgørelsen i anskaffelsesåret. Fortjeneste eller tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgspris med fradrag af salgsomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste eller tab indregnes i resultatopgørelsen under afskrivninger.

Varebeholdninger

Råvarer og handelsvarer optages til en skønnet værdi på kr. 700.000.

Tilgodehavender

Tilgodehavender er indregnet til pålydende værdi med fradrag af hensættelser til dækning af mulige tab opgjort på grundlag af en individuel vurdering af de enkelte tilgodehavender.

Kortfristet gæld

Gældsforpligtelser, som omfatter gæld til leverandører, tilknyttede virksomheder samt anden gæld, måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

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

	Note	2017/18 kr.	2016/17 kr.
Bruttoresultat		670.192	967.080
Personaleomkostninger	1	-823.470	-681.250
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		-4.320	-6.737
Resultat af ordinær primær drift		-157.598	279.093
Andre finansielle indtægter		76.732	77.205
Øvrige finansielle omkostninger		-31.245	-28.005
Ordinært resultat før skat		-112.111	328.293
Skat af årets resultat	2	0	-72.072
Årets resultat		-112.111	256.221
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		-112.111	256.221
I alt		-112.111	256.221

Balance 30. juni 2018

Aktiver

	Note	2017/18 kr.	2016/17 kr.
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		11.520	15.840
Materielle aktiver i alt		11.520	15.840
Langfristede aktiver i alt		11.520	15.840
Fremstillede varer og handelsvarer		700.000	700.000
Varebeholdninger i alt		700.000	700.000
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		47.916	59.755
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		2.186.044	1.845.926
Tilgodehavender i alt		2.233.960	1.905.681
Likvide beholdninger		46.773	63.275
Kortfristede aktiver i alt		2.980.733	2.668.956
Aktiver i alt		2.992.253	2.684.796

Balance 30. juni 2018

Passiver

	Note	2017/18 kr.	2016/17 kr.
Registreret kapital mv.		125.000	125.000
Overført resultat		672.796	784.907
Forslag til udbytte			0
Egenkapital i alt		797.796	909.907
Gæld til banker		444.975	415.520
Leverandører af varer og tjenesteydelser		178.957	90.751
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		1.570.525	1.268.618
Kortfristede forpligtelser i alt		2.194.457	1.774.889
Forpligtelser i alt		2.194.457	1.774.889
Passiver i alt		2.992.253	2.684.796

Noter

1. Personaleomkostninger

	2017/18	2016/17
	kr.	kr.
Løn og gager	796.146	657.949
Andre omkostninger til social sikring	27.324	23.301
	823.470	681.250

2. Skat af årets resultat

Selskabet er sambeskattet med Spareparts Holding ApS, og de sambeskattede selskaber hæfter solidarisk for skatteforpligtelsen.

3. Oplysning om pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Skadesløsbreve i løsøre til en værdi af kr. 300.000 overfor Sydbank A/S med virksomhedspant i lagerbeholdning, varedebitorer og salg af reservedele.

4. Information om gennemsnitligt antal ansatte

Selskabet har gennemsnitligt haft 3 ansatte i 2017/2018.