

**ÅRSRAPPORT FOR PERIODEN 1. OKTOBER 2016
TIL 30. SEPTEMBER 2017**

SOS Dansk Autohjælp Odsherred ApS

Egebjergvej 241, Lestrup
4500 Nykøbing Sj.

CVR-nr: 28 27 84 89

(13. regnskabsår)

Fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling

Lestrup, den 19/12-2017

Dirigent:



Brian Olsen

Ledelsespåtegning

Ledelsen har dags dato behandlet og vedtaget årsrapporten for regnskabsåret fra 1. oktober 2016 til 30. september 2017.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Ledelsen anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, således at årsregnskabet giver en passende præsentation og et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, den finansielle stilling samt resultat.

Jeg bekræfter, at de underliggende regnskabsdata er nøjagtige og fuldstændige, og at jeg har givet oplysninger om alle væsentlige og relevante forhold til revisor.

Årsregnskabet er ikke revideret, og det erklæres, at virksomheden opfylder betingelserne herfor.

Ledelsen indstiller årsrapporten til generalforsamlingens godkendelse.

Lestrup, den 12/12-2017

I direktionen:



Brian Olsen

Assistanceerklæring

Til ledelsen i SOS Dansk Autohjælp Odsherred ApS

Vi har opstillet medfølgende årsregnskab for SOS Dansk Autohjælp Odsherred ApS på grundlag af oplysninger, De har tilvejebragt. Årsregnskabet omfatter balance pr. 30. september 2017 for SOS Dansk Autohjælp Odsherred ApS og resultatopgørelse for regnskabsåret 2016/2017 samt anvendt regnskabspraksis.

Vi har udført opgaven om opstilling af finansielle oplysninger i overensstemmelse med international standard om beslægtet opgaver, ISRS 4410 (ajourført), Opgaver om opstilling af finansielle oplysninger og yderligere krav ifølge dansk revisorlovgivning.

Vi har anvendt vores ekspertise i regnskab og regnskabsaflæggelse til at assistere Dem med udarbejdelsen og præsentationen af dette årsregnskab i overensstemmelse med årsregnskabslovens klasse B. Vi har overholdt relevante etiske krav, herunder principper vedrørende integritet, objektivitet, faglig kompetence og fornøden omhu.

Årsregnskabet samt nøjagtigheden og fuldstændigheden af de oplysninger, der er anvendt til opstilling af årsregnskabet, 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 årsregnskabet. Vi udtrykker derfor ingen revisions- eller reviewkonklusion om, hvorvidt årsregnskabet er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Nykøbing Sj. den 12. december 2017

RB REVISION

Registreret Revisoranpartsselskab



Jan Sander Nielsen

registreret revisor

MNE-nr: MNE962

Anvendt regnskabspraksis

Vi har aflagt årsrapporten i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for regnskabsklasse B.

Regnskabspraksis er uændret i forhold til tidligere år.

Opstillingsform:

Resultatopgørelsen er artsopdelt. Balancen er opstillet i kontoform.

Generelt om indregning og måling:

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med, at de indtjenes, herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser. Endvidere indregnes i resultatopgørelsen alle omkostninger, der er afholdt for at opnå årets indtjening, herunder afskrivninger, nedskrivninger og hensatte forpligtelser.

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 hvert enkelt regnskabspost nedenfor.

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.

Den regnskabsmæssige værdi af immaterielle og materielle anlægsaktiver gennemgås årligt for at afgøre, om der er indikation på værdiforringelse ud over det, som udtrykkes ved normal afskrivning. Hvis dette er tilfældet, foretages nedskrivning til den lavere genindvindingsværdi.

Resultatopgørelsen:

Nettoomsætning:

Indtægterne fra salg indgår i resultatopgørelsen efter faktureringsprincippet.

Skat af årets resultat:

Den forventede skat (22%) af årets skattepligtige indkomst udgiftsføres i resultatopgørelsen. Samtidig udgifts- eller indtægtsføres årets forskydning i hensættelse til udskudt skat (22%)

Balancen:

Materielle anlægsaktiver:

Værdiansættelsen af selskabets aktiver er sket med udgangspunkt i anskaffelses- og kostpriser.

Af- og nedskrivninger er foretaget ud fra driftsøkonomiske synspunkter efter aktivernes forventede levetid. Afskrivningsperioderne er fastsat således:

Driftsmateriel..... 5 år.

Vi udgiftsfører småanskaffelser i anskaffelsesåret.

Anvendt regnskabspraksis (fortsat)

Finansielle anlægsaktiver:

Andre værdipapirer og kapitalandele måles til kostpris.

Tilgodehavender:

Tilgodehavender er optaget til pålydende værdi med fradrag af nedskrivninger til imødegåelse af forventede tab efter vurdering af de enkelte debitorer.

Igangværende arbejder:

Igangværende arbejder måles til salgspris.

Gæld:

Gæld optages til nominel værdi.

Resultatopgørelse for tiden 1. oktober 2016 til 30. september 2017

Note	2016/2017	2015/2016
Bruttofortjeneste	2.123.812	1.801.041
Personaleomkostninger		
1. Lønninger	-1.085.792	-1.427.230
Pensioner	-96.894	-135.015
Andre omkostninger til social sikring	-46.347	-46.545
Øvrige personaleomkostninger	-16.361	-36.690
Personaleomkostninger i alt	-1.245.394	-1.645.480
Dækningsbidrag	878.418	155.561
Afskrivninger og nedskrivninger		
Afskrivninger, anlægsaktiver	0	-236.235
Afskrivninger og nedskrivninger i alt	0	-236.235
Andre driftsudgifter	-43.200	0
Resultat før finansiering	835.218	-80.674
Finansiering		
Indtægter af andre kapitalandele, værdipapirer og tilgodehavender, der er anlægsaktiver	147.944	45.000
Andre finansielle indtægter fra tilknyttede virksomheder	35.891	12.534
Andre finansielle indtægter	1.678	0
Øvrige finansielle omkostninger	-16.246	-27.811
Finansiering i alt	169.267	29.723
Resultat før skat	1.004.485	-50.951
Skatter		
Skat af årets resultat	-206.779	0
Regulering af udskudt skat	-29.502	14.513
Årets skatter i alt	-236.281	14.513
ÅRETS RESULTAT	768.204	-36.438
Forslag til resultatdisponering		
Overført resultat	768.204	-36.438
Disponeret i alt	768.204	-36.438

Balance pr. 30. september 2017

Note	2016/2017	2015/2016
AKTIVER		
ANLÆGSAKTIVER		
Materielle anlægsaktiver		
Driftsmateriel	0	476.100
Materielle anlægsaktiver i alt	0	476.100
Finansielle anlægsaktiver		
Andre værdipapirer og kapitalandele	31.749	31.749
Finansielle anlægsaktiver i alt	31.749	31.749
Anlægsaktiver i alt	31.749	507.849
OMSÆTNINGSAKTIVER		
Tilgodehavender		
Debitorer	31.633	134.266
Igangværende arbejder	0	22.815
Andre tilgodehavender	288.200	30.000
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder	1.354.261	463.657
Skatteaktiv	1.298	30.800
Tilgodehavender i alt	1.675.392	681.538
Likvide beholdninger		
Likvide beholdninger	80.248	44.556
Likvide beholdninger i alt	80.248	44.556
Omsætningsaktiver i alt	1.755.640	726.094
AKTIVER I ALT	1.787.389	1.233.943

Balance pr. 30. september 2017

Note	2016/2017	2015/2016
PASSIVER		
EGENKAPITAL		
Anpartskapital	125.000	125.000
Overført resultat	1.052.187	283.982
2. Egenkapital i alt	<u>1.177.187</u>	<u>408.982</u>
GÆLD		
Langfristet gæld		
Bankgæld	0	333.369
Langfristet gæld i alt	<u>0</u>	<u>333.369</u>
Kortfristet gæld		
Kortfristet del af langfristet gæld	0	140.000
Selskabsskat	206.779	13.703
Anden gæld	401.986	337.889
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse	1.437	0
Kortfristet gæld i alt	<u>610.202</u>	<u>491.592</u>
Gæld og hensættelser i alt	<u>610.202</u>	<u>824.961</u>
PASSIVER I ALT	<u>1.787.389</u>	<u>1.233.943</u>
3. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		
4. Eventualforpligtelser		
5. Selskabets hovedaktivitet		
6. Særlige poster		

Specifikationer og noter til årsrapport

Note	2016/2017	2015/2016
1. Lønninger		
Gennemsnitligt antal ansatte	5	5
2. Egenkapital	Anpartskapital	Overf. resultat
Saldo, primo	125.000	283.983
Årets resultat	0	768.204
	125.000	1.052.187
I alt		1.177.187
3. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		
På statusdagen er der til sikkerhed for bankengagement tinglyst ejerpant stort 600.000 kr. i et frasolgt aktiv.		
4. Eventualforpligtelser		
Koncernen (Service Værkstedet Odsherred ApS og SOS Dansk Autohjælp Odsherred ApS) hæfter solidarisk for danske selskabsskatter m.v. Forpligtelsen udgør pr. 30. september 2017 kr. 158.520.		
5. Selskabets hovedaktivitet		
Selskabets væsentligste aktivitet er autohjælp. Selskabets aktivitet er ophørt pr. 31. juli 2017.		
6. Særlige poster		
Selskabet har i regnskabsåret solgt alt driftsmateriel. Regnskabsmæssig avance kr. 662.100 indgår i selskabets bruttofortjeneste.		