

**ÅRSRAPPORT FOR PERIODEN 1. OKTOBER 2015  
TIL 30. SEPTEMBER 2016**

**SOS Dansk Autohjælp Odsherred ApS**

Egebjergvej 241, Lestrup  
4500 Nykøbing Sj.


CVR-nr: 28 27 84 89

(12. regnskabsår)

Fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling

Lestrup, den 28/11 2016

Dirigent: \_\_\_\_\_

  
Brian Olsen

## Ledelsespåtegning

Ledelsen har dags dato behandlet og vedtaget årsrapporten for regnskabsåret fra 1. oktober 2015 til 30. september 2016.

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 22/11-2016

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 2016 for SOS Dansk Autohjælp Odsherred ApS og resultatopgørelse for regnskabsåret 2015/2016 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 22. november 2016

**RB REVISION**

Registreret Revisoranpartsselskab



Jan Sander Nielsen

registreret revisor

## Anvendt regnskabspraksis

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

Regnskabspraksis er uændret i forhold til tidligere år.

### Selskabets hovedaktivitet:

Selskabets væsentligste aktivitet er autohjælp.

### 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 anlægsaktiver med en anskaffessum under 12.900 kr. pr. enhed 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 2015 til 30. september 2016

Note	2015/2015	2014/2015
<b>Bruttofortjeneste</b>	<b>1.801.041</b>	<b>1.865.179</b>
<b>Personaleomkostninger</b>		
Lønninger	-1.427.230	-1.409.502
Pensioner	-135.015	-39.803
Andre omkostninger til social sikring	-46.545	-26.489
Øvrige personaleomkostninger	-36.690	-29.012
<b>Personaleomkostninger i alt</b>	<b>-1.645.480</b>	<b>-1.504.806</b>
<b>Dækningsbidrag</b>	<b>155.561</b>	<b>360.373</b>
<b>Afskrivninger og nedskrivninger</b>		
1. Afskrivninger, anlægsaktiver	-236.235	-236.235
<b>Afskrivninger og nedskrivninger i alt</b>	<b>-236.235</b>	<b>-236.235</b>
<b>Resultat før finansiering</b>	<b>-80.674</b>	<b>124.138</b>
<b>Finansiering</b>		
Indtægter af andre kapitalandele, værdipapirer og tilgodehavender, der er anlægsaktiver	45.000	135.000
Andre finansielle indtægter fra tilknyttede virksomheder	12.534	4.976
Andre finansielle indtægter	0	66
Øvrige finansielle omkostninger	-27.811	-34.600
<b>Finansiering i alt</b>	<b>29.723</b>	<b>105.442</b>
<b>Resultat før skat</b>	<b>-50.951</b>	<b>229.580</b>
<b>Skatter</b>		
Skat af årets resultat	0	-13.703
Regulering af udskudt skat	14.513	-31.982
<b>Årets skatter i alt</b>	<b>14.513</b>	<b>-45.685</b>
<b>ÅRETS RESULTAT</b>	<b>-36.438</b>	<b>183.895</b>
<b>Forslag til resultatdisponering</b>		
Overført resultat	-36.438	183.895
<b>Disponeret i alt</b>	<b>-36.438</b>	<b>183.895</b>

## Balance pr. 30. september 2016

Note	2015/2016	2014/2015
<b>AKTIVER</b>		
<b>ANLÆGSAKTIVER</b>		
<b>Materielle anlægsaktiver</b>		
1. Driftsmateriel	476.100	712.335
<b>Materielle anlægsaktiver i alt</b>	<b>476.100</b>	<b>712.335</b>
<b>Finansielle anlægsaktiver</b>		
Andre værdipapirer og kapitalandele	31.749	31.749
<b>Finansielle anlægsaktiver i alt</b>	<b>31.749</b>	<b>31.749</b>
<b>Anlægsaktiver i alt</b>	<b>507.849</b>	<b>744.084</b>
<b>OMSÆTNINGSAKTIVER</b>		
<b>Tilgodehavender</b>		
Debitorer	134.266	183.220
Igangværende arbejder	22.815	10.724
Andre tilgodehavender	30.000	30.000
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder	463.657	175.592
Skatteaktiv	30.800	16.287
<b>Tilgodehavender i alt</b>	<b>681.538</b>	<b>415.823</b>
<b>Likvide beholdninger</b>		
Likvide beholdninger	44.556	202.044
<b>Likvide beholdninger i alt</b>	<b>44.556</b>	<b>202.044</b>
<b>Omsætningsaktiver i alt</b>	<b>726.094</b>	<b>649.616</b>
<b>AKTIVER I ALT</b>	<b>1.233.943</b>	<b>1.361.951</b>

## Balance pr. 30. september 2016

Note	2015/2016	2014/2015
<b>PASSIVER</b>		
<b>EGENKAPITAL</b>		
Anpartskapital	125.000	125.000
Overført resultat	283.982	320.421
<b>2. Egenkapital i alt</b>	<b>408.982</b>	<b>445.421</b>
<b>GÆLD</b>		
<b>Langfristet gæld</b>		
Bankgæld	333.369	477.687
<b>Langfristet gæld i alt</b>	<b>333.369</b>	<b>477.687</b>
<b>Kortfristet gæld</b>		
Kortfristet del af langfristet gæld	140.000	137.500
Varekreditorer	0	300
Selskabsskat	13.703	13.703
Anden gæld	337.889	287.340
<b>Kortfristet gæld i alt</b>	<b>491.592</b>	<b>438.843</b>
<b>Gæld og hensættelser i alt</b>	<b>824.961</b>	<b>916.530</b>
<b>PASSIVER I ALT</b>	<b>1.233.943</b>	<b>1.361.951</b>

3. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser
4. Eventualforpligtelser



## Specifikationer og noter til årsrapport

Note	2015/2016	2014/2015	
<b>1. Driftsmateriel</b>			
<b>Anskaffelsessum</b>			
Anskaffelsessum, primo	1.823.725	1.751.725	
Tilgang	0	72.000	
Afgang	0	0	
<b>Anskaffelsessum, ultimo</b>	<u><b>1.823.725</b></u>	<u><b>1.823.725</b></u>	
 <b>Akkumulerede af- og nedskrivninger</b>			
Af- og nedskrivninger, primo	-1.111.390	-875.155	
Afskrivninger solgte aktiver	0	0	
Årets af- og nedskrivninger	-236.235	-236.235	
<b>Af- og nedskrivninger, ultimo</b>	<u><b>-1.347.625</b></u>	<u><b>-1.111.390</b></u>	
 <b>Bogført værdi, ultimo</b>	<u><b>476.100</b></u>	<u><b>712.335</b></u>	
 <b>2. Egenkapital</b>	<b>Anpartskapital</b>	<b>Overf. resultat</b>	<b>I alt</b>
Saldo, primo	125.000	320.420	445.420
Årets resultat	0	-36.438	-36.438
	<u><b>125.000</b></u>	<u><b>283.982</b></u>	<u><b>408.982</b></u>
 <b>3. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser</b>			
Til sikkerhed for bankengagement er der tinglyst pant stort 600.000 kr. i AJ 24590. Den regnskabsmæssige værdi udgør 352.864 kr.			
 <b>4. Eventualforpligtelser</b>			
Koncernen (Service Værkstedet Odsherred ApS og SOS Dansk Autohjælp Odsherred ApS) hæfter solidarisk for danske selskabsskatter m.v.			
Forpligtelsen udgør pr. 30. september 2016 kr. 0.			