

*Lillebælts Bilsyn ApS
Alsvej 4
5500 Middelfart*

CVR-nr: 28 69 10 41

*ÅRSRAPPORT
1. juli 2015 - 30. juni 2016*

Godkendt på selskabets generalforsamling, den 11/10 2016



Dirigent

INDHOLDSFORTEGNELSE

Ledelsesberetning mv.	
Selskabsoplysninger	3
Påtegninger	
Ledespåtegning	4
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	5
Årsregnskab 1. juli 2015 - 30. juni 2016	
Anvendt regnskabspraksis	6
Resultatopgørelse	9
Balance	10
Noter	12

LEDELSESPÅTEGNING

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for perioden 1. juli 2015 - 30. juni 2016 for Lillebælts Bilsyn ApS.

Årsrapporten, der ikke er revideret, aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Direktionen anser betingelserne for at undlade revision for opfyldt.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for perioden 1. juli 2015 - 30. juni 2016.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Middelfart, den 3. oktober 2016

Direktion

Benni Hofmann Hansen



Lars Storm



REVISORS ERKLÆRING OM OPSTILLING AF ÅRSREGNSKAB

Til den daglige ledelse i Lillebælts Bilsyn ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Lillebælts Bilsyn ApS for perioden 1. juli 2015 - 30. juni 2016 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter 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 årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR - danske revisorer's Etiske regler for revisorer, herunder principper vedrørende integritet, objektivitet, faglig kompetence og fornøden omhu.

Årsregnskabet samt nøjagtigheden og fuldstændigheden af de oplysninger, der er anvendt til opstillingen 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.

Odense C, den 3. oktober 2016

Schmidt REVISION ApS
CVR-nr.: 29529507


Charlotte Schmidt
Registreret Revisor
FSR - Danske Revisorer

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år og aflægges i danske kroner.

Ændring i anvendt regnskabspraksis

Anvendt regnskabspraksis er ændret på følgende områder:

Foreslået udbytte indregnes først som en forpligtelse på det tidspunkt, hvor det vedtages på generalforsamlingen. Hidtil er foreslået udbytte indregnet under kortfristede gældsforpligtelser. Ændringen medfører en forøgelse af egenkapitalen pr. 30. juni 2016 på kr. 250.000 og en tilsvarende reduktion af kortfristede gældsforpligtelser.

Generelt om indregning og måling

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med at de indtjenes. Herudover indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser, der måles til dagsværdi eller amortiseret kostpris. Endvidere indregnes i resultatopgørelsen alle omkostninger, der er afholdt for at opnå årets indtjening, herunder afskrivninger, nedskrivninger og hensatte forpligtelser samt tilbageførsler som følge af ændrede regnskabsmæssige skøn af beløb, der tidligere har været indregnet i resultatopgørelsen.

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.

Ved indregning og måling tages hensyn til forudsigelige tab og risici, der fremkommer, inden årsregnskabet aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterer på balancedagen.

RESULTATOPGØRELSEN

Generelt

Med henvisning til årsregnskabslovens § 32 er visse indtægter og omkostninger sammendraget i regnskabsposten bruttofortjeneste.

Bruttofortjeneste

Bruttofortjenesten består af sammentrækning af regnskabsposterne ”nettoomsætning, andre driftsindtægter, omkostninger til råvarer og hjælpematerialer samt andre eksterne omkostninger”.

Nettoomsætning

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Nettoomsætningen ved salg af ydelser indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering har fundet sted inden årets udgang. Nettoomsætningen indregnes ekskl. moms og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter lønninger og øvrige lønrelaterede omkostninger, herunder sygedagpenge til virksomhedens ansatte med fradrag af lønrefusioner fra det offentlige.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen mv.

Skat af årets resultat

Årets skat, som består af årets aktuelle skat og forskydning i udskudt skat, indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat, og direkte på egenkapitalen med den del, der kan henføres til posteringer direkte på egenkapitalen.

BALANCEN

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid.

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen samt omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til at blive taget i brug.

Der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider og restværdier:

	<u>Brugstid</u>	<u>Restværdi</u>
Bygninger	30 år	275.500
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	2-5 år	0

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Værdipapirer og kapitalandele

Værdipapirer og kapitalandele, indregnet under omsætningsaktiver, omfatter værdipapirer optaget til handel på et reguleret marked, der måles til dagsværdien på balancedagen. Dagsværdien opgøres på grundlag af den senest noterede salgskurs.

Egenkapital

Udbytte

Forslag til udbytte for regnskabsåret indregnes som en særskilt post under egenkapitalen. Forslag til udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på generalforsamlingen.

Selskabsskat og udskudt skat

Aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt for betalte acontoskatter.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser.

Udskudt skat måles på grundlag af de skatteregler og skattesatser, der med balancedagens lovgivning vil være gældende, når den udskudte skat forventes udløst som aktuel skat. Ændring i udskudt skat som følge af ændringer i skattesatser indregnes i resultatopgørelsen.

Gældsforpligtelser

Prioritetsgæld er målt til amortiseret kostpris, der for kontantlån svarer til lånets restgæld.

Andre gældsforpligtelser, som omfatter gæld til leverandører, samt anden gæld, måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

RESULTATOPGØRELSE
 1. JULI 2015 - 30. JUNI 2016

	2015/16	2014/15
BRUTTOFORTJENESTE	1.430.143	1.493.623
1 Personaleomkostninger.....	959.365-	1.000.906-
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver	80.971-	79.038-
Andre driftsomkostninger.....	12.980-	0
DRIFTSRESULTAT	376.827	413.679
Andre finansielle indtægter	8.166	6.304
Finansielle omkostninger, der hidrører fra tilknyttede virksomheder	0	2.397-
Andre finansielle omkostninger.....	38.849-	40.243-
RESULTAT FØR SKAT	346.144	377.343
2 Skat af årets resultat.....	76.326-	84.166-
ÅRETS RESULTAT	269.818	293.177
FORSLAG TIL RESULTATDISPONERING		
Forslag til udbytte for regnskabsåret	250.000	0
Forslag til udbytte for regnskabsåret	0	250.000
Overført resultat.....	19.818	43.177
DISPONERET I ALT	269.818	293.177

BALANCE PR. 30. JUNI 2016

AKTIVER

	2016	2015
3 Grunde og bygninger	2.166.652	2.236.940
3 Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	22.572	33.252
Materielle anlægsaktiver	2.189.224	2.270.192
ANLÆGSAKTIVER	2.189.224	2.270.192
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	65.959	72.209
Selskabsskat	372	0
Periodeafgrænsningsposter	35.815	29.899
Tilgodehavender	102.146	102.108
Andre værdipapirer og kapitalandele	6.820	42.530
Værdipapirer og kapitalandele	6.820	42.530
Likvide beholdninger	60.633	77.992
OMSÆTNINGSAKTIVER	169.599	222.630
AKTIVER	2.358.823	2.492.822

BALANCE PR. 30. JUNI 2016

PASSIVER

	2016	2015
Virksomhedskapital	125.000	125.000
Overført resultat.....	608.270	588.452
Forslag til udbytte for regnskabsåret	250.000	0
4 EGENKAPITAL.....	983.270	713.452
Hensættelse til udskudt skat	15.932	13.658
HENSATTE FORPLIGTELSER	15.932	13.658
Prioritetsgæld.....	807.936	848.742
Deposita	0	8.400
Selskabsskat.....	58.013	45.634
5 Langfristede gældsforpligtelser	865.949	902.776
Kortfristet andel af langfristede gældsforpligtelser	40.700	39.200
Leverandører af varer og tjenesteydelser.....	116.610	125.922
Gæld til tilknyttede virksomheder	2.397	52.397
Selskabsskat.....	0	45.274
Anden gæld.....	333.965	350.143
Udbytte for regnskabsåret.....	0	250.000
Kortfristede gældsforpligtelser	493.672	862.936
GÆLDSFORPLIGTELSER	1.359.621	1.765.712
PASSIVER	2.358.823	2.492.822
6 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		

NOTER

	2015/16	2014/15
1 Personalemkostninger		
Lønninger.....	805.297	825.084
Pensioner	123.650	145.400
Andre omkostninger til social sikring	30.418	30.422
Personalemkostninger i alt	959.365	1.000.906
2 Skat af årets resultat		
Skat af årets resultat.....	74.052	85.634
Regulering af udskudt skat	2.274	4.412
Regulering af tidligere års skat.....	0	5.880-
Skat af årets resultat i alt	76.326	84.166
3 Materielle anlægsaktiver		Andre anlæg, driftsmateriel og inventar
Kostpris, primo	2.382.364	272.562
Kostpris 30. juni 2016	2.382.364	272.562
Af-/nedskrivninger, primo	145.424-	239.310-
Årets af-/nedskrivninger	70.288-	10.680-
Af-/nedskrivninger 30. juni 2016	215.712-	249.990-
Materielle anlægsaktiver i alt	2.166.652	22.572

NOTER

	Primo	Forslag til resultat- disponering	Ultimo
4 Egenkapital			
Virksomhedskapital	125.000	0	125.000
Overført resultat.....	588.452	19.818	608.270
Forslag til udbytte for regnskabsåret	0	250.000	250.000
	<u>713.452</u>	<u>269.818</u>	<u>983.270</u>

	Gæld i alt primo	Gæld i alt ultimo	Kortfristet andel	Restgæld efter 5 år
5 Langfristede gældsforpligtelser				
Prioritetsgæld.....	887.942	848.636	40.700	635.136
Deposita.....	8.400	0	0	0
Selskabsskat.....	45.634	58.013	0	0
	<u>941.976</u>	<u>906.649</u>	<u>40.700</u>	<u>635.136</u>

6 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Til sikkerhed for selskabets mellemværende med realkreditinstitut er der deponeret pantebrev kr. 973.000 med pant i ejendommen Alsvej 4A, bogført værdi kr. 2.166.653.

Til sikkerhed for selskabets mellemværende med pengeinstitut m.v. er der deponeret ejerpantebrev kr. 400.000 med pant i ejendommen Alsvej 4A, bogført værdi kr. 2.166.653.

Endvidere er der afgivet selvskyldnerkaution med solidarisk hæftelse af selskabets direktion.