

**Ole's Auto Service ApS**

Hovedgaden 2  
4621 Gadstrup  
CVR-nr. 28 84 79 71

**Årsrapport 2016**

12. regnskabsår

Årsrapporten er fremlagt og godkendt  
på selskabets ordinære generalforsamling  
den 20/6 -17

  
\_\_\_\_\_  
Dirigent, Ole Stenbæk

## Indholdsfortegnelse

	side
<b>Påtegning</b>	
Ledelsespåtegning	2
Den uafhængige revisors assistanceerklæring	3
<b>Ledelsesberetning</b>	
Selskabsoplysninger	4
Ledelsesberetning	5
<b>Årsregnskab</b>	
Regnskabspraksis	6
Resultatopgørelse 1. januar - 31. december	9
Balance pr. 31. december	10
Noter	12

## Ledespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for Ole's Auto Service ApS for regnskabsåret 1. januar 2016 - 31. december 2016.

Årsrapporten, der ikke er revideret, er aflagt i overensstemmelse med Årsregnskabsloven.

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2016 samt af resultatet af selskabets aktivitet for regnskabsåret 1. januar 2016 - 31. december 2016.


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

Jeg kan tillige oplyse, at ingen af selskabets aktiver er pantsat eller behæftet med ejendomsforbehold ud over de i årsrapporten anførte, og at der ikke påhviler selskabet eventualforpligtelser, som ikke fremgår af årsregnskabet.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Gadstrup, den 8. juni 2017

**Direktionen**

  
\_\_\_\_\_  
Ole Stenbæk

Direktionen anser fortsat, at betingelserne for at undlade revision er opfyldt.

## Den uafhængige revisors assistanceerklæring

### Til kapitalejeren i Ole's Auto Service ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Ole's Auto Service ApS for regnskabsåret 1. januar 2016 - 31. december 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 revisors Ethiske 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 review-konklusion om, hvorvidt årsregnskabet er udarbejdet i overensstemmelse med Årsregnskabsloven.

Roskilde, den 8. juni 2017

Trekroner Revision A/S  
Statsautoriserede Revisorer  
CVR-nr.: 28 99 13 55



Michael Plæhn  
Statsautoriseret revisor

## Selskabsoplysninger

**Selskabet**

Ole's Auto Service ApS  
Hovedgaden 2  
4621 Gadstrup

Telefon: 46 19 22 20

Telefax: 46 19 22 30

CVR-nr.: 28 84 79 71

Stiftet: 1. juni 2005

Hjemsted: Gadstrup

Regnskabsår: 1. januar - 31. december

**Direktion**

Ole Stenbæk

**Revisor**

Trekroner Revision A/S  
Statsautoriserede Revisorer  
Universitetsparken 2  
4000 Roskilde

**Bankforbindelse**

Danske Bank A/S

## Ledelsesberetning

### Selskabets hovedaktivitet

Selskabets hovedaktivitet har i lighed med tidligere år bestået af at drive autoværksted og dermed beslægtet virksomhed.

### Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Resultatopgørelsen for perioden 1. januar 2016 - 31. december 2016 udviser et resultat på kr. -95.862. Balancen viser en egenkapital på kr. 117.351.

### Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

Efter regnskabsårets afslutning er der ikke indtruffet begivenheder, som vil kunne forrykke selskabets finansielle stilling væsentligt.

## Regnskabspraksis

Årsregnskabet for Ole's Auto Service ApS er aflagt i overensstemmelse med Årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

### 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 eller fradrag af den akkumulerede amortisering af forskellen mellem kostprisen og nominelt beløb.

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

### Bruttoresultat

Bruttoresultat indeholder nettoomsætning, ændring i lagre af færdigvarer og varer under fremstilling, arbejde udført for egen regning og opført under aktiver, andre driftsindtægter, omkostninger til råvarer og hjælpematerialer samt andre eksterne omkostninger.

### Nettoomsætningen

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

### Andre driftsindtægter og -omkostninger

Andre driftsindtægter og -omkostninger indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til selskabets hovedaktivitet.

## Regnskabspraksis - fortsat

### Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger 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, finansielle omkostninger vedrørende finansiell leasing, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta og amortisering af realkreditlån.

Udbytte fra kapitalandele indtægtsføres i det år, hvor udbyttet deklarerer.

### 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.

### Goodwill og materielle anlægsaktiver

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger.

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 en vurdering af aktivernes forventede brugstider:

	Brugstid
Goodwill	9 år
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	3 - 5 år

Aktiver med en kostpris på under kr. 12.900 pr. enhed indregnes som omkostninger i resultatopgørelsen i anskaffelsesåret.

### Andre kapitalandele

Andre kapitalandele måles til kostpris. I tilfælde, hvor kostprisen overstiger nettorealiseringsværdien, nedskrives til denne lavere værdi.

### Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostprisen efter FIFO-metoden. I tilfælde, hvor nettorealiseringsværdien er lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi.



## Regnskabspraksis - fortsat

### Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominal værdi. Værdien reduceres med nedskrivning til imødegåelse af forventede tab.

### Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

### Skyldig 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

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser. I de tilfælde, f.eks. vedrørende aktier, hvor opgørelse af skatteværdien kan foretages efter alternative beskatningsregler, måles udskudt skat på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

Udskudte skatteværdier, 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 skatteaktiver måles til nettorealiseringsværdi.

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. For indeværende år er anvendt en skattesats på 22%.

### Gældsforpligtelser

Gæld i øvrigt er målt til amortiseret kostpris svarende til nominal værdi.

**Resultatopgørelse 1. januar - 31. december**

<u>Note</u>	2016 kr.	2015 kr.
<b>BRUTTORESULTAT</b>	<b>1.218.077</b>	<b>1.321.409</b>
1 Personaleomkostninger	-1.319.650	-1.243.627
2 Afskrivninger	<u>-16.700</u>	<u>-16.700</u>
<b>RESULTAT FØR FINANSIELLE POSTER</b>	<b>-118.273</b>	<b>61.082</b>
Finansielle indtægter	0	0
Finansielle omkostninger	<u>-3.589</u>	<u>-6.672</u>
<b>RESULTAT FØR SKAT</b>	<b>-121.862</b>	<b>54.410</b>
3 Skat af årets resultat	<u>26.000</u>	<u>-14.334</u>
<b>ÅRETS RESULTAT</b>	<b><u>-95.862</u></b>	<b><u>40.076</u></b>

**Forslag til resultatdisponering**

Udbytte for regnskabsåret	0	0
Overført resultat	<u>-95.862</u>	<u>40.076</u>
<b>FORDELT</b>	<b><u>-95.862</u></b>	<b><u>40.076</u></b>

## Balance pr. 31. december

### Aktiver

<u>Note</u>	2016 kr.	2015 kr.
Goodwill	0	0
<b>Immaterielle anlægsaktiver</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	38.332	55.032
<b>Materielle anlægsaktiver</b>	<b>38.332</b>	<b>55.032</b>
Deposita	229.154	229.154
<b>Finansielle anlægsaktiver</b>	<b>229.154</b>	<b>229.154</b>
<b>ANLÆGSAKTIVER</b>	<b>267.486</b>	<b>284.186</b>
Varelager	64.121	64.331
Biler	39.980	0
<b>Varebeholdninger</b>	<b>104.101</b>	<b>64.331</b>
Tilgodehavender fra salg	86.440	65.498
5 Udskudte skatteaktiver	30.000	4.000
Tilgodehavende selskabsskat	6.000	6.000
Periodeafgrænsningsposter	8.000	24.279
<b>Tilgodehavender</b>	<b>130.440</b>	<b>99.777</b>
<b>Likvide beholdninger</b>	<b>152.975</b>	<b>277.622</b>
<b>OMSÆTNINGSAKTIVER</b>	<b>387.516</b>	<b>441.730</b>
<b>AKTIVER</b>	<b>655.002</b>	<b>725.916</b>

**Balance pr. 31. december****Passiver**

<u>Note</u>	2016 kr.	2015 kr.
Anpartskapital	125.000	125.000
Overført resultat	-7.649	88.213
Foreslået udbytte for regnskabsåret	0	0
<b>4 EGENKAPITAL</b>	<b>117.351</b>	<b>213.213</b>
Leverandører af varer og tjenesteydelser	166.976	156.871
Selskabsskat	0	13.334
Anden gæld	370.675	342.498
<b>Kortfristede gældsforpligtelser</b>	<b>537.651</b>	<b>512.703</b>
<b>GÆLDSFORPLIGTELSE</b>	<b>537.651</b>	<b>512.703</b>
<b>PASSIVER</b>	<b>655.002</b>	<b>725.916</b>

## Noter

	2015 kr.	2014 kr.	
<b>1 Personalemkostninger</b>			
Løn og gager	1.130.941	1.086.328	
Pensioner	133.565	142.528	
Andre omkostninger til social sikring	27.508	-24.130	
Øvrige personaleomkostninger	27.636	38.901	
	<b>1.319.650</b>	<b>1.243.627</b>	
<b>2 Afskrivninger</b>			
Inventar	16.700	16.700	
Biler	0	0	
	<b>16.700</b>	<b>16.700</b>	
<b>3 Skat af årets resultat</b>			
Beregnet skat af årets resultat	0	13.334	
Regulering af udskudt skat	-26.000	1.000	
	<b>-26.000</b>	<b>14.334</b>	
<b>4 Egenkapital</b>			
	Selskabs- kapital kr.	Overført resultat kr.	Udbytte kr.
Egenkapital, primo	125.000	88.213	0
Udbetalt udbytte	0	0	0
Forslag til resultatdisponering	0	-95.862	0
<b>Egenkapital, ultimo</b>	<b>125.000</b>	<b>-7.649</b>	<b>0</b>
<p>Anpartskapitalen består af 125 anparter á nominelt kr. 1.000. Ingen anparter er tillagt særlige rettigheder. Anpartskapitalen har været uændret siden stiftelsen.</p>			
	31/12 2016 kr.	31/12 2015 kr.	
<b>5 Udskudte skatteaktiver</b>			
Hensættelser til udskudt skat, primo	-4.000	-5.000	
Udskudt skat af årets resultat	-26.000	1.000	
	<b>-30.000</b>	<b>-4.000</b>	