

MØRKHØJ AUTO ApS

Meterbuen 6-12
2740 Skovlunde

Årsrapport
1. juli 2015 - 30. juni 2016

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den

29/11/2016

Lars Jensen
Dirigent

(Urevideret)

Indhold**Virksomhedsoplysninger**

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

Påtegninger

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

Erklæringer

Revisors erklæring om opstilling af årsrapport	5
--	---

Ledelsesberetning

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

Årsregnskab

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

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

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

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

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden MØRKHØJ AUTO ApS
Meterbuen 6-12
2740 Skovlunde

Telefonnummer: 39671503

CVR-nr: 29221758

Regnskabsår: 01/07/2015 - 30/06/2016

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for 2015-2016 inkl. ledelsesberetningen for: Mørkhøj Auto ApS

Lejemålet i de tidligere lokaler blev af udlejer opsagt til fraflytning 1. oktober 2015. Flytningen til nye og mindre lokaler har betydet en betydelig nedgang i omsætning og fortjeneste.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig. Årsregnskabet giver efter vor opfattelse et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, finansielle stilling samt resultatet.

Vi indstiller årsrapporten til generalforsamlingens godkendelse.

Skovlunde, den 24/11/2016

Direktion

Lars Christian Jensen

Fravalg af revision for det kommende regnskabsår

Selskabet opfylder betingelserne for fravalg af revision og ledelsen vil ved den ordinære generalforsamling indstille til at revision fravælges for det kommende regnskabsår.

Revisors erklæring om opstilling af årsrapport

Til ledelsen af Mørkhøj Auto ApS

På grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger modtaget fra selskabets ledelse, har vi opstillet årsregnskabet for regnskabsåret 1. juli 2015 til 30. juni 2016, omfattende anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelsen, balancen og noter.

Selskabets ledelse har ansvaret for årsregnskabet.

Vi har tilrettelagt og udført vort arbejde i overensstemmelse med den internationale standard om assistance med regnskabsopstilling og yderligere krav ifølge dansk revisorlovgivning.

Vi har ikke revideret eller udført review af regnskabet og udtrykker derfor ikke nogen grad af sikkerhed derom.

Ølstykke, 24/11/2016

Poul Larsen
Revisor
Forstædernes Revision ApS
CVR:

Ledelsesberetning

Hovedaktiviteter

....

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

.....

Begivenheder efter regnskabets afslutning

.....

Anvendt regnskabspraksis

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

Resultatopgørelse

Resultatopgørelsen er opstillet artsopdelt.

Indtægtskriterium:

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med at de indtjenes, herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser. Indtægter og omkostninger er periodiseret således, at de dækker perioden frem til regnskabsårets udløb.

Andre eksterne omkostninger:

Andre eksterne omkostninger indeholder produktionsomkostninger, lokaleomkostninger, salgsomkostninger, autoomkostninger, administrationsomkostninger og tab på debitorer m.v.

Finansielle poster:

Finansielle indtægter og omkostninger inkluderer renter, realiserede og urealiserede valuta-kursreguleringer, kursregulering af værdipapirer, samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen

Skat af årets resultat:

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

Årets aktuelle skat er afsat med 22,0%.

Under hensætte forpligtelser er der afsat udskudt skat med 22,0% af alle midlertidige forskelle mellem skattemæssige og regnskabsmæssige saldi.

Balance

Materielle anlægsaktiver:

Driftsmateriel og inventar, der består af maskiner, inventar og biler - herunder leasingaktiver, måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget opgøres som kostpris med fradrag af nedskrivninger. Aktiverne afskrives over deres forventede økonomiske brugstid med følgende afskrivningsprincipper og - satser:

Driftsmateriel:	15 - 20% lineært
Biler:	15 - 20% lineært
Goodwill:	over 7 år
Lokaler:	over 10 år

Aktiver med en anskaffelsespris på under kr. 12.800 pr. enhed, samt aktiver med en levetid på under 3 år omkostningsføres 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 og tab indregnes i resultatopgørelsen under afskrivninger.

Finansielle anlægsaktiver:

Øvrige værdipapirer og andre kapitalandele måles til dagsværdien på balancedagen, når denne kan opgøres pålideligt. Hvor det ikke er muligt at opgøre dagsværdi, måles værdipapirer og andre kapitalandele til kostpris.

Såvel realiserede som urealiserede kursreguleringer er indregnet i resultatopgørelsen.

Varebeholdninger:

Handelsvarer samt råvarer og hjælpematerialer m.v. måles til kostpris eller til nettorealiserings-værdi, såfremt denne er lavere.

Kostprisen beregnes efter FIFO-princippet, der medfører, at de senest erhvervede varer anses for værende i behold.

Samtlige ukurante og langsomt omsættelige lagervarer nedskrives til forventet nettorealiserings-værdi.

Tilgodehavender:

Der foretages individuel vurdering af debitorerne og nedskrivninger finder sted, hvor det vurderes at være påkrævet.

Igangværende arbejder for fremmed regning måles til salgsværdien af udført arbejde, baseret på vurdering af arbejdernes færdiggørelsesgrad. Færdiggørelsesgraden opgøres efter en konkret vurdering af hvert enkelt arbejdes stade.

Modtagne betalinger ved acontofaktureringer er fratrukket i posten.

Gældsforpligtelser i øvrigt:

Øvrige gældsforpligtelser måles til kostpris på tidspunktet for stiftelse af gældsforholdet. Efterfølgende måles gældsforpligtelserne til amortiseret kostpris, hvilket for korte og uforrentede gældsforpligtelser samt for variabelt forrentede gældsforpligtelser normalt svarer til den nominelle værdi.

Resultatopgørelse 1. jul 2015 - 30. jun 2016

	Note	2015/16 kr.	2014/15 kr.
Nettoomsætning		2.900.697	6.288.267
Vareforbrug		-1.200.998	-2.837.282
Ændring i lagre af færdigvarer og varer under fremstilling		11.050	20.000
Andre driftsindtægter		481.267	383.475
Andre eksterne omkostninger		-862.392	-1.303.924
Bruttoresultat		1.329.624	2.550.536
Personaleomkostninger	1	-1.555.394	-2.316.434
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver	2	53.665	-135.582
Resultat af ordinær primær drift		-172.105	98.520
Andre finansielle indtægter		441	950
Øvrige finansielle omkostninger		0	-2.650
Ordinært resultat før skat		-171.664	96.820
Skat af årets resultat	3	36.291	27.505
Årets resultat		-135.373	124.325
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		-135.373	124.325
I alt		-135.373	124.325

Balance 30. juni 2016

Aktiver

	Note	2015/16 kr.	2014/15 kr.
Goodwill		0	0
Immaterielle anlægsaktiver i alt	4	0	0
Produktionsanlæg og maskiner		55.966	97.138
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		62.334	196.147
Indretning af lejede lokaler		0	5.350
Materielle anlægsaktiver i alt	5	118.300	298.635
Anlægsaktiver i alt		118.300	298.635
Råvarer og hjælpematerialer		75.250	71.400
Varebeholdninger i alt		75.250	71.400
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		259.711	309.508
Igangværende arbejder for fremmed regning		13.500	0
Udskudte skatteaktiver		0	7.434
Periodeafgrænsningsposter		149.830	53.952
Tilgodehavender i alt		423.041	370.894
Likvide beholdninger		261.697	1.301.575
Omsætningsaktiver i alt		759.988	1.743.869
Aktiver i alt		878.288	2.042.504

Balance 30. juni 2016

Passiver

	Note	2015/16 kr.	2014/15 kr.
Registreret kapital mv.		125.000	125.000
Overført resultat		503.306	638.679
Egenkapital i alt		628.306	763.679
Hensættelse til udskudt skat		10.382	0
Hensatte forpligtelser i alt		10.382	0
Skyldig selskabsskat		0	21.147
Langfristede gældsforpligtelser i alt		0	21.147
Gæld til banker		0	400.000
Leverandører af varer og tjenesteydelser		162.115	640.779
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		77.485	216.899
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		239.600	1.257.678
Gældsforpligtelser i alt		239.600	1.278.825
Passiver i alt		878.288	2.042.504

Noter

1. Personaleomkostninger

	2015/16	2014/15
	kr.	kr.
Løn og gager	1.422.219	1.989.879
Pensionsbidrag	75.410	216.515
Andre omkostninger til social sikring	41.687	64.956
Øvrige personaleomkostninger	16.078	45.084
	1.555.394	2.316.434
Gennemsnitligt antal ansatte i året	4	6

2. Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver

	2015/16	2014/15
	kr.	kr.
Indretning af lokaler	5.350	0
Produktionsanlæg og maskiner	103.998	62.382
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	83.000	20.350
Tab/fortjeneste ved salg af anlægsaktiver	- 246.013	52.850
	- 53.665	135.582

3. Skat af årets resultat

	2015/16	2014/15
	kr.	kr.
Aktuel skat	- 55.284	21.147
Reg. skat tidligere år	1.177	0
Ændring af udskudt skat	17.816	- 48.652
	- 36.291	- 27.505

4. Immaterielle anlægsaktiver i alt

	Goodwill kr.
Kostpris primo	303.000
Tilgang	0
Afgang	0
Kostpris ultimo	303.000
Af- og nedskrivning primo	303.000
Årets afskrivning	0
Af- og nedskrivning ultimo	303.000
Regnskabsmæssig værdi ultimo	0

5. Materielle anlægsaktiver i alt

	Indretning lokaler kr.	Produktionsanlæg og maskiner kr.	Andre Anlæg mv. kr.
Kostpris primo	53.500	1.102.583	353.000
Tilgang	0	0	0
Afgang	0	- 207.998	- 213.000
Kostpris ultimo	53.500	894.585	140.000
Af- og nedskrivning primo	48.150	1.005.445	156.853
Årets afskrivning	5.350	23.140	22.000
Tilbageførsel ved afgang	0	- 190.066	- 101.187
Af- og nedskrivning ultimo	53.500	838.619	77.666
Regnskabsmæssig værdi ultimo	0	55.966	62.334

6. Oplysning om pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Ingen

7. Oplysning om ejerskab

Ejerforhold

Følgende anpartshavere er noteret i selskabets anpartshaverfortegnelse som ejende minimum 5% af stemmerne eller mindst 5% og over kr. 60.000 af anpartskapitalen på kr. 125.000.

Lars Christian Jensen, Rybjerg Alle 15, 2730 Herlev.

Nærtstående parter

Bestemmende indflydelse:

Hovedaktionær og direktør Lars Christian Jensen, Rybjerg Alle 15, 2730 Herlev

Selskabet har i året haft følgende transaktioner med nærtstående parter:

Lejekontrakt på værksted, Sydmarken 39 er udsted til Lars Chr. Jensen, som har overdraget kontrakten til Mørkhøj Auto ApS, på samme vilkår.