

*Faaborg Undervognscenter ApS
Smedemestervej 22
5600 Faaborg*

CVR-nr: 29 38 78 77

*ÅRSRAPPORT
1. januar - 31. december 2016*

(11. regnskabsår)

Godkendt på selskabets generalforsamling, den __/__/2017

Dirigent

INDHOLDSFORTEGNELSE

Påtegninger

Ledelsespåtegning	2
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	3

Ledelsesberetning mv.

Selskabsoplysninger	4
Ledelsesberetning	5

Årsregnskab 1. januar - 31. december 2016

Anvendt regnskabspraksis	6
Resultatopgørelse	9
Balance	10
Noter	12

LEDELSESPÅTEGNING

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for perioden 1. januar - 31. december 2016 for Faaborg Undervognscenter ApS.

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

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 aktiviteter for perioden 1. januar - 31. december 2016.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Faaborg, den / 2017

Direktion

Henning Richardy Sørensen

REVISORS ERKLÆRING OM OPSTILLING AF ÅRSREGNSKAB

Til den daglige ledelse i Faaborg Undervognscenter ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Faaborg Undervognscenter ApS for perioden 1. januar - 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 reviewkonklusion om, hvorvidt årsregnskabet er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Odense SV, den / 2017

Fynbo Revision Registreret Revisionsanpartsselskab

CVR-nr.: 19706974

Kim Lund Jespersen
registreret revisor

SELSKABSOPLYSNINGER

Selskabet

Faaborg Undervognscenter ApS
Smedemestervej 22
5600 Faaborg

Telefon: 62 60 20 72

Telefax: 62 60 20 73

CVR-nr.: 29 38 78 77

Stiftet: 10. februar 2006

Hjemsted: Faaborg-Midtfyn

Regnskabsår: 1. januar - 31. december

Direktion

Henning Richardy Sørensen

Pengeinstitut

Sparekassen Fyn
Markedspladsen 15
5600 Faaborg

Revisor

Fynbo Revision Registreret Revisionsanpartsselskab
Magnoliavej 8
5250 Odense SV

LEDELSESBERETNING

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets hovedaktiviteter har i lighed med tidligere år bestået af, at drive undervognscenter.

Udviklingen i selskabets aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat i 2016 udgør 168 tkr. mod 153 tkr. i 2015.

Årets resultat anses for tilfredsstillende.

Betydningsfulde hændelser indtruffet efter statusdag

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet begivenheder, som væsentligt vil kunne påvirke selskabets finansielle stilling.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

GENERELT

Årsregnskabet for Faaborg Undervognscenter ApS for 2016 er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for selskaber i regnskabsklasse B.

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

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.

Leasing

Alle leasingkontrakter betragtes som operationel leasing. Ydelser i forbindelse med operationel leasing indregnes lineært i resultatopgørelsen over leasingperioden.

RESULTATOPGØRELSEN

Generelt

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

Bruttfortjeneste

Bruttfortjenesten består af sammentrækning af regnskabsposterne ”nettoomsætning, ændring i lagre af færdigvarer, varer under fremstilling og handelsvarer, andre driftsindtægter, omkostninger til råvarer og hjælpematerialer samt andre eksterne omkostninger”.

Nettoomsætning

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.

Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer

Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer omfatter varekøb med fradrag af rabatter samt årets forskydning i varebeholdningerne.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til salg, reklame, administration, lokaler, tab på debitorer, operationelle leasingomkostninger mv.

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, finansielle omkostninger ved finansiell leasing, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, amortisering af realkreditlån samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen mv. Udbytte fra andre kapitalandele indtægtsføres i det regnskabsår, 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.

Selskabet er sambeskattet med danske koncernforbundne virksomheder. Udenlandske dattervirksomheder er ikke omfattet af sambeskatningen.

Skat

Selskabet er sambeskattet med moderselskabet HRS Fyn Holding ApS (administrationsselskab). Årets sambeskatningsbidrag er medtaget i resultatopgørelsen og er afregnet via administrationsselskabet på forfaldstidspunktet.

Selskabet hæfter solidarisk med andre sambeskattede selskaber i koncernen for betaling af selskabsskatter og kildeskatter i sambeskatningskredsen.

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. For egenfremstillede aktiver omfatter kostprisen omkostninger til materialer, komponenter, underleverandører, direkte lønforbrug samt indirekte produktionsomkostninger.

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

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar

Afskrives over 5-10 år. Småanskaffelser under skattemæssig grænse afskrives fuldt ud i anskaffelsesåret.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Bygninger

Afskrives over 50 år, restværdi 50%.

Varebeholdninger

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

Tilgodehavender

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

Nedskrivninger til tab opgøres på grundlag af en individuel vurdering af de enkelte tilgodehavender.

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. 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 skatteaktiver, 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 nettoskatteaktiver måles til nettorealiseringsværdi.

Gældsforpligtelser

Finansielle gældsforpligtelser indregnes ved lånoptagelse til det modtagne provenu med fradrag af afholdte transaktionsomkostninger. I efterfølgende perioder måles de finansielle forpligtelser til amortiseret kostpris svarende til den kapitaliserede værdi ved anvendelse af den effektive rente, således at forskellen mellem provenuet og den nominelle værdi indregnes i resultatopgørelsen over låneperioden.

Andre gældsforpligtelser, som omfatter gæld til leverandører, tilknyttede og associerede virksomheder samt anden gæld, måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominal værdi.

Likvider

Likvide midler består af posterne "Likvide beholdninger" og virksomhedens driftskreditter, der er indregnet i posten "Kreditinstitutter" under kortfristede gældsforpligtelser.

RESULTATOPGØRELSE
1. JANUAR - 31. DECEMBER 2016

	2016	2015
BRUTTOFORTJENESTE	1.010.280	1.138.057
1 Personalemkostninger	553.329-	633.537-
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver.....	86.500-	88.700-
DRIFTSRESULTAT	370.451	415.820
Andre finansielle indtægter	0	267
2 Finansielle omkostninger, der hidrører fra tilknyttede virksomheder.....	4.821-	5.617-
Andre finansielle omkostninger	149.663-	214.113-
RESULTAT FØR SKAT	215.967	196.357
Skat af årets resultat	47.641-	43.384-
ÅRETS RESULTAT	168.326	152.973
FORSLAG TIL RESULTATDISPONERING		
Overført resultat	168.326	152.973
DISPONERET I ALT	168.326	152.973

BALANCE PR. 31. DECEMBER 2016
 AKTIVER

	2016	2015
Grunde og bygninger.....	4.175.500	4.222.900
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar.....	13.400	52.500
Materielle anlægsaktiver	4.188.900	4.275.400
ANLÆGSAKTIVER	4.188.900	4.275.400
Råvarer og hjælpematerialer	91.284	192.981
Varebeholdninger.....	91.284	192.981
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	262.050	179.148
3 Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder	291.756	284.718
Andre tilgodehavender	3.842	20.339
Tilgodehavender	557.648	484.205
OMSÆTNINGSAKTIVER.....	648.932	677.186
AKTIVER	4.837.832	4.952.586

BALANCE PR. 31. DECEMBER 2016
PASSIVER

	2016	2015
Virksomhedskapital.....	125.000	125.000
Overført resultat	249.805	81.479
4 EGENKAPITAL	374.805	206.479
Hensættelse til udskudt skat	67.843	40.453
HENSATTE FORPLIGTELSER	67.843	40.453
Ansvarlig lånekapital.....	446.200	434.200
Prioritetsgæld	1.640.714	1.745.409
Deposita.....	30.000	30.000
5 Langfristede gældsforpligtelser.....	2.116.914	2.209.609
Kortfristet andel af langfristede gældsforpligtelser	105.695	127.900
Kreditinstitutter	1.843.466	2.146.758
Leverandører af varer og tjenesteydelser	96.655	42.088
Selskabsskat	20.251	14.698
Anden gæld	212.203	164.601
Kortfristede gældsforpligtelser	2.278.270	2.496.045
GÆLDSFORPLIGTELSER	4.395.184	4.705.654
PASSIVER	4.837.832	4.952.586

6 Kontraktlige forpligtelser og eventualposter mv.

7 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

NOTER

		2016	2015
1 Personaleomkostninger			
Antal personer beskæftiget.....		2	2
Lønninger		541.622	612.131
Andre omkostninger til social sikring		11.707	21.406
Personaleomkostninger i alt		553.329	633.537
2 Finansielle omkostninger, der hidrører fra tilknyttede virksomheder			
Renter, HRS Fyn Holding ApS		4.821	5.617
Finansielle omkostninger, der hidrører fra tilknyttede virksomheder i alt.....		4.821	5.617
3 Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder			
Mellemregning HRS Fyn Holding ApS		291.756	284.718
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder i alt.....		291.756	284.718
4 Egenkapital			
	Primo	Forslag til resultatdisponering	Ultimo
Virksomhedskapital.....	125.000	0	125.000
Overført resultat	81.479	168.326	249.805
	206.479	168.326	374.805

NOTER

	Gæld i alt primo	Gæld i alt ultimo	Kortfristet andel	Restgæld efter 5 år
5 Langfristede gældsforpligtelser				
Ansvarlig lånekapital.....	458.200	447.200	1.000	0
Prioritetsgæld	1.849.309	1.745.409	104.695	1.209.406
Deposita.....	30.000	30.000	0	30.000
	<u>2.337.509</u>	<u>2.222.609</u>	<u>105.695</u>	<u>1.239.406</u>

6 Kontraktlige forpligtelser og eventualposter mv.

Selskabet er sambeskattet med moderselskabet HRS Fyn Holding ApS. Som datterselskab hæfter selskabet ubegrænset og solidarisk med HRS Fyn Holding ApS for danske kildeskatter på udbytte og royalties inden for sambeskatningskredsen. Eventuelle senere korrektioner af kildeskatter vil kunne medføre, at selskabets hæftelse udgør et større beløb.

Selskabet har indgået leasingaftaler for følgende beløb

Opel Movano AN 95 465

Udløb 1/8-2020, 43 md a kr. 3.541 152.263

Toyota Aygo AS 23 224

Udløb 1/1-2019, 24 md a kr. 2.070 49.680

7 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

I ejendommen med bogført værdi på tkr. 4.176 er der tinglyst pantebrev på tkr. 2.135 til DLR Kredit A/S til sikkerhed for gæld på tkr. 1.745 og ejerpantebrev på tkr. 2.000 til Sparekassen Fyn A/S til sikkerhed for gæld på tkr. 1.843.