

# Gylling Auto ApS

Lilliensborgvej 15  
Gylling  
8300 Odder

CVR-nr. 29625476

## Årsrapport

01-10-2015 - 30-09-2016

10. regnskabsår

Årsrapporten er fremlagt og godkendt  
på selskabets ordinære generalforsamling  
den 07-03-2017

---

Steen Overholm Pedersen  
Dirigent

**Indholdsfortegnelse**

Ledespåtegning	3
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskabet	4
Virksomhedsoplysninger	5
Ledelsesberetning	6
Anvendt regnskabspraksis	7
Resultatopgørelse	9
Balance	10
Noter	12

**Gylling Auto ApS**

## **Ledelsespåtegning**

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 01-10-2015 - 30-09-2016 for Gylling Auto ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30-09-2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 01-10-2015 - 30-09-2016.

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

Det er på generalforsamlingen vedtaget, at selskabets årsregnskaber ikke skal revideres. Betingelserne for at undlade revision af årsregnskabet er opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Odder, den 27-02-2017

### **Direktion**

Sten Overholm Pedersen

**Direktør**

Jens-Kim Larsen

**Direktør**

**Gylling Auto ApS**

## **Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab**

### **Til den daglige ledelse i Gylling Auto ApS**

Vi har opstillet årsregnskabet for Gylling Auto ApS for regnskabsåret 01-10-2015 - 30-09-2016 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 Etske 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 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.

Odder, den 27-02-2017

**3 Plus Revision ApS**

CVR-nr. 29197598

Henning Sørensen

**Registreret revisor**

## Gylling Auto ApS

### Virksomhedsoplysninger

<b>Virksomheden</b>	Gylling Auto ApS Lilliensborgvej 15 Gylling 8300 Odder
CVR-nr.	29625476
Stiftelsesdato	21-06-2006
Regnskabsår	01-10-2015 - 30-09-2016
<b>Direktion</b>	Sten Overholm Pedersen, Direktør Jens-Kim Larsen, Direktør
<b>Revisor</b>	3 Plus Revision ApS Banegårdsgade 13 8300 Odder CVR-nr.: 29197598

## Ledelsesberetning

### Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets aktivitet er at købe og sælge automobiler, reparation af disse samt hermed beslægtet virksomhed.

### Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Regnskabsåret blev ikke et tilfredsstillende år for selskabet. Selskabets resultatopgørelse for regnskabsåret 01-10-2015 - 30-09-2016 udviser et resultat på kr. 86.608, og selskabets balance pr. 30-09-2016 udviser en balancesum på kr. 638.025, og en egenkapital på kr. -415.558.

### Kapitaltab

Selskabets aktiver og passiver er vurderet med fortsat drift for øje. Ledelsen er opmærksom på, at selskabet har kapitaltab og således omfattet af selskabslovens § 119. Det er ledelsens vurdering, at selskabet på trods af kapitaltabet, stadig har det nødvendige kapitalgrundlag til sikring af den fortsatte drift. Egenkapitalen forventes reetableret ved fremtidig indtjening. Ledelsen vurderer løbende kapitalgrundlaget og behovet for reetablering af egenkapitalen.

### Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet begivenheder af væsentlig betydning for selskabets finansielle stilling.

## Anvendt regnskabspraksis

### Regnskabsklasse

Årsrapporten for Gylling Auto ApS for 2015/16 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til tidligere år.

### Rapporteringsvaluta

Årsrapporten er aflagt i danske kroner.

## Generelt

### Generelt om indregning og måling

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med, at de indtjenes, herunder 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 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 afdrag og tillæg/fradrag af den akkumulerede afskrivning af forskellen mellem kostprisen og det nominelle beløb. Herved fordeles kurstab og -gevinst over løbetiden.

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

## Resultatopgørelsen

### Nettoomsætning

Nettoomsætning indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang, og såfremt indtægten kan opgøres pålideligt og forventes modtaget. Nettoomsætningen indregnes eksklusive moms og afgifter og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

### Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til salg, administration, lokaler og autodrift.

### Afskrivninger på immaterielle og materielle anlægsaktiver

Afskrivninger på immaterielle og materielle anlægsaktiver er foretaget ud fra en løbende vurdering af aktivernes brugstid i virksomheden. Anlægsaktiverne afskrives lineært på grundlag af kostprisen, baseret på følgende vurdering af brugstider og restværdier:

## Anvendt regnskabspraksis

	<b>Brugstid</b>
Goodwill	5 år
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	4-5 år
Indretning af lejede lokaler	5 år

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af immaterielle og materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgspris med fradrag af salgsomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet, og indregnes i resultatopgørelsen under andre driftsindtægter eller -omkostninger.

### **Finansielle indtægter og omkostninger**

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renteindtægter og -omkostninger samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen.

### **Skat af årets resultat**

Skat af årets resultat omfatter aktuel skat af årets forventede skattepligtige indkomst og årets regulering af udskudt skat med fradrag af den del af årets skat, der vedrører egenkapitalbevægelser. Aktuel og udskudt skat vedrørende egenkapitalbevægelser indregnes direkte i egenkapitalen.

## **Balancen**

### **Immaterielle anlægsaktiver**

Goodwill måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger.

### **Materielle anlægsaktiver**

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med tillæg af eventuelle opskrivninger og med fradrag af akkumulerede afskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget opgøres som kostprisen med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid. Afskrivningsperioden og restværdien fastsættes på anskaffelsestidspunktet og revideres årligt. Vurderes restværdien som højere end aktivets regnskabsmæssige værdi, ophører afskrivningen.

### **Varebeholdninger**

Varebeholdninger måles til kostpris på grundlag af FIFO-princippet eller til nettorealiseringsværdi, hvis denne er lavere.

### **Tilgodehavender**

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der almindeligvis svarer til nominel værdi. Værdien reduceres med nedskrivninger til nettorealiseringsværdien for at imødegå forventede tab.

### **Likvider**

Likvider omfatter likvide beholdninger.

### **Finansielle gældsforpligtelser**

Øvrige gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket almindeligvis svarer til nominel værdi.

### **Aktuelle skatteforpligtelser**

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

### **Eventualaktiver og -forpligtelser**

Eventualaktiver og -forpligtelser indregnes ikke i balancen, men oplyses alene i noterne.



## Resultatopgørelse

	Note	2015/16 kr.	2014/15 kr.
<b>Bruttofortjeneste/-tab</b>		<b>833.124</b>	<b>575.833</b>
Personaleomkostninger	1	-660.859	-486.822
Afskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		-68.134	-48.842
<b>Driftsresultat</b>		<b>104.131</b>	<b>40.169</b>
Finansielle indtægter	2	1.734	3.227
Finansielle omkostninger	3	-19.257	-34.805
<b>Resultat før skat</b>		<b>86.608</b>	<b>8.591</b>
<b>Årets resultat</b>		<b>86.608</b>	<b>8.591</b>
<b>Forslag til resultatdisponering</b>			
Overført resultat		86.608	8.591
<b>Resultatdisponering</b>		<b>86.608</b>	<b>8.591</b>

## Balance 30. september 2016

	Note	2016 kr.	2015 kr.
<b>Aktiver</b>			
Goodwill		189.847	248.211
<b>Immaterielle anlægsaktiver</b>		<b>189.847</b>	<b>248.211</b>
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		20.862	8.132
Indretning af lejede lokaler		14.637	19.137
<b>Materielle anlægsaktiver</b>		<b>35.499</b>	<b>27.269</b>
<b>Anlægsaktiver</b>		<b>225.346</b>	<b>275.480</b>
Varelager brugte biler		54.880	72.280
Varelager reservedele		85.000	109.358
<b>Varebeholdninger</b>		<b>139.880</b>	<b>181.638</b>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		198.298	134.839
Andre tilgodehavender		66.701	126.003
<b>Tilgodehavender</b>		<b>264.999</b>	<b>260.842</b>
<b>Likvide beholdninger</b>		<b>7.800</b>	<b>21.696</b>
<b>Omsætningsaktiver</b>		<b>412.679</b>	<b>464.176</b>
<b>Aktiver</b>		<b>638.025</b>	<b>739.656</b>

Gylling Auto ApS

Balance 30. september 2016

	Note	2016 kr.	2015 kr.
<b>Passiver</b>			
Virksomhedskapital	4	125.000	125.000
Overført resultat	5	-540.558	-627.166
<b>Egenkapital</b>		<b>-415.558</b>	<b>-502.166</b>
Gæld til banker		92.015	287.942
Kasalie Holding ApS		220.499	220.499
Leverandører af varer og tjenesteydelser		83.764	168.257
Gæld til associerede virksomheder		175.524	5.940
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		481.781	559.184
<b>Kortfristede gældsforpligtelser</b>		<b>1.053.583</b>	<b>1.241.822</b>
<b>Gældsforpligtelser</b>		<b>1.053.583</b>	<b>1.241.822</b>
<b>Passiver</b>		<b>638.025</b>	<b>739.656</b>
Usikkerhed om going concern	6		
Eventualforpligtelser	7		
Sikkerhedsstillelser og pantsætninger	8		
Nærtstående parter	9		

## Noter

	2015/16	2014/15
<b>1. Personaleomkostninger</b>		
Lønninger	631.543	465.372
Andre omkostninger til social sikring	972	7.196
Andre personaleomkostninger	28.344	14.254
	<b>660.859</b>	<b>486.822</b>
<b>2. Finansielle indtægter</b>		
Andre finansielle indtægter	1.734	3.227
	<b>1.734</b>	<b>3.227</b>
<b>3. Finansielle omkostninger</b>		
Andre finansielle omkostninger	19.257	34.805
	<b>19.257</b>	<b>34.805</b>
<b>4. Virksomhedskapital</b>		
Saldo primo	125.000	125.000
<b>Saldo ultimo</b>	<b>125.000</b>	<b>125.000</b>
Selskabskapitalen har været uændret de seneste 5 år.		
<b>5. Overført resultat</b>		
Saldo primo	-627.166	-635.757
Årets tilgang	86.608	8.591
<b>Saldo ultimo</b>	<b>-540.558</b>	<b>-627.166</b>

**6. Usikkerhed om going concern**

Som følge af de seneste års negative resultater er selskabet omfattet af selskabslovens kapitaltabsbestemmelser. Selskabets fremtid er afhængig af øget indtjening og tilstrækkeligt kapitalberedskab. Selskabets kapitalejere har tilkendegivet om nødvendigt at yde lån til finansiering af driften og de nødvendige investeringer i en periode af 12 måneder.

Selskabets ledelse aflægger i overensstemmelse hermed årsrapporten under forudsætning af selskabets fortsatte drift.

**7. Eventualforpligtelser**

Der er ingen eventualforpligtelser pr. statusdagen.

**8. Sikkerhedsstillelser og pantsætninger**

Der er ingen sikkerhedsstillelser eller pantsætninger pr. statusdagen.

**9. Nærtstående parter**

Anpartshaverfortegnelse over ejere med en andel på 5% eller mere:  
Overholm Holding ApS, Vennelundsvej 1, 8300 Odder  
JKMK Holding ApS, Lillienborgsvej 15, Gylling, 8300 Odder

**Gylling Auto ApS**

**Noter**

**2015/16**

**2014/15**