

ProMotor ApS

(CVR nr. 29 94 10 33)

Måløv Værkstedby 94, 2760 Måløv

Årsrapport

1. juli 2016 - 30. juni 2017

11. regnskabsår

Godkendt på selskabets generalforsamling, den 22. november 2017.

Dirigent



Brian Fynbo

Erhvervsstyrelsen

Indholdsfortegnelse

Selskabsoplysninger	2
Ledelsespåtegning	3
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab.....	4
Ledelsesberetning	5
Anvendt regnskabspraksis	6
Resultatopgørelse 1. juli 2016 - 30. juni 2017.....	8
Balance pr. 30. juni 2017.....	9
Noter	11

Selskabsoplysninger

Selskab

ProMotor ApS
Måløv Værkstedby 94
2760 Måløv
Hjemstedskommune: Ballerup

CVR-nummer

29 94 10 33

Direktion

Brian Fynbo

Anpartshaver

Brian Fynbo
Værløse

Revisor

VAC Revision ApS
Centrumgaden 3
2750 Ballerup

Pengeinstitut

Spar Nord Bank A/S
Københavnsvej 65
4000 Roskilde

Ledespåtegning

Ledelsen har dags dato behandlet og vedtaget årsrapporten, som indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Vi erklærer i den forbindelse:

- at årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med lovgivningens og eventuelle standarders krav samt eventuelle krav til vedtægter eller aftale, og
- at årsregnskabet giver et retvisende billede af virksomhedens aktiver og passiver, finansielle stilling og resultat.
- at årsregnskabet er ledelsens ansvar.
- at årsregnskabet ikke er revideret og betingelserne for fravalg af revision fortsat er opfyldt.

Måløv, den 22. november 2017.

Direktion



Brian Fynbo

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til kapitalejeren i ProMotor ApS.

Vi har opstillet årsregnskabet for ProMotor ApS for regnskabsåret 1. juli 2016 - 30. juni 2017 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 og gældende lovgivning. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og 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.

Som anført under anvendt regnskabspraksis er årsregnskabet udarbejdet og præsenteret i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Årsregnskabet er udarbejdet til det formål, der er beskrevet i anvendt regnskabspraksis, og kan således være uegnet til andet formål.

Ballerup, den 22. november 2017

VAC Revision ApS

Registreret revisionsanpartsselskab

(CVR nr. 16 51 60 82)



Kenn Andersen
Registreret revisor

Ledelsesberetning

Aktivitet

Selskabets væsentligste aktivitet består i at udføre arbejdsopgaver med reparation af motorcykler og biler, samt dertil beslægtede områder.

Der er ikke sket ændringer i selskabets aktivitet i forhold til tidligere år.

Udvikling i regnskabsåret

Årets resultat er tilfredsstillende. Årets overskud blev på kr. 240.833.

Usædvanlige forhold vedrørende regnskabsåret

Der er ikke konstateret usædvanlige forhold i regnskabsåret.

Usikkerhed vedrørende indregning og måling

Der er ikke konstateret usikkerheder vedrørende indregning og måling.

Betydningsfulde hændelser efter regnskabsårets afslutning

Der er ikke efter regnskabsafslutningen indtruffet begivenheder, som vil kunne forrykke vurderingen af årsrapporten væsentligt.

Den forventede udvikling

Ledelsen forventer resultatet i det kommende regnskabsår vil være tilfredsstillende.

Ejerforhold

Følgende anparthaver ejer mere end 5% af selskabets virksomhedskapital:

Brian Fynbo, Værløse

Resultatanvendelse

Ledelsens forslag til anvendelse af årets resultat fremgår af resultatdisponeringen.

Anvendt regnskabspraksis

Generelt

Årsrapporten er udarbejdet efter årsregnskabslovens, og eventuelle standards krav. Årsrapporten er aflagt efter årsregnskabslovens regnskabsklasse B, og er aflagt i danske kroner. Selskabet har i henhold til årsregnskabsloven §32, foretaget en sammendragning af flere regnskabsposter i resultatopgørelsen til regnskabsposten bruttofortjeneste.

Anvendt regnskabspraksis er uændret i forhold til tidligere år.

Årsrapporten er udarbejdet med et generelt formål. Der er ikke begrænsninger i distributionen af årsrapporten.

Resultatopgørelsen

Resultatopgørelsen opstilles i overensstemmelse med årsregnskabslovens bilag 2, skema 3 (artsopdelt) resultatopgørelse.

Indtægtskriterium

Som indtægtskriterium anvendes faktureringskriteriet. Indtægtsgrundlaget er udskrevne fakturaer og fakturerbare solgte varer og ydelser.

Produktudvikling

Virksomhedens udgifter til løn, materialer og øvrige omkostninger vedrørende produktudvikling afholdes direkte over resultatopgørelsen.

Afskrivninger

Afskrivninger er baseret på lineære driftsøkonomiske afskrivninger beregnet på grundlag af aktivernes forventede brugstid. Afskrivningerne beregnes under hensyntagen til en eventuel restværdi efter afsluttet brugstid. Der afskrives ikke på grunde.

Der anvendes følgende åremål for afskrivninger:

Bygninger.....	30 år
Indretning lejede lokaler	5 år
Driftsmidler og inventar	5 år

Mindre aktiver omkostningsføres i anskaffelsesåret i overensstemmelse med reglerne for skattemæssig omkostningsførelse af småaktiver.

Ved salg eller udrangering af materielle eller immaterielle anlægsaktiver indtægtsføres realiserede fortjenester over resultatopgørelsen under andre driftsindtægter og realiserede tab omkostningsføres over resultatopgørelsen under andre driftsudgifter.

Anvendt regnskabspraksis (fortsat)

Skat

Skat af årets resultat omfatter aktuel skat og forskydninger i udskudt skat.

Aktuel skat er beregnet med udgangspunkt i årets resultat før skat, korrigeret for ikke skattepligtige indtægter og omkostninger. Betalt a'contoskat modregnes i skyldig skat ved årets udgang.

Udskudt skat er hensat med 22% af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier. Udskudt skat tilbagediskonteres ikke.

Balancen

Balancen er opstillet efter årsregnskabslovens bilag 2, skema 1 (balance i kontoform), dog med den ændring, at gældsforpligtelser er opdelt i kort- og langfristede gældsforpligtelser, idet denne opdeling giver et mere retvisende billede af virksomhedens likviditets- og finansieringsforhold.

Immaterielle anlægsaktiver

Immaterielle anlægsaktiver er indregnet til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger.

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver er indregnet til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger. Bygninger er indregnet til anskaffelsessum med fradrag af akkumulerede afskrivninger. Der afskrives ikke på grunde.

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris eller nettorealiseringsværdien, såfremt denne er lavere. Kostpris beregnes på grundlag af FIFO-metoden.

Tilgodehavender

Tilgodehavender indregnes til pålydende værdi med fradrag af nedskrivninger til imødegåelse af forventede tab efter vurdering af de enkelte tilgodehavender.

Opskrivninger

Opskrivninger af aktiver indregnes direkte på egenkapitalen, i det omfang opskrivningen ikke har effekt for hensatte forpligtelser, herunder hensættelser til udskudt skat.

Udbytte

Ledelsens forslag til udbytte vises i overskudsdisponeringen, som er anført i sammenhæng med resultatopgørelsen. Udbytte indregnes som en særskilt post under egenkapitalen.

Resultatopgørelse 1. juli 2016 - 30. juni 2017

2015/2016		Noter	
525.307	Bruttofortjeneste		752.061
-338.629	Personaleomkostninger	1	-361.347
-45.157	Af- og nedskrivninger	2	-55.369
<u>141.521</u>	Resultat før finansielle poster		<u>335.345</u>
502	Finansielle indtægter		0
-19.248	Finansielle omkostninger		-24.978
<u>122.775</u>	Resultat før skat		<u>310.367</u>
-30.659	Skat af årets resultat	3	-69.534
<u><u>92.116</u></u>	ÅRETS RESULTAT		<u><u>240.833</u></u>

Der foreslås fordelt således:

Udlodning af udbytte	51.700
Overført resultat	<u>189.133</u>
Resultatdisponering i alt	<u><u>240.833</u></u>

Balance pr. 30. juni 2017

Aktiver

2015/2016		Noter	
	Anlægsaktiver		
<u>0</u>	Immaterielle anlægsaktiver i alt		<u>0</u>
	<u>Materielle anlægsaktiver</u>		
1.678.289	Grunde og bygninger.....	4	1.633.715
32.354	Indretning lejede lokaler.....	4	25.164
12.617	Driftsmidler og inventar	4	9.012
<u>1.723.260</u>	Materielle anlægsaktiver i alt		<u>1.667.891</u>
	<u>Finansielle anlægsaktiver</u>		
<u>0</u>	Andre tilgodehavender.....		<u>15.000</u>
<u>0</u>	Finansielle anlægsaktiver i alt		<u>15.000</u>
<u>1.723.260</u>	Anlægsaktiver i alt		<u>1.682.891</u>
	Omsætningsaktiver		
	<u>Varebeholdninger</u>		
<u>94.094</u>	Fremstillede varer og handelsvarer		<u>175.469</u>
<u>94.094</u>	Varebeholdninger i alt		<u>175.469</u>
	<u>Tilgodehavender</u>		
58.256	Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		101.074
12.632	Andre tilgodehavender		30.830
17.900	Periodeafgrænsningsposter		23.880
<u>88.788</u>	Tilgodehavender i alt		<u>155.784</u>
<u>564.696</u>	Likvide beholdninger		<u>682.570</u>
<u>564.696</u>	Likvide beholdninger i alt		<u>682.570</u>
<u>747.578</u>	Omsætningsaktiver i alt		<u>1.013.823</u>
<u><u>2.470.838</u></u>	AKTIVER I ALT		<u><u>2.696.714</u></u>

Balance pr. 30. juni 2017

Passiver

2015/2016		Noter	
	Egenkapital		
125.000	Virksomhedskapital		125.000
0	Øvrige reserver		51.700
1.455.367	Overført resultat		1.644.500
<u>1.580.367</u>	Egenkapital i alt	5	<u>1.821.200</u>
	Forpligtelser		
	<u>Hensatte forpligtelser</u>		
20.482	Hensættelse til udskudt skat.....		22.286
<u>20.482</u>	Hensatte forpligtelser i alt		<u>22.286</u>
	<u>Langfristede gældsforpligtelser</u>		
0	Selskabsskat		48.452
<u>0</u>	Langfristede gældsforpligtelser i alt		<u>48.452</u>
	<u>Kortfristede gældsforpligtelser</u>		
57.645	Leverandører af varer og tjenesteydelser		21.520
0	Selskabsskat		0
812.344	Anden gæld		783.256
0	Periodeafgrænsningsposter.....		0
<u>869.989</u>	Kortfristede gældsforpligtelser i alt		<u>804.776</u>
<u>890.471</u>	Forpligtelser i alt		<u>875.514</u>
<u>2.470.838</u>	PASSIVER I ALT		<u>2.696.714</u>

Pantsætninger/sikkerhedsstillelser 6

Kontraktlige forpligtelser og eventualforpligtelser m.v..... 7

Nærtstående parter 8

Noter

2015/2016	1. Personalemkostninger		
288.887	Løn, gager og vederlag		328.867
0	Løntilskud og sygedagpenge.....		-5.987
-1.556	Regulering feriepengeforpligtelse		2.012
6.152	ATP og andre sociale omkostninger		6.962
45.146	Rejse og befordringsgodtgørelse		29.493
			<hr style="border-top: 1px solid black;"/>
338.629			361.347
			<hr style="border-top: 3px double black;"/>
1	Det gennemsnitlige antal ansatte har været:		1
			<hr style="border-top: 3px double black;"/>
	2. Af- og nedskrivninger		
37.957	Bygninger		44.574
3.595	Inventar/indretning lokaler		7.190
3.605	Driftsmateriel		3.605
			<hr style="border-top: 1px solid black;"/>
45.157			55.369
			<hr style="border-top: 3px double black;"/>
	3. Skat af årets resultat		
13.200	Aktuel skat		66.484
3.445	Regulering skat, tidligere år		278
-308	Beregnet skattetillæg-/godtgørelse.....		968
14.322	Ændring af udskudt skat		1.804
			<hr style="border-top: 1px solid black;"/>
30.659			69.534
			<hr style="border-top: 3px double black;"/>
	4. Anlægsaktiver		Grunde og
	<u>Matr.nr. 10AF Måløv by.</u>		Bygninger
	Grund, anskaffelsessum.....		<hr style="border-top: 1px solid black;"/>
			381.925
			<hr style="border-top: 3px double black;"/>
	<u>Bygning:</u>		
	Anskaffelsessum primo		1.337.208
	Tilgang		0
	Afgang, afhændede/udrangerede aktiver		0
	Anskaffelsessum ultimo		<hr style="border-top: 1px solid black;"/>
			1.337.208
			<hr style="border-top: 3px double black;"/>

Noter (fortsat)

	Grunde og Bygninger
4. Anlægsaktiver (fortsat)	
Afskrivninger primo	40.844
Afskrivninger	44.574
Afskrivninger ultimo	<u>85.418</u>
Bogført værdi bygning	<u>1.251.790</u>
Grunde og bygninger i alt	<u><u>1.633.715</u></u>

Seneste offentlig vurdering pr. 1. oktober 2016 udgør kr. 1.100.000.

	Driftsmidler
Anskaffelsessum primo	186.385
Tilgang	0
Afgang, afhændede/udrangerede aktiver	0
Anskaffelsessum ultimo	<u>186.385</u>
Afskrivninger primo	173.768
Afskrivninger, afhændede/udrangerede aktiver	0
Afskrivninger	3.605
Afskrivninger ultimo	<u>177.373</u>
Bogført værdi	<u><u>9.012</u></u>
Tab afhændede aktiver	<u><u>0</u></u>

Noter (fortsat)

		Inventar/indretning lokale
4. Anlægsaktiver (fortsat)		
	Anskaffelsessum primo	35.949
	Afgang, afhændede/udrangerede aktiver	0
	Tilgang	0
	Anskaffelsessum ultimo	<u>35.949</u>
	 Afskrivninger primo	 3.595
	Afskrivninger, afhændede/udrangerede aktiver	0
	Afskrivninger	7.190
	Afskrivninger ultimo	<u>10.785</u>
	 Bogført værdi	 <u><u>25.164</u></u>
 2015/2016	 5. Egenkapital	
	Virksomhedskapital	
<u>125.000</u>	Saldo primo	<u>125.000</u>
<u><u>125.000</u></u>		<u><u>125.000</u></u>
	 Virksomhedskapitalen består af 250 anparter å kr. 500.	
	Øvrige reserver	
<u>0</u>	Forslag til udbytte for regnskabsåret	<u>51.700</u>
<u><u>0</u></u>		<u><u>51.700</u></u>
	Overført resultat	
1.363.251	Saldo primo	1.455.367
<u>92.116</u>	Henlæggelse for året	<u>189.133</u>
<u><u>1.455.367</u></u>		<u><u>1.644.500</u></u>
<u><u>1.580.367</u></u>	Egenkapital i alt	<u><u>1.821.200</u></u>

Noter (fortsat)

6. Pantsætninger/sikkerhedsstillelser

Der er på ejendommen matr.nr. 10 AF Måløv by med bogført værdi kr. 1.633.715 tinglyst kr. 27.000 med accept af forhøjelse til kr. 40.000 overfor ejerforening.

Herudover er der tinglyst ejerpantebrev kr. 1.500.000 med Promotor ApS som kreditor.

Der er tinglyst servitut om hjemfaldspligt med tilbagekøbsret i 2040 eller senere for Ballerup Kommune. Der foreligger hensigtserklæring fra Ballerup Kommune om ikke at udnytte tilbagekøbsretten.

Hovedanpartshaver har stillet selvskyldnerkaution til sikkerhed for mellemværende med pengeinstitut.

7. Kontraktlige forpligtelser og eventualforpligtelser m.v.

Virksomheden yder normal garanti vedrørende det udførte arbejde.

Der hensættes ikke til garantiforpligtelse pr. statutidspunkt.

8. Nærtstående parter.

Bestemmende indflydelse:

Brian Fynbo der ejer samtlige anparter.

Ejerforhold:

Følgende kapitalejer ejer mere end 5% af selskabets virksomhedskapital:

Brian Fynbo, Bøgehaven 31, 3500 Værløse