

# **GYLVIGS AUTOLAKERING ApS**

Bygmestervej 6  
5854 Gislev

Årsrapport  
1. oktober 2016 - 30. september 2017

**Årsrapporten er fremlagt og godkendt på  
selskabets ordinære generalforsamling den**

**02/02/2018**

---

**Gitte Gylvig**  
**Dirigent**

---

**Indhold****Virksomhedsoplysninger**

Virksomhedsoplysninger .....	3
------------------------------	---

**Påtegninger**

Ledelsespåtegning .....	4
-------------------------	---

**Erklæringer**

Den uafhængige revisors erklæringer .....	5
---	---

**Ledelsesberetning**

Ledelsesberetning .....	7
-------------------------	---

**Årsregnskab**

Anvendt regnskabspraksis .....	8
--------------------------------	---

Resultatopgørelse .....	11
-------------------------	----

Balance .....	12
---------------	----

Noter .....	14
-------------	----

# Virksomhedsoplysninger

**Virksomheden**

GYLVIGS AUTOLAKERING ApS

Bygmestervej 6

5854 Gislev

Telefonnummer: 62291383

Fax: 62291384

CVR-nr: 30737296

Regnskabsår: 01/10/2016 - 30/09/2017

**Revisor**

KORSGAARD REVISION A/S

Algade 2

5750 Ringe

DK Danmark

CVR-nr: 13835640

P-enhed: 1000633584

# Ledespåtegning

Ledelsen har i dag behandlet og godkendt årsrapporten for Gylvigs Autolakering ApS for regnskabsåret 1. oktober 2016 - 30. september 2017.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er ledelsens opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. september 2017 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. oktober 2016 - 30. september 2017.

Det er endvidere ledelsens opfattelse, at ledelsesberetningen indeholder en retvisende redegørelse for de forhold, beretningen omhandler.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Gislev, den 01/02/2018

## Direktion

Klaus Leerbæk Gylvig

# Den uafhængige revisors erklæringer

Til kapitalejerne i GYLVIGS AUTOLAKERING ApS

## Erklæring om udvidet gennemgang af årsregnskabet

Vi har udført udvidet gennemgang af årsregnskabet for GYLVIGS AUTOLAKERING ApS for regnskabsåret 1. oktober 2016 - 30. september 2017. Årsregnskabet, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse og noter, udarbejdes efter årsregnskabsloven.

### Ledelsens ansvar for årsregnskabet

Ledelsen har ansvaret for udarbejdelsen af et årsregnskab, der giver et retvisende billede i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Ledelsen har endvidere ansvaret for den interne kontrol, som ledelsen anser nødvendig for at udarbejde et årsregnskab uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl.

### Revisors ansvar

Vores ansvar er at udtrykke en konklusion om årsregnskabet. Vi har udført vores udvidede gennemgang i overensstemmelse med Erhvervsstyrelsens erklæringsstandard for små virksomheder og FSR - danske revisors standard om udvidet gennemgang af årsregnskaber, der udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Dette kræver, at vi overholder revisorloven og FSR - danske revisors etiske regler samt planlægger og udfører handlinger med henblik på at opnå begrænset sikkerhed for vores konklusion om årsregnskabet og derudover udfører specifikt krævede supplerende handlinger med henblik på at opnå yderligere sikkerhed for vores konklusion.

En udvidet gennemgang omfatter handlinger, der primært består af forespørgsler til ledelsen og, hvor det er hensigtsmæssigt, andre i virksomheden, analytiske handlinger og de specifikt krævede supplerende handlinger samt vurdering af det opnåede bevis.

Omfanget af handlinger, der udføres ved en udvidet gennemgang, er mindre end ved en revision, og vi udtrykker derfor ingen revisionskonklusion om årsregnskabet.

Den udvidede gennemgang har ikke givet anledning til forbehold.

## Konklusion

Baseret på det udførte arbejde er det vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. september 2017 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. oktober 2016 - 30. september 2017 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

## Udtalelse om ledelsesberetningen

Ledelsen er ansvarlig for ledelsesberetningen.

Vores konklusion om årsregnskabet omfatter ikke ledelsesberetningen, og vi udtrykker ingen form for konklusion med sikkerhed om ledelsesberetningen.

I tilknytning til vores udvidede gennemgang af årsregnskabet er det vores ansvar at læse ledelsesberetningen og i den forbindelse overveje, om ledelsesberetningen er væsentligt inkonsistent med årsregnskabet eller vores viden opnået ved den udvidede gennemgang eller på anden måde synes at indeholde væsentlig fejlinformation.

Vores ansvar er derudover at overveje, om ledelsesberetningen indeholder krævede oplysninger i henhold til årsregnskabsloven.

Baseret på det udførte arbejde er det vores opfattelse, at ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet og er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens krav. Vi har ikke fundet væsentlig fejlinformation i ledelsesberetningen.

Ringe, 01/02/2018

Anders Korsgaard , mne17139  
Registreret revisor  
KORSGAARD REVISION A/S  
CVR: 13835640

# Ledelsesberetning

## **Virksomhedens væsentligste aktiviteter**

Selskabets primære aktivitet består i autolakering. Der er ikke sket ændringer i virksomhedens hovedaktivitet i forhold til tidligere år.

## **Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold**

Årets resultat efter skat er opgjort til et overskud på tkr. 1.087. Selskabets balance udviser en samlet aktivmasse på tkr. 6.999 og en egenkapital på tkr. 2.683.

Årets resultat er tilfredsstillende.

Der forventes en fortsat positiv udvikling for selskabet i det kommende år.

## **Begivenheder efter balancedagen**

Efter regnskabsårets afslutning er der ikke indtruffet begivenheder, som vil kunne forrykke vurderingen af årsrapporten væsentligt.

# Anvendt regnskabspraksis

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

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste regnskabsår.

## 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 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.

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

## RESULTATOPGØRELSE

### Bruttofortjeneste

Bruttofortjeneste omfatter nettoomsætning, direkte omkostninger til materialeforbrug og andre eksterne omkostninger.

### Nettoomsætning

Nettoomsætningen indregnes i resultatopgørelsen, når levering og risikoovergang til køber har fundet sted. Nettoomsætning indregnes eksklusiv moms, afgifter og rabatter i forbindelse med salget.

### Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger, der vedrører virksomhedens primære aktiviteter, herunder lokaleomkostninger, kontorholdsomkostninger, salgsfremmende omkostninger mv.

### Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager såvel som omkostninger til social sikring, pensioner o.l. for virksomhedens medarbejdere.

### Finansielle poster

Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger mv.

### 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.

### Leje- og leasingforhold

Finansielt leasede aktiver indregnes ikke i balancen som henholdsvis et leasingaktiv og en leasinggæld. Leasingafgiften posteres direkte i resultatopgørelsen.

## BALANCE

### Immaterielle anlægsaktiver

Erhvervet goodwill måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger. Goodwill afskrives over den vurderede økonomiske levetid, der forventes at udgøre 10 år.



**Materielle anlægsaktiver**

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen og omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til at blive taget i brug.

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

Bygninger: 50 år

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar: 5-10 år

Der afskrives ikke på grunde.

Anskaffelser med forventet brugsperiode under 1 år udgiftsføres i anskaffelsesåret.

Fortjeneste og tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgsprisen med fradrag af salgskomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste eller tab indregnes i resultatopgørelsen under andre driftsindtægter henholdsvis andre driftskomkostninger.

**Varebeholdninger**

Varebeholdninger måles til kostpris, opgjort efter FIFO-princippet, eller nettorealisationsværdi, hvor denne er lavere.

Kostprisen for handelsvarer, råvarer og hjælpematerialer omfatter anskaffelsespris med tillæg af hjemtagelsesomkostninger. Kostprisen for fremstillede varer samt varer under fremstilling omfatter omkostninger til råvarer, hjælpematerialer og direkte løn.

**Tilgodehavender**

Tilgodehavender måles til nominel værdi med fradrag af nedskrivninger til imødegåelse af forventede tab.

**Igangværende arbejder**

Igangværende arbejder for fremmed regning måles til salgsværdien af det udførte arbejde. Salgsværdien måles på baggrund af færdiggørelsesgraden på balancedagen og de samlede forventede indtægter på det enkelte igangværende arbejde.

Når salgsværdien på et igangværende arbejde ikke kan opgøres pålideligt, måles salgsværdien til de medgåede omkostninger eller nettorealisationsværdien, såfremt denne er lavere.

**Periodeafgrænsningsposter**

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger vedørende efterfølgende regnskabsår.

**Likvide beholdninger**

Likvide beholdninger omfatter kontante beholdninger og bankindeståender.

**Udbytte**

Udbytte indregnes som en gældsforpligtelse på tidspunktet for vedtagelsen på generalforsamlingen. Det foreslåede udbytte for regnskabsåret vises som en særskilt post i egenkapitalen.

**Selskabsskat og udskudt skat**

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

Selskabet er sambeskattet med moderselskabet. Den aktuelle selskabsskat fordeles mellem de sambeskattede selskaber i forhold til disses skattepligtige indkomster.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtigelser.

Udskudte skatteaktiver måles til den værdi, hvortil de forventes at kunne realiseres, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtigelser inden for samme juridiske skatteenhed.

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.

**Gældsposter**

Gældsposter måles til amortiseret kostpris hvilket sædvanligvis svarer til den nominelle restgæld på balancedagen.

# Resultatopgørelse 1. okt. 2016 - 30. sep. 2017

	Note	2016/17 kr.	2015/16 kr.
<b>Bruttofortjeneste/Bruttotab .....</b>		<b>5.637.626</b>	<b>4.642.906</b>
Personaleomkostninger .....	1	-3.993.803	-4.337.044
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver .....		-155.752	-136.368
<b>Resultat af ordinær primær drift .....</b>		<b>1.488.071</b>	<b>169.494</b>
Andre finansielle indtægter .....		0	1.476
Øvrige finansielle omkostninger .....		-122.858	-113.535
<b>Ordinært resultat før skat .....</b>		<b>1.365.213</b>	<b>57.435</b>
Skat af årets resultat .....	2	-278.373	-32.910
<b>Årets resultat .....</b>		<b>1.086.840</b>	<b>24.525</b>
<b>Forslag til resultatdisponering</b>			
Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen .....		300.000	100.000
Overført resultat .....		786.840	-75.475
<b>I alt .....</b>		<b>1.086.840</b>	<b>24.525</b>

# Balance 30. september 2017

## Aktiver

	Note	2016/17	2015/16
		kr.	kr.
Goodwill .....		0	12.500
<b>Immaterielle anlægsaktiver i alt .....</b>		<b>0</b>	<b>12.500</b>
Grunde og bygninger .....		4.003.121	4.039.532
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar .....		648.329	448.159
<b>Materielle anlægsaktiver i alt .....</b>		<b>4.651.450</b>	<b>4.487.691</b>
<b>Anlægsaktiver i alt .....</b>		<b>4.651.450</b>	<b>4.500.191</b>
Råvarer og hjælpematerialer .....		190.453	281.611
<b>Varebeholdninger i alt .....</b>		<b>190.453</b>	<b>281.611</b>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser .....		888.288	795.805
Igangværende arbejder for fremmed regning .....		0	45.131
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder .....		149.194	35.171
Andre tilgodehavender .....		85.239	78.750
Periodeafgrænsningsposter .....		94.774	85.412
<b>Tilgodehavender i alt .....</b>		<b>1.217.495</b>	<b>1.040.269</b>
Likvide beholdninger .....		939.292	37.684
<b>Omsætningsaktiver i alt .....</b>		<b>2.347.240</b>	<b>1.359.564</b>
<b>Aktiver i alt .....</b>		<b>6.998.690</b>	<b>5.859.755</b>

# Balance 30. september 2017

## Passiver

	Note	2016/17 kr.	2015/16 kr.
Registreret kapital mv. ....	3	125.000	125.000
Overført resultat .....		2.257.915	1.471.075
Forslag til udbytte .....		300.000	100.000
<b>Egenkapital i alt .....</b>		<b>2.682.915</b>	<b>1.696.075</b>
Hensættelse til udskudt skat .....		58.348	45.682
<b>Hensatte forpligtelser i alt .....</b>		<b>58.348</b>	<b>45.682</b>
Gæld til realkreditinstitutter .....		1.004.572	1.075.212
Gæld til banker .....		1.587.078	1.793.085
<b>Langfristede gældsforpligtelser i alt .....</b>		<b>2.591.650</b>	<b>2.868.297</b>
Gæld til realkreditinstitutter .....		70.640	68.555
Gæld til banker .....		204.943	196.394
Leverandører af varer og tjenesteydelser .....		594.374	241.919
Gældsforpligtelser til tilknyttede virksomheder .....		0	194.177
Skyldig selskabsskat .....		265.707	0
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring .....		520.487	548.631
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse .....		9.626	25
<b>Kortfristede gældsforpligtelser i alt .....</b>		<b>1.665.777</b>	<b>1.249.701</b>
<b>Gældsforpligtelser i alt .....</b>		<b>4.257.427</b>	<b>4.117.998</b>
<b>Passiver i alt .....</b>		<b>6.998.690</b>	<b>5.859.755</b>

# Noter

## 1. Personaleomkostninger

	2016/17 kr.	2015/16 kr.
Løn og gager	3.123.135	3.524.680
Pensionsbidrag	638.928	566.846
Andre omkostninger til social sikring	231.740	245.518
	<b>3.993.803</b>	<b>4.337.044</b>

## 2. Skat af årets resultat

	2016/17 kr.	2015/16 kr.
Aktuel skat	265.707	0
Ændring af udskudt skat	12.666	32.910
	<b>278.373</b>	<b>32.910</b>

## 3. Registreret kapital mv.

Anpartskapitalen har ikke været ændret de sidste 5 år.

## 4. Oplysning om eventualforpligtelser

### Operationelle leasingforpligtelser

Selskabet har aftale om leje af værkstedslokaler for en årlig leje på kr. 120.000.

### Finansielle leasingforpligtelser

Leasingkontrakt vedr. Mercedes Sprinter Van.

Leasingperiode 48 måneder fra 01.07.2014 med kr. 3.657 pr. måned.

### Eventualforpligtelser

Selskabet er sambeskattet med moderselskabet CVR-nr. 30737261 Gylvig Holding ApS som administrationsselskab og hæfter ubegrænset og solidarisk med øvrige sambeskattede selskaber for danske selskabsskatter. De sambeskattede virksomheders samlede kendte nettoforpligtelse på skyldige selskabsskatter fremgår af administrationsselskabets årsregnskab. Eventuelle senere korrektioner af sambeskatningsindkomsten vil kunne medføre, at selskabets hæftelse udgør et større beløb.

## **5. Oplysning om pantsætninger og sikkerhedsstillelser**

Til sikkerhed for mellemværende med pengeinstitut er deponeret:

Ejerpantebrev kr. 1.038.000 med pant i ejendommen matr. nr. 19R

Sødinge By, Ringe til bogført værdi kr. 4.003.121.

Ejerpantebrev kr. 1.000.000 med pant i ejendommen matr. nr. 19R

Sødinge By, Ringe til bogført værdi kr. 4.003.121.

Virksomhedspant kr. 500.000.

## **6. Information om gennemsnitligt antal ansatte**

Det gennemsnitlige antal heltidsansatte har udgjort 12.