



Fjellerad Auto ApS

Fjellerad Bygade 29
9260 Gistrup

CVR-nummer: 31 37 42 78

Årsrapport
1. oktober 2016 til 30. september 2017

9. regnskabsår

Godkendt på selskabets generalforsamling, den 7/3 2018

Martin Griebel

Martin Griebel
Dirigent

INDHOLDSFORTEGNELSE

Ledelsesberetning mv.

Selskabsoplysninger	3
Ledelsesberetning	4

Påtegninger

Ledelsespåtegning	5
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab.....	6

Årsregnskab 1. oktober 2016 - 30. september 2017

Anvendt regnskabspraksis	7
Resultatopgørelse	9
Balance	10
Noter	12

SELSKABSOPLYSNINGER

Selskabet

Fjellerad Auto ApS
Fjellerad Bygade 29
Fjellerad
9260 Gistrup

CVR-nr: 31 37 42 78
Regnskabsår: 1. oktober - 30. september

Direktion

Martin Griebel

Pengeinstitut

Danske Bank
Algade 53
9100 Aalborg

Revisor

Revisionsfirmaet
Jens Carl Nielsen ApS
Gammel Viborgvej 9
9230 Svenstrup J

LEDELSESBERETNING

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets væsentligste aktiviteter har i lighed med tidligere år bestået af drift af autoværksted.

Udviklingen i selskabets aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat og økonomiske stilling fremgår af årsrapporten.

Betydningsfulde hændelser indtruffet efter statusdag

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

LEDELSESPÅTEGNING

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for perioden 1. oktober 2016 - 30. september 2017 for Fjellerad Auto 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. 30. september 2017 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for perioden 1. oktober 2016 - 30. september 2017.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Gistrup, den 7. marts 2018

Direktion

Martin Griebel

Martin Griebel

REVISORS ERKLÆRING OM OPSTILLING AF ÅRSREGNSKAB

Til den daglige ledelse i Fjellerad Auto ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Fjellerad Auto ApS for perioden 1. oktober 2016 - 30. september 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. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven, 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.

Svenstrup J, den 7. marts 2018

Revisionsfirmaet
Jens Carl Nielsen ApS
CVR-nr.: 28505159



Mads Michael Nielsen
registreret revisor
mne15683

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

GENERELT

Årsregnskabet for Fjellerad Auto ApS for 2016/17 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.

RESULTATOPGØRELSEN

Generelt

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

Bruttofortjeneste

Bruttofortjenesten 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 værkstedsydelse og materialer 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.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til distribution, salg, reklame, administration, lokaler, tab på debitorer m.v.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter lønninger og øvrige lønrelaterede omkostninger, herunder sygedagpenge til virksomhedens ansatte med fradrag af lønrefusioner fra det offentlige.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

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.

Balancen

Materielle anlægsaktiver

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

Ejendom er målt til investering minus foretagne afskrivninger. Der afskrives lineært med 2 % p.a.

Produktionsanlæg og maskiner måles til investering minus foretagne afskrivninger. Der afskrives lineært ud fra en vurdering af levetid på mellem 5 og 10 år.

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris på grundlag af vejede gennemsnitspriser. I tilfælde, hvor kostprisen er højere end nettorealisationsevnen, nedskrives til denne lavere værdi.

Tilgodehavender

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

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.

Gældsforpligtelser

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

RESULTATOPGØRELSE
1. OKTOBER 2016 - 30. SEPTEMBER 2017

	2016/17	2015/16
BRUTTOFORTJENESTE	967.741	664.345
1 Personalemkostninger.....	429.230-	342.193-
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver.....	42.480-	88.077-
DRIFTSRESULTAT	496.031	234.075
Andre finansielle indtægter.....	866	14.256
Andre finansielle omkostninger.....	24.006-	14.809-
RESULTAT FØR SKAT	472.891	233.522
2 Skat af årets resultat.....	104.898-	44.911-
ÅRETS RESULTAT	367.993	188.611
 FORSLAG TIL RESULTATDISPONERING		
Overført resultat.....	367.993	188.611
DISPONERET I ALT	367.993	188.611

BALANCE PR. 30. SEPTEMBER 2017
AKTIVER

	2017	2016
Grunde og bygninger	479.681	491.234
Produktionsanlæg og maskiner	57.321	64.036
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	0	0
Materielle anlægsaktiver	537.002	555.270
ANLÆGSAKTIVER	537.002	555.270
Fremstillede færdigvarer og handelsvarer	146.500	81.500
Varebeholdninger	146.500	81.500
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	792.213	357.684
Tilgodehavender	792.213	357.684
Likvide beholdninger	736.182	618.289
OMSÆTNINGSAKTIVER	1.674.895	1.057.473
AKTIVER	2.211.897	1.612.743

BALANCE PR. 30. SEPTEMBER 2017
PASSIVER

	2017	2016
Virksomhedskapital.....	125.000	125.000
Overført resultat.....	1.369.190	1.001.197
EGENKAPITAL.....	1.494.190	1.126.197
Hensættelse til udskudt skat.....	5.010	7.117
HENSATTE FORPLIGTELSER.....	5.010	7.117
Leverandører af varer og tjenesteydelser.....	251.466	117.250
Selskabsskat.....	137.245	107.753
Anden gæld.....	195.555	83.048
Gæld til virksomhedsdeltagere og ledelse	128.431	171.378
Kortfristede gældsforpligtelser.....	712.697	479.429
GÆLDSFORPLIGTELSER	712.697	479.429
PASSIVER	2.211.897	1.612.743

3 Kontraktlige forpligtelser og eventualposter mv.

NOTER

	2016/17	2015/16
1 Personaleomkostninger		
Lønninger.....	387.450	300.558
Pensioner	32.000	36.500
Andre omkostninger til social sikring.....	9.780	5.135
	<u>429.230</u>	<u>342.193</u>
Antal ansatte: 1		
2 Skat af årets resultat		
Beregnet skat af årets resultat.....	107.005	54.289
Regulering af udskudt skat	2.107-	3.472-
Regulering af tidligere års skat.....	0	5.906-
	<u>104.898</u>	<u>44.911</u>
3 Kontraktlige forpligtelser og eventualposter mv.		
Der påhviler selskabet leasingforpligtigelser pr. status på tkr. 163.		