

MIDTJYSK DÆK & SERVICECENTER ApS

Taksvej 18
7400 Herning

Årsrapport
1. juli 2015 - 30. juni 2016

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den

22/12/2016

Lars Rene Jensen
Dirigent

Indhold**Virksomhedsoplysninger**

Virksomhedsoplysninger	3
------------------------------	---

Påtegninger

Ledelsespåtegning	4
-------------------------	---

Årsregnskab

Anvendt regnskabspraksis	5
--------------------------------	---

Resultatopgørelse	7
-------------------------	---

Balance	8
---------------	---

Noter	10
-------------	----

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden MIDTJYSK DÆK & SERVICECENTER ApS
 Taksvej 18
 7400 Herning

 Telefonnummer: 30877877

 CVR-nr: 31424704
 Regnskabsår: 01/07/2015 - 30/06/2016

Ledespåtegning

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for 2015/2016 for MIDTJYSK DÆK & SERVICECENTER ApS for perioden den 1. juli 2014 til 30. juni 2016.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er ledelsens opfattelse, at regnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter.

Der er ikke indtruffet begivenheder efter balancedagen 30. juni 2016, der påvirker årsregnskabet.

Statsautoriseret revisor Regnar Staugaard, har assisteret med opstilling og gennemgang af årsrapporten, samt beregning af den skattepligtige indkomst.

Ledelsen oplyser at betingelserne for fravalg af revision er opfyldt

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Herning, den 06/12/2016

Direktion

Lars René Jensen
direktør

Anvendt regnskabspraksis

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

Generelt om indregning og måling.

Regnskabspraksis er uændret i forhold til tidligere.

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.

Regnskabets poster er bedst stemmende med selskabets forhold i det hele baseret på historiske anskaffelsespriser, hvor andet ikke er anført.

Resultatopgørelsen

I resultatopgørelsen indregnes indtægter med værdien af økonomiske fordele, der tilfalder virksomheden.

Omkostninger indregnes med værdien af økonomiske fordele, der fragår virksomheden.

Resultatopgørelsesposter er sædvanlig periodiseret til regnskabsåret.

Balancen.

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

Anlæg, driftsmidler og inventar måles til historiske anskaffelsespriser evt. med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger. Materielle anlægsaktiver nedskrives til genindvindingsværdi, såfremt denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

Der foretages liniær afskrivninger baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider.

Anlæg, driftsmidler og inventar 10 år

Finansielle leasingydelser udgiftsføres ved forfald. Førstegangleasing udgiftsføres over leasingperioden.

Varelager medregnes til kostpris dog maks dagspris.

Tilgodehavender medtages til amortiseret værdi – sædvanligvis nominel værdi. Der indregnes til imødegåelse af tab.

Gældsposter medtages til amortiseret kostpris – sædvanligvis nominel værdi.

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger, der vedrører efterfølgende regnskabsår.

Foreslået udbytte indregnes som en gældsforpligtelse.

Skat

Aktuel skat og ændring af udskudt skat indregnes med den del, der kan henføres til årets resultat, og direkte i egenkapitalen med den del, der kan henføres til posteringer direkte i egenkapitalen.

Udskudt skat indregnes efter den balanceorienterede gældsmetode af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier af aktiver og forpligtelser.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførelsesberettigede skattemæssige underskud, indregnes i balancen med den værdi, aktivet forventes at kunne realiseres til, enten ved modregning i udskudte skatteforpligtelser eller som nettoskatteaktiver. Den indregnes ikke skatteaktiver

Ikke betalt skat afsættes som gæld.

Resultatopgørelse 1. jul 2015 - 30. jun 2016

	Note	2015/16 kr.	2014/15 kr.
Bruttoresultat		895.601	707.236
Personaleomkostninger	1	-1.227.128	-1.130.314
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		-27.229	-27.229
Resultat af ordinær primær drift		-358.756	-450.307
Øvrige finansielle omkostninger		-542	-11.962
Ordinært resultat før skat		-359.298	-462.269
Skat af årets resultat		0	28.972
Årets resultat		-359.298	-433.297
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		-359.298	-433.297
I alt		-359.298	-433.297

Balance 30. juni 2016

Aktiver

	Note	2015/16 kr.	2014/15 kr.
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		54.200	74.900
Indretning af lejede lokaler		17.786	24.315
Materielle anlægsaktiver i alt	2	71.986	99.215
Anlægsaktiver i alt		71.986	99.215
Fremstillede varer og handelsvarer		272.081	272.081
Varebeholdninger i alt		272.081	272.081
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		431.372	587.125
Andre tilgodehavender		26.500	42.418
Tilgodehavender i alt		457.872	629.543
Likvide beholdninger		166.254	188.610
Omsætningsaktiver i alt		896.207	1.090.234
Aktiver i alt		968.193	1.189.449

Balance 30. juni 2016

Passiver

	Note	2015/16 kr.	2014/15 kr.
Registreret kapital mv.	3	125.000	125.000
Overført resultat		-577.620	-218.322
Egenkapital i alt	4	-452.620	-93.322
Hensættelse til udskudt skat		6.000	0
Hensatte forpligtelser i alt		6.000	0
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		150.000	150.000
Langfristede gældsforpligtelser i alt		150.000	150.000
Leverandører af varer og tjenesteydelser		673.846	608.305
Skyldig selskabsskat		75.299	67.200
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		157.292	192.989
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse		358.376	264.277
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		1.264.813	1.132.771
Gældsforpligtelser i alt		1.414.813	1.282.771
Passiver i alt		968.193	1.189.449

Noter

1. Personaleomkostninger

	2014/15 kr.
Løn og gager	1.047.769
Pensionsbidrag	85.143
Andre omkostninger til social sikring	94.217
	<u>1.227.128</u>

2. Materielle anlægsaktiver i alt

	Indretning lejede lokaler kr.	Driftsmidler kr.
Kostpris primo	65.289	207.00
Tilgang	0	0
Afgang	0	0
Kostpris ultimo	65.289	207.000
Af- og nedskrivning primo	-40.974	-132.100
Årets afskrivning	-6.529	-20.700
Tilbageførsel ved afgang	0	0
Af- og nedskrivning ultimo	-47.503	-152.800
Regnskabsmæssig værdi ultimo	17.786	54.200

3. Registreret kapital mv.

Anparterne er ikke opdelt i klasser. Der er ikke sket ændringer i anpartskapitalen de seneste 5 år.

4. Egenkapital i alt

	Virksomheds-kapital kr.	Overført resultat kr.	Ialt kr.
Saldo primo	125.000	-218.322	-93.322
Årets resultat	-	-359.298	-359.298
Egenkapital ultimo	125.000	-577.620	-452.620

5. Hovedaktivitet samt regnskabsmæssige og økonomiske forhold

Selskabets hovedaktivitet er drift af autoværksted og dermed beslægtet virksomhed.