

ALLAN MADSEN ApS

Kærager 18
6500 Vojens

Årsrapport
1. juli 2015 - 30. juni 2016

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

01/12/2016

Allan Madsen
Dirigent

Indhold**Virksomhedsoplysninger**

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

Påtegninger

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

Erklæringer

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

Ledelsesberetning

Ledelsesberetning	7
-------------------------	---

Årsregnskab

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

Resultatopgørelse	9
-------------------------	---

Balance	10
---------------	----

Noter	12
-------------	----

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden

ALLAN MADSEN ApS

Kærager 18

6500 Vojens

Telefonnummer: 74542463

CVR-nr: 31492157

Regnskabsår: 01/07/2015 - 30/06/2016

Revisor

REVISIONSFIRMAET R WIBORG JENSEN

Danmarksgade 1

7000 Fredericia

DK Danmark

CVR-nr: 10910749

P-enhed: 1000151729

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato aflagt årsrapporten for 2015/16 for Allan Madsen ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Jeg anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, således at årsrapporten giver et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, finansielle stilling samt resultatet.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Vojens, den 30/11/2016

Direktion

Allan Tejlgaard Madsen

Den uafhængige revisors erklæringer

Til kapitalejerne i ALLAN MADSEN ApS

Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for ALLAN MADSEN ApS for regnskabsåret 1. juli 2015 - 30. juni 2016, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter. Årsregnskabet 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 på grundlag af vores revision. Vi har udført revisionen i overensstemmelse med internationale standarder om revision og yderligere krav ifølge dansk revisorlovgivning. Dette kræver, at vi overholder etiske krav samt planlægger og udfører revisionen for at opnå høj grad af sikkerhed for, om årsregnskabet er uden væsentlig fejlinformation.

En revision omfatter udførelse af revisionshandlinger for at opnå revisionsbevis for beløb og oplysninger i årsregnskabet. De valgte handlinger afhænger af revisors vurdering, herunder vurdering af risici for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl. Ved risikovurderingen overvejer revisor intern kontrol, der er relevant for virksomhedens udarbejdelse af et årsregnskab, der giver et retvisende billede. Formålet hermed er at udforme revisionshandlinger, der er passende efter omstændighederne, men ikke at udtrykke en konklusion om effektiviteten af virksomhedens interne kontrol. En revision omfatter endvidere vurdering af, om ledelsens valg af regnskabspraksis er passende, om ledelsens regnskabsmæssige skøn er rimelige samt den samlede præsentation af årsregnskabet.

Det er vores opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

Revisionen har ikke givet anledning til forbehold.

Konklusion

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2015 - 30. juni 2016 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Erklæringer i henhold til anden lovgivning og øvrig regulering

Udtalelse om ledelsesberetningen

Vi har i henhold til årsregnskabsloven gennemlæst ledelsesberetningen. Vi har ikke foretaget yderligere handlinger i tillæg til den udførte revision af årsregnskabet. Det er på denne baggrund vores opfattelse, at oplysningerne i ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet.

Fredericia, 30/11/2016

Richard Wiborg Jensen
statsautoriseret revisor
REVISIONSFIRMAET R WIBORG JENSEN
CVR: 10910749

Ledelsesberetning

Hovedaktiviteter

Selskabets hovedaktivitet består af rustbeskyttelse samt detailsalg af dæk. Selskabet driver virksomheden fra lejede lokaler på adressen Tinglykke 5, 6500 Vojens.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat har været præget af normal drift.

Generelt lever årets resultat op til ledelsens forventning.

Begivenheder efter regnskabsafslutning

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

Anvendt regnskabspraksis

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

Generelt om indregning og måling

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med, at de indtjenes. Endvidere indregnes i resultatopgørelsen alle omkostninger, der er afholdt for at opnå periodens indtjening, herunder afskrivninger, nedskrivninger og hensatte forpligtelser.

Resultatopgørelse

Nettoomsætning

Indtægter fra salg og tjenesteydelser indregnes i resultatopgørelsen, når levering har fundet sted og periodiseres i forhold til regnskabsåret samt indbetalingen er modtaget eller med rimelig sikkerhed forventes modtaget.

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -udgifter samt tillæg og godtgørelser på selskabsskat.

Balance

Anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger. Afskrivningerne beregnes på basis af den forventede brugstid.

	Brugstider	Restværdi
Driftsmidler og inventar	10 år	0 %

Aktiver med en kostpris på under 12.900 indregnes i resultatopgørelsen i anskaffelsesåret.

Skyldig skat 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. 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. Den anvendte skattesats er 22 %.

Udbytte

Udbytte, som forventes udbetalt for året på basis af ledelsens forslag, indregnes som en særskilt post under egenkapitalen.

Resultatopgørelse 1. jul 2015 - 30. jun 2016

	Note	2015/16 kr.	2014/15 kr.
Bruttoresultat		496.399	497.489
Personaleomkostninger	1	-407.046	-406.260
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		-119.893	-120.293
Resultat af ordinær primær drift		-30.540	-29.064
Andre finansielle indtægter		132	0
Øvrige finansielle omkostninger		-6.407	-7.010
Ordinært resultat før skat		-36.815	-36.074
Skat af årets resultat		7.690	12.000
Årets resultat		-29.125	-24.074
Forslag til resultatdisponering			
Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen		50.000	0
Overført resultat		-79.125	-24.074
I alt		-29.125	-24.074

Balance 30. juni 2016

Aktiver

	Note	2015/16 kr.	2014/15 kr.
Goodwill		0	0
Immaterielle anlægsaktiver i alt	2	0	0
Produktionsanlæg og maskiner		315.776	454.669
Materielle anlægsaktiver i alt	3	315.776	454.669
Deposita		30.000	30.000
Finansielle anlægsaktiver i alt		30.000	30.000
Anlægsaktiver i alt		345.776	484.669
Råvarer og hjælpematerialer		72.900	64.647
Fremstillede varer og handelsvarer		40.500	80.500
Varebeholdninger i alt		113.400	145.147
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		26.663	31.707
Tilgodehavende skat		29.822	11.995
Tilgodehavender i alt		56.485	43.702
Likvide beholdninger		350.404	212.994
Omsætningsaktiver i alt		520.289	401.843
Aktiver i alt		866.065	886.512

Balance 30. juni 2016

Passiver

	Note	2015/16 kr.	2014/15 kr.
Registreret kapital mv.		125.000	125.000
Overført resultat		486.812	565.937
Forslag til udbytte		50.000	0
Egenkapital i alt	4	661.812	690.937
Hensættelse til udskudt skat		35.000	45.000
Hensatte forpligtelser i alt		35.000	45.000
Modtagne forudbetalinger fra kunder		4.500	4.500
Leverandører af varer og tjenesteydelser		84.256	79.724
Skyldig selskabsskat		0	0
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		80.497	66.351
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		169.253	150.575
Gældsforpligtelser i alt		169.253	150.575
Passiver i alt		866.065	886.512

Noter

1. Personaleomkostninger

	2015/16 kr.	2014/15 kr.
Løn og gager	346.892	346.920
Pensionsbidrag	57.672	57.588
Andre omkostninger til social sikring	2.482	1.752
	<u>407.046</u>	<u>406.260</u>

2. Immaterielle anlægsaktiver i alt

	Good-will kr.
Kostpris primo	<u>200.000</u>
Tilgang	0
Afgang	-0
Kostpris ultimo	<u>200.000</u>
Af- og nedskrivning primo	-200.000
Årets afskrivning	-0
Af- og nedskrivning ultimo	<u>-200.000</u>
Regnskabsmæssig værdi ultimo	<u>0</u>

3. Materielle anlægsaktiver i alt

	Produktionsanlæg og maskiner
	kr.
Kostpris primo	1.237.930
Tilgang	17.000
Afgang	-64.000
Kostpris ultimo	1.190.930
Opskrivninger primo	0
Årets opskrivning	0
Opskrivninger ultimo	0
Af- og nedskrivning primo	-783.261
Årets afskrivning	-119.893
Tilbageførsel ved afgang	28.000
Af- og nedskrivning ultimo	-875.154
Regnskabsmæssig værdi ultimo	315.776

4. Egenkapital i alt

	Virksomheds-kapital	Overført resultat	Foreslået udbytte	Ialt
	kr.	kr.	kr.	kr.
Saldo primo	125.000	565.937	0	690.937
Udloddet ordinært udbytte		-50.000	50.000	0
Årets resultat		-29.125	0	-29.125
Egenkapital ultimo	125.000	486.812	50.000	661.812

5. Oplysning om eventualforpligtelser

Selskabet har indgået en lejekontrakt om leje af lokaler, årlig husleje kr. 216.000. Lejekontrakten kan af lejer opsiges med 6 måneders varsel.