

# **Lille Kvik Udlejning ApS**

**Sletholmsvej 5**

**8340 Malling**

**CVR-nr. 31 88 83 95**

**Årsrapport 2015/16**

Årsrapporten er fremlagt og godkendt  
på selskabets ordinære generalfor-  
samling den 31/12 2016

---

Aleks S. Mathiasen  
Dirigent

## Indholdsfortegnelse

	<b>Side</b>
<b>Påtegninger</b>	
Ledespåtegning	1
<b>Selskabsoplysninger</b>	
Selskabsoplysninger	2
<b>Årsregnskab</b>	
Anvendt regnskabspraksis	3
Resultatopgørelse 1. juli 2015 - 30. juni 2016	7
Balance pr. 30. juni 2016	8
Noter til årsrapporten	10

## **Ledelsespåtegning**

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. juli 2015 - 30. juni 2016 for Lille Kvik Udlejning ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Årsregnskabet giver efter min opfattelse 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.

Årsregnskabet er ikke revideret. Ledelsen erklærer, at betingelserne herfor er opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

e-revi.dk ved Michael Dyrehauge, Revisor HD(R) har assisteret ledelsen med opstilling af årsrapporten i henhold til årsregnskabslovens bestemmelser.

Malling, den 31. december 2016

### **Direktion**

Aleks S. Mathiasen  
direktør

## Selskabsoplysninger

### Selskabet

Lille Kvik Udlejning ApS  
Sletholmsvej 5  
8340 Malling

Telefon: 40 60 21 91

CVR-nr.: 31 88 83 95

Regnskabsår: 1. juli - 30. juni

Hjemsted: Malling

### Direktion

Aleks S. Mathiasen, direktør

### Pengeinstitut

Bank Nordik  
Bredgade 5  
6000 Kolding

### Generalforsamling

Ordinær generalforsamling afholdes 31. december 2016 kl.  
15.00, på selskabets adresse.

## **Anvendt regnskabspraksis**

Årsrapporten for Lille Kvik Udlejning ApS for 2015/16 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Årsrapporten for 2015/16 er aflagt i kr..

### **Generelt om indregning og måling**

I resultatopgørelsen indregnes indtægter, i takt med at de indtjenes. Herudover 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 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 regnskabspost nedenfor.

Visse finansielle aktiver og forpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvorved der indregnes en konstant effektiv rente over løbetiden. Amortiseret kostpris opgøres som oprindelig kostpris med fradrag af eventuelle afdrag samt tillæg/fradrag af den akkumulerede amortisering af forskellen mellem kostpris og nominelt beløb.

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.

## **Resultatopgørelsen**

### **Bruttofortjeneste**

Selskabet anvender bestemmelsen i årsregnskabslovens § 32, hvorefter selskabets omsætning ikke er oplyst.

Bruttofortjeneste er et sammendrag af nettoomsætning, ændring i lagre af færdigvarer og varer under fremstilling samt andre driftsindtægter med fradrag af omkostninger til råvarer og hjælpematerialer og andre eksterne omkostninger.

## **Anvendt regnskabspraksis**

### **Nettoomsætning**

Indtægter fra udlejning af entreprenørmateriel indregnes i resultatopgørelsen, når levering og risikoovergang til køber har fundet sted, og hvis indtægten kan opgøres pålideligt og forventes modtaget.

Nettoomsætningen måles til dagsværdien af det aftalte vederlag ekskl. moms og afgifter. Alle former for afgivne rabatter er fratrukket i nettoomsætningen.

### **Andre eksterne omkostninger**

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til administration, forsikring, vægtafgift, syn samt operationelle leasingomkostninger mv.

### **Af- og nedskrivninger**

Af- og nedskrivninger indeholder årets af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver.

### **Finansielle indtægter og omkostninger**

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, finansielle omkostninger ved finansiel leasing, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, amortisering af realkreditlån samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen mv.

### **Skat af årets resultat**

Virksomheden er omfattet af de danske regler om tvungen sambeskatning.

Den aktuelle danske selskabsskat fordeles ved afregning af sambeskatningsbidrag mellem de sambeskattede virksomheder i forhold til disses skattepligtige indkomster. I tilknytning hertil modtager virksomheder med skattemæssigt underskud sambeskatningsbidrag fra virksomheder, der har kunnet anvende dette underskud til nedsættelse af eget skattemæssigt overskud.

Årets skat, som består af årets aktuelle selskabsskat og ændring i udskudt skat, indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat, og direkte i egenkapitalen med den del, der kan henføres til posteringer direkte i egenkapitalen.

## Anvendt regnskabspraksis

### Balancen

#### Materielle anlægsaktiver

Grunde og bygninger, produktionsanlæg og maskiner samt andre anlæg, driftsmateriel og inventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid. Der afskrives ikke på grunde.

Kostpris omfatter anskaffelsesprisen og omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til brug. For egne fremstillede aktiver omfatter kostprisen direkte og indirekte omkostninger til materialer, komponenter, underleverandører og løn.

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

	Brugstid	Restværdi
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	5 år	30-50 %

Aktiver med en kostpris på under kr. 12.900 omkostningsføres i anskaffelsesåret.

Fortjeneste eller tab ved salg af materielle anlægsaktiver indregnes i resultatopgørelsen under andre driftsindtægter henholdsvis andre driftsomkostninger.

#### Leasingkontrakter

Alle leasingkontrakter er operationel leasing. Ydelser i forbindelse med operationel leasing og øvrige lejeaftaler indregnes i resultatopgørelsen over kontraktens løbetid. Selskabets samlede forpligtelse vedrørende operationelle leasing- og lejeaftaler oplyses under eventualposter mv.

#### Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris.

Der foretages nedskrivning til imødegåelse af tab, hvor der vurderes at være indtruffet en objektiv indikation på, at et tilgodehavende eller en portefølje af tilgodehavender er værdiforringet. Hvis der foreligger en objektiv indikation på, at et individuelt tilgodehavende er værdiforringet, foretages nedskrivning på individuelt niveau.

#### Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter, indregnet under omsætningsaktiver, omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

## **Anvendt regnskabspraksis**

### **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.

Skyldige og tilgodehavende sambeskatningsbidrag indregnes i balancen som 'Tilgodehavende sambeskatningsbidrag' eller 'Skyldige sambeskatningsbidrag'.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gældsmetode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser opgjort på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettiget skattemæssigt underskud, måles til den værdi, hvortil aktivet forventes at kunne realiseres, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser inden for samme juridiske skatteenhed. Eventuelle udskudte nettoskatteaktiver måles til nettorealisationsværdi.

Udskudt skat måles på grundlag af de skatteregler og skattesatser i de respektive lande, 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 bortset fra poster, der føres direkte på egenkapitalen.

### **Gældsforpligtelser**

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



## Resultatopgørelse 1. juli 2015 - 30. juni 2016

	<u>Note</u>	<u>2015/2016</u> kr.	<u>2014/2015</u> kr.
<b>Bruttofortjeneste</b>		<b>156.353</b>	<b>407.010</b>
Af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver	1	<u>-58.509</u>	<u>-62.411</u>
<b>Resultat før finansielle poster</b>		<b>97.844</b>	<b>344.599</b>
Finansielle omkostninger	2	<u>-23.890</u>	<u>-29.610</u>
<b>Resultat før skat</b>		<b>73.954</b>	<b>314.989</b>
Skat af årets resultat	3	<u>60.169</u>	<u>-80.545</u>
<b>Årets resultat</b>		<b><u>134.123</u></b>	<b><u>234.444</u></b>
Overført resultat		<u>134.123</u>	<u>234.444</u>
		<b><u>134.123</u></b>	<b><u>234.444</u></b>

## Balance pr. 30. juni 2016

	<u>Note</u>	<u>2015/16</u> kr.	<u>2014/15</u> kr.
<b>Aktiver</b>			
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		<u>268.133</u>	<u>299.225</u>
<b>Materielle anlægsaktiver</b>	4	<u><b>268.133</b></u>	<u><b>299.225</b></u>
<b>Anlægsaktiver i alt</b>		<u><b>268.133</b></u>	<u><b>299.225</b></u>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		598.326	867.417
Andre tilgodehavender		497.435	278.671
Udskudt skatteaktiv		24.376	0
Periodeafgrænsningsposter		<u>53.501</u>	<u>83.590</u>
<b>Tilgodehavender</b>		<u><b>1.173.638</b></u>	<u><b>1.229.678</b></u>
<b>Likvide beholdninger</b>		<u><b>3.303</b></u>	<u><b>840</b></u>
<b>Omsætningsaktiver i alt</b>		<u><b>1.176.941</b></u>	<u><b>1.230.518</b></u>
<b>Aktiver i alt</b>		<u><u><b>1.445.074</b></u></u>	<u><u><b>1.529.743</b></u></u>

## Balance pr. 30. juni 2016

	<u>Note</u>	<u>2015/16</u> kr.	<u>2014/15</u> kr.
<b>Passiver</b>			
Selskabskapital		125.000	125.000
Overført resultat		809.148	675.025
<b>Egenkapital</b>	5	<b>934.148</b>	<b>800.025</b>
Hensættelse til udskudt skat		0	27.810
<b>Hensatte forpligtelser i alt</b>		<b>0</b>	<b>27.810</b>
Anden gæld		134.234	163.520
<b>Langfristede gældsforpligtelser</b>	6	<b>134.234</b>	<b>163.520</b>
Kortfristet del af langfristede gældsforpligtelser	6	29.280	29.280
Leverandører af varer og tjenesteydelser		85.499	146.080
Gæld til tilknyttede virksomheder		166.397	133.337
Selskabsskat		50.895	87.508
Anden gæld		44.621	142.183
<b>Kortfristede gældsforpligtelser</b>		<b>376.692</b>	<b>538.388</b>
<b>Gældsforpligtelser i alt</b>		<b>510.926</b>	<b>701.908</b>
<b>Passiver i alt</b>		<b>1.445.074</b>	<b>1.529.743</b>
Hovedaktivitet	7		
Eventualposter m.v.	8		
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	9		
Nærtstående parter	10		

## Noter til årsrapporten

	<u>2015/2016</u>	<u>2014/2015</u>
	kr.	kr.
<b>1 Af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver</b>		
Afskrivninger materielle anlægsaktiver	<u>58.509</u>	<u>62.411</u>
	<b><u>58.509</u></b>	<b><u>62.411</u></b>
der fordeler sig således:		
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	<u>58.509</u>	<u>62.411</u>
	<b><u>58.509</u></b>	<b><u>62.411</u></b>
<b>2 Finansielle omkostninger</b>		
Andre finansielle omkostninger	<u>23.890</u>	<u>29.610</u>
	<b><u>23.890</u></b>	<b><u>29.610</u></b>
<b>3 Skat af årets resultat</b>		
Årets aktuelle skat	0	58.878
Årets udskudte skat	-52.186	21.667
Regulering af udskudt skat tidligere år	<u>-7.983</u>	<u>0</u>
	<b><u>-60.169</u></b>	<b><u>80.545</u></b>

## Noter til årsrapporten

### 4 Materielle anlægsaktiver

	<u>Andre anlæg, driftsmateriel og inventar</u>
Kostpris 1. juli 2015	752.558
Tilgang i årets løb	55.500
Afgang i årets løb	<u>-241.500</u>
Kostpris 30. juni 2016	<u>566.558</u>
Af- og nedskrivninger 1. juli 2015	453.333
Årets afskrivninger	58.509
Tilbageførte ned- og afskrivninger på afhændede aktiver	<u>-213.417</u>
Af- og nedskrivninger 30. juni 2016	<u>298.425</u>
<b>Regnskabsmæssig værdi 30. juni 2016</b>	<b><u><u>268.133</u></u></b>
Regnskabsmæssig værdi af aktiver der er leaset ud	<u>268.133</u>

### 5 Egenkapital

	<u>Selskabs- kapital</u>	<u>Overført resultat</u>	<u>I alt</u>
Egenkapital 1. juli 2015	125.000	675.025	800.025
Årets resultat	<u>0</u>	<u>134.123</u>	<u>134.123</u>
<b>Egenkapital 30. juni 2016</b>	<b><u><u>125.000</u></u></b>	<b><u><u>809.148</u></u></b>	<b><u><u>934.148</u></u></b>

Selskabskapitalen består af 125 anparter à nominelt kr. 1.000. Ingen anparter er tillagt særlige rettigheder.

Der har ikke været ændringer i selskabskapitalen i de seneste 5 år.

## Noter til årsrapporten

### 6 Langfristede gældsforpligtelser

	Gæld 1. juli 2015	Gæld 30. juni 2016	Afdrag næste år	Restgæld efter 5 år
Anden gæld	192.800	163.514	29.280	58.560
	<b>192.800</b>	<b>163.514</b>	<b>29.280</b>	<b>58.560</b>

### 7 Hovedaktivitet

Selskabets væsentligste aktivitet er udlejning af entreprenørmateriel.

### 8 Eventualposter m.v.

#### Kautions- og garantiforpligtelser

Selskabet er sambeskattet med moderselskabet Lille Kvik Holding ApS (Administrationsselskab) og hæfter solidarisk med øvrige sambeskattede selskaber for betaling af selskabsskat for indkomståret 2013 og frem samt for kildeskat på udbytter, renter og royalties, som forfalder til betaling 1. juli 2012 eller senere.

#### Diskonterede vekslers

Selskabet har indgået operationelle leje- og leasingaftaler for følgende beløb

Restløbetid på 80 mdr. med en gennemsnitlig ydelse på tkr. 33, i alt tkr 2.636 samt samlet scrapværdi på tkr. 683

### 9 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Der er ydet virksomhedspant i debitorer, varelager, driftsmidler og goodwill for i alt 725 tkr.

### 10 Nærtstående parter

#### Transaktioner

Selskabet har på markedsmæssige vilkår indgået en aftale om udlejning af entreprenørmateriel til et søsterselskab. Den årlige leje er tkr. 870