

STOLTENBERG AUTO ApS

Arresøvej 29
8240 Risskov

Årsrapport
1. januar 2016 - 31. december 2016

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

28/03/2017

Peter Stoltenberg
Dirigent

Indhold**Virksomhedsoplysninger**

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

Påtegninger

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

Ledelsesberetning

Ledelsesberetning	5
-------------------------	---

Årsregnskab

Anvendt regnskabspraksis	6
--------------------------------	---

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

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

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

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden STOLTENBERG AUTO ApS
 Arresøvej 29
 8240 Risskov

 Telefonnummer: 86174035

 CVR-nr: 32263747
 Regnskabsår: 01/01/2016 - 31/12/2016

Ledespåtegning

Ledespåtegning

Bestyrelse og direktion har dags dato aflagt årsrapporten for 2016 for selskabet Stoltenberg Auto ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Vi 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.

Risskov, den 24/03/2017

Direktion

Peter Stoltenberg
Direktør

Fravalg af revision for det kommende regnskabsår

Vi erklærer at betingelserne for fravalg af revision er opfyldt.

Generalforsamlingen har truffet beslutning om at årsregnskabet for det kommende regnskabsår ikke skal revideres.

Ledelsesberetning

Hovedaktiviteter

Selskabets formål er at drive virksomhed med reparation, service og salg af biler samt anden efter direktionens skøn hermed beslægtet virksomhed

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat anses for tilfredsstillende.

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

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 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.

Resultatopgørelse

Nettoomsætning

Nettoomsætningen ved salg af handelsvarer og færdigvarer indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang. Nettoomsætning indregnes ekskl. moms og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til reklame, administration, lokaler, tab på debitorer mv.

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter rentekomkostninger 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.

Balance

Immaterielle anlægsaktiver

Erhvervet goodwill måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af-skrivninger. Goodwill afskrives lineært over den vurderede økonomiske brugstid, der er vurderet til 5 år.

Materielle anlægsaktiver

Tekniske anlæg og maskiner samt andre anlæg, driftsmateriel og inventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid.

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen samt 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:

Tekniske anlæg og maskiner	5-10 år
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	3-8 år

Aktiver med en kostpris på under 12,8 tkr. pr. enhed indregnes som omkostninger i resultatopgørelsen i anskaffelsesåret.

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgspris med fradrag af salgsmarkedsomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste eller tab indregnes i resultatopgørelsen under afskrivninger.

Finansielle anlægsaktiver

Kapitalandele i dattervirksomheder måles til kostpris. I tilfælde, hvor kostprisen overstiger nettorealiseringsværdien, nedskrives til denne lavere værdi.

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris efter FIFO-metoden. I tilfælde, hvor nettorealiseringsværdien er lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi.

Kostpris for handelsvarer samt råvarer og hjælpematerialer omfatter anskaffelsespris med tillæg af hjemtagelsesomkostninger.

Nettorealiseringsværdi for varebeholdninger opgøres som salgspris med fradrag af færdiggørelsesomkostninger og omkostninger, der afholdes for at effektivere salget, og fastsættes under hensyntagen til omsættelighed, ukurans og udvikling i forventet salgspris.

Tilgodehavender

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

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Udbytte

Udbytte, som forventes udbetalt for året, vises som en særskilt post under egenkapitalen. Foreslået udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på generalforsamlingen.

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 acontoskatte.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser. I de tilfælde, f.eks. vedrørende aktier, hvor opgørelse af skatteværdien kan foretages efter alternative beskatningsregler, måles udskudt skat 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 nettorealiseringsværdi.

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. For indeværende år er anvendt en skattesats på 22%.

Gældsforpligtelser

Gæld i øvrigt er målt til amortiseret kostpris svarende til nominel værdi.

Resultatopgørelse 1. jan 2016 - 31. dec 2016

	Note	2016 kr.	2015 kr.
Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder			0
Bruttofortjeneste/Bruttotab		554.748	614.522
Personaleomkostninger	1	-502.282	-491.526
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		-50.445	-125.022
Resultat af ordinær primær drift		2.021	-2.026
Andre finansielle indtægter		0	27
Øvrige finansielle omkostninger	2	-3.113	-5.403
Ordinært resultat før skat		-1.092	-7.402
Skat af årets resultat	3	26.183	-16.197
Årets resultat		25.091	-23.599
Forslag til resultatdisponering			
Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen		51.700	0
Overført resultat		-26.609	-23.599
I alt		25.091	-23.599

Balance 31. december 2016

Aktiver

	Note	2016 kr.	2015 kr.
Goodwill		0	0
Immaterielle anlægsaktiver i alt	4	0	0
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		70.708	89.081
Materielle anlægsaktiver i alt	5	70.708	89.081
Kapitalandele i tilknyttede virksomheder		70.621	70.621
Finansielle anlægsaktiver i alt		70.621	70.621
Anlægsaktiver i alt		141.329	159.702
Råvarer og hjælpematerialer		30.000	30.000
Fremstillede varer og handelsvarer		0	73.000
Varebeholdninger i alt		30.000	103.000
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		37.482	42.572
Andre tilgodehavender		9.468	3.623
Periodeafgrænsningsposter		23.507	34.394
Tilgodehavender i alt		70.457	80.589
Likvide beholdninger		602.488	397.844
Omsætningsaktiver i alt		702.945	581.433
Aktiver i alt		844.274	741.135

Balance 31. december 2016

Passiver

	Note	2016 kr.	2015 kr.
Registreret kapital mv.		125.000	125.000
Overført resultat		358.690	385.299
Forslag til udbytte		51.700	0
Egenkapital i alt		535.390	510.299
Hensættelse til udskudt skat		0	9.600
Hensatte forpligtelser i alt		0	9.600
Gæld til banker		18	0
Leverandører af varer og tjenesteydelser		71.173	44.341
Gældsforpligtelser til tilknyttede virksomheder		71.290	74.329
Skyldig selskabsskat		0	21.925
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		166.403	80.641
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		308.884	221.236
Gældsforpligtelser i alt		308.884	221.236
Passiver i alt		844.274	741.135

Noter

1. Personaleomkostninger

	2016	2015
	kr.	kr.
Løn og gager	489.240	468.976
Andre omkostninger til social sikring	13.042	22.550
	<u>502.282</u>	<u>491.526</u>

2. Øvrige finansielle omkostninger

	2016	2015
	kr.	kr.
Renter tilknyttede virksomheder	2.855	3.608
Andre finansielle omkostninger	258	1.795
	<u>3.113</u>	<u>5.403</u>

3. Skat af årets resultat

	2016	2015
	kr.	kr.
Aktuel skat	2.068	17.625
Ændring af udskudt skat	-18.136	-1.428
Regulering vedrørende tidligere år	-10.115	0
	<u>-26.183</u>	<u>16.197</u>

4. Immaterielle anlægsaktiver i alt

	Goodwill
	kr.
Kostpris primo	300.000
Tilgang	0
Afgang	0
Kostpris ultimo	300.000
Af- og nedskrivning primo	300.000
Årets afskrivning	0
Af- og nedskrivning ultimo	300.000
Regnskabsmæssig værdi ultimo	0

5. Materielle anlægsaktiver i alt

	Andre Anlæg mv. kr.
Kostpris primo	461.149
Tilgang	60.572
Afgang	-39.600
Kostpris ultimo	482.121
Opskrivninger primo	0
Årets opskrivning	0
Opskrivninger ultimo	0
Af- og nedskrivning primo	372.068
Årets afskrivning	59.809
Tilbageførsel ved afgang	-20.464
Af- og nedskrivning ultimo	411.413
Regnskabsmæssig værdi ultimo	70.708

6. Information om gennemsnitligt antal ansatte

Der har gennemsnitligt været beskæftiget 1 ansatte i 2016 og 1 ansatte i året før.