

AUTOMESTER ASNÆS ApS

Storegade 10
4550 Asnæs

Årsrapport
1. januar 2016 - 31. december 2016

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

10/05/2017

Jens Kjølback
Dirigent

(Urevideret)

Indhold**Virksomhedsoplysninger**

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

Påtegninger

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

Erklæringer

Revisors erklæring om opstilling af årsrapport	5
--	---

Ledelsesberetning

Ledelsesberetning	6
-------------------------	---

Årsregnskab

Anvendt regnskabspraksis	7
--------------------------------	---

Resultatopgørelse	10
-------------------------	----

Balance	11
---------------	----

Egenkapitalopgørelse	13
----------------------------	----

Noter	14
-------------	----

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden AUTOMESTER ASNÆS ApS
Storegade 10
4550 Asnæs

CVR-nr: 32275052
Regnskabsår: 01/01/2016 - 31/12/2016

Bankforbindelse Dragsholm Sparekasse

Revisor REVISORGÅRDEN HOLBÆK REGISTRERET REVISORAKTIESELSKAB
Kalundborgvej 60
4300 Holbæk
DK Danmark
CVR-nr: 19720705
P-enhed: 1003950290

Ledespåtegning

Ledelsen har dags dato behandlet og vedtaget årsregnskabet for 2016 for Automester Asnæs ApS.

Årsregnskabet der ikke er revideret er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Ledelsen anser betingelserne for at undlade revision for opfyldt.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar til 31. december 2016.

Det er endvidere vores opfattelse, at ledelsesberetningen indeholder en retvisende redegørelse for de forhold, beretningen omhandler.

Årsregnskabet indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Asnæs, den 06/02/2017

Direktion

Jens Kjølback

Inge Mørk Kjølback

Martin Birk Jensen

Revisors erklæring om opstilling af årsrapport

Til kapitalejerne i Automester Asnæs ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Automester Asnæs ApS for regnskabsåret 1. januar – 31. december 2016 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som ledelsen 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 ledelsen med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR – danske revisors Etiske regler for revisorer, 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 ledelsens 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, ledelsen 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.

Holbæk, 06/02/2017

Martin Skovholm
registreret revisor HD-R
REVISORGÅRDEN HOLBÆK REGISTRERET REVISORAKTIESELSKAB
CVR: 19720705

Ledelsesberetning

Hovedaktiviteter

Selskabets formål er at drive selvstændig virksomhed inden for autoservice og dermed beslægtet virksomhed.

Anvendt regnskabspraksis

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

Der er foretaget enkelte tilvalg fra de øvrige regnskabsklasser.

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

Generelt om indregning og måling

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 og 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.

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med, at de indtjenes, herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser der måles til dagsværdi eller amortiseret kostpris. Endvidere indregnes 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.

RESULTATOPGØRELSEN

Nettoomsætning

Nettoomsætning 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.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager, inklusive feriepenge og pensioner samt andre omkostninger til social sikring mv. til selskabets medarbejdere. I personaleomkostninger er fratrukket modtagne godtgørelser fra offentlige myndigheder.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og –omkostninger, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer 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 posterings direkte på egenkapitalen.

Moderselskabet og de danske koncernvirksomheder er sambeskattede. Den danske selskabsskat fordeles mellem de sambeskattede danske selskaber i forhold til disses skattepligtige indkomster. Moderselskabet fungerer som administrationselskab for sambeskatningskredsen, således at moderselskabet forestår afregningen af skatter mv. til de danske skattemyndigheder.

BALANCEN

Materielle anlægsaktiver

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:

	Brugstid	Restværdi
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	5 år	0%
Indretning lejede lokaler	5 år	0%

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgspris med fradrag af salgsomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste eller tab indregnes i resultatopgørelsen under andre driftsindtægter henholdsvis andre driftsomkostninger.

Værdiforringelse af anlægsaktiver

Den regnskabsmæssige værdi af immaterielle og materielle anlægsaktiver vurderes årligt for indikationer på værdiforringelse, ud over det som udtrykkes ved afskrivning.

Foreligger der indikationer på værdiforringelse, foretages nedskrivningstest af hvert enkelt aktiv henholdsvis gruppe af aktiver. Der foretages nedskrivning til genindvindingsværdien, hvis denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

Som genindvindingsværdi anvendes den højeste værdi af nettosalgspris og kapitalværdi. Kapitalværdien opgøres som nutidsværdien af de forventede nettopengestrømme fra anvendelsen af aktivet eller aktivgruppen

Leasingkontrakter

Leasingkontakt betragtes som operationel leasing. Leasingydelser i forbindelse med operationel leasing og øvrige lejeaftaler indregnes i resultatopgørelsen over kontraktens løbetid. Selskabets samlede forpligtelse vedrørende operationel leasing oplyses under eventualposter m.v.

Finansielle anlægsaktiver

Værdipapirer består hovedsageligt af papirer der af ledelsen anses som anlægsbeholdning. Realiserede og urealiserede kursgevinster og tab indregnes i resultatopgørelsen. Disse mindre kapitalandele i selskaber med tilknytning til autobranche er optaget til kostpris.

Varebeholdninger

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

Tilgodehavender

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

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger er indregnet til nominel værdi.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Udbytte

Forslag til udbytte for regnskabsåret indregnes som en særskilt post under egenkapitalen.

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. Den aktuelle skat afsættes med den for indkomståret aktuelle skattesats.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser. Skatten afsættes med den skattesats som forventes at være gældende når skatten udløses.

Gældsforpligtelser

Finansielle forpligtelser indregnes ved lånoptagelse til det modtagne provenu. I efterfølgende perioder måles de finansielle forpligtelser til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel restgæld.

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

Resultatopgørelse 1. jan 2016 - 31. dec 2016

	Note	2016 kr.	2015 kr.
Bruttoresultat		3.413.097	3.058.567
Personaleomkostninger	1	-2.910.347	-2.783.312
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver	2	-81.296	-100.748
Resultat af ordinær primær drift		421.454	174.507
Andre finansielle indtægter	3	3.067	20.311
Øvrige finansielle omkostninger	4	-10.831	-18.086
Ordinært resultat før skat		413.690	176.732
Skat af årets resultat	5	-89.888	-44.313
Årets resultat		323.802	132.419
Forslag til resultatdisponering			
Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen		200.000	100.000
Overført resultat		123.802	32.419
I alt		323.802	132.419

Balance 31. december 2016

Aktiver

	Note	2016 kr.	2015 kr.
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		130.955	253.309
Indretning af lejede lokaler		29.549	42.665
Materielle anlægsaktiver i alt	6	160.504	295.974
Andre værdipapirer og kapitalandele		40.000	50.000
Finansielle anlægsaktiver i alt		40.000	50.000
Anlægsaktiver i alt		200.504	345.974
Råvarer og hjælpematerialer		274.958	306.280
Varebeholdninger i alt		274.958	306.280
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		351.598	333.027
Udsudte skatteaktiver		6.000	0
Andre tilgodehavender		350.000	0
Periodeafgrænsningsposter		19.913	16.650
Tilgodehavender i alt		727.511	349.677
Likvide beholdninger		126.348	143.446
Omsætningsaktiver i alt		1.128.817	799.403
Aktiver i alt		1.329.321	1.145.377

Balance 31. december 2016

Passiver

	Note	2016 kr.	2015 kr.
Registreret kapital mv.		125.000	125.000
Overført resultat		156.844	33.042
Forslag til udbytte		200.000	100.000
Egenkapital i alt		481.844	258.042
Hensættelse til udskudt skat		0	1.000
Hensatte forpligtelser i alt		0	1.000
Leverandører af varer og tjenesteydelser		193.991	294.383
Gældsforpligtelser til tilknyttede virksomheder		21.267	48.754
Skyldig selskabsskat		96.888	32.313
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		535.331	510.885
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		847.477	886.335
Gældsforpligtelser i alt		847.477	886.335
Passiver i alt		1.329.321	1.145.377

Egenkapitalopgørelse 1. jan 2016 - 31. dec 2016

	Registreret kapital mv.	Overført resultat	Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen	I alt
	kr.	kr.	kr.	kr.
Egenkapital, primo	125.000	33.042	100.000	258.042
Betalt udbytte	0	0	-100.000	-100.000
Årets resultat	0	123.802	200.000	323.802
Egenkapital, ultimo	125.000	156.844	200.000	481.844

Noter

1. Personaleomkostninger

	2016	2015
	kr.	kr.
Løn og gager	2.551.350	2.451.406
Pensioner	178.144	169.089
Andre omkostninger til social sikring	25.264	24.035
Øvrige personaleomkostninger	155.589	138.782
	<u>2.910.347</u>	<u>2.783.312</u>
Antal personer beskæftiget i gennemsnit	7	7

2. Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver

	2016	2015
	kr.	kr.
Goodwill	0	10.715
Indretning lejede lokaler	13.116	13.116
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	68.180	76.922
	<u>81.296</u>	<u>100.748</u>

3. Andre finansielle indtægter

	2016	2015
	kr.	kr.
Renteindtægter fra tilknyttede virksomheder	0	0
Øvrige renteindtægter	3.067	20.311
	<u>3.067</u>	<u>20.311</u>

4. Øvrige finansielle omkostninger

	2016	2015
	kr.	kr.
Rentetillæg selskabsskat	568	0
Øvrige renteomkostninger	10.263	18.086
	<u>10.831</u>	<u>18.086</u>

5. Skat af årets resultat

	2016 kr.	2015 kr.
Beregnet skat af årets skattepligtige indkomst	96.888	32.313
Regulering af udskudt skat	-7.000	12.000
	<u>89.888</u>	<u>44.313</u>

6. Materielle anlægsaktiver i alt

	Indretning lejede lokaler kr.	Andre anlæg driftsmateriel og inventar kr.
Kostpris primo	65.581	618.209
Tilgang i årets løb	0	18.620
Afgang i årets løb	0	-89.000
Kostpris ultimo	65.581	610.719
Akkumulerede afskrivninger primo	22.916	427.900
Årets afskrivninger	13.116	68.180
Afskrivning på afhændede aktiver	0	-16.316
Akkumulerede afskrivninger ultimo	36.032	479.764
Regnskabsmæssig værdi ultimo	29.549	130.955

7. Oplysning om eventualforpligtelser

Kontraktlige forpligtelser og eventualposter m.v.

Leje- og leasingforpligtelser

Selskabet har indgået operationel leasingaftale med en restforpligtelse på t.kr. 26 pr. 31. december 2016, med udløb 30/6 2018.