

Skagen Mobil Service ApS

Revlingevej 4, 9990 Skagen
CVR-nr. 32 30 68 02

Årsrapport for regnskabsåret 01.10.15 - 30.09.16

Årsrapporten er godkendt på den
ordinære generalforsamling, d. 06.03.17

Kim Holmberg
Dirigent

Selskabsoplysninger m.v.	3
Ledespåtegning	4
Revisors erklæring om opstilling af finansielle oplysninger	5
Ledelsesberetning	6
Resultatopgørelse	7
Balance	8 - 9
Anvendt regnskabspraksis	10 - 13
Noter	14 - 15

Selskabet

Skagen Mobil Service ApS
Revlingevej 4
9990 Skagen
Hjemsted: Skagen
CVR-nr.: 32 30 68 02

Direktion

Kim Thøger Holmberg

Revisor

Beierholm
Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

Pengeinstitut

Spar Nord

Jeg har dags dato aflagt årsrapporten for regnskabsåret 01.10.15 - 30.09.16 for Skagen Mobil Service ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Årsregnskabet er ikke revideret, og jeg erklærer, at betingelserne herfor er opfyldt.

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver, finansielle stilling og resultat.

Ledelsesberetningen indeholder efter min opfattelse en retvisende redegørelse for de forhold beretningen omhandler.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Skagen, den 6. marts 2017

Direktionen

Kim Thøger Holmberg

Revisors erklæring om opstilling af finansielle oplysninger

Til den daglige ledelse i Skagen Mobil Service ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Skagen Mobil Service ApS for regnskabsåret 01.10.15 - 30.09.16 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som den daglige ledelse har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter resultatopgørelse, balance, anvendt regnskabspraksis og noter.

Vi har udført opgaven i overensstemmelse med ISRS 4410 vedrørende opgaver om opstilling af finansielle oplysninger.

Vi har anvendt vores faglige ekspertise til at assistere den daglige ledelse med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR – danske revisorerets 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 den daglige ledelses 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, den daglige ledelse har givet os til brug for at opstille årsregnskabet. Vi udtrykker derfor ingen revisions- eller gennemgangskonklusion om, hvorvidt årsregnskabet er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Skagen, den 6. marts 2017

Beierholm

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
CVR-nr. 32 89 54 68

Søren Rasmussen

Statsaut. revisor

Hovedaktiviteter

Selskabets formål er drift af truckværksted samt anden i forbindelse hermed stående virksomhed.

Udviklingen i selskabets økonomiske aktiviteter og forhold

Resultatopgørelsen for tiden 01.10.15 - 30.09.16 udviser et resultat på DKK 25.097 mod DKK 116.030 for tiden 01.10.14 - 30.09.15. Balancen viser en egenkapital på DKK 233.853.

Ledelsen finder årets resultat tilfredsstillende.

Betydningsfulde hændelser indtruffet efter regnskabsårets afslutning

Efter regnskabsårets afslutning er der ikke indtruffet begivenheder, som vil kunne forrykke selskabets finansielle stilling væsentligt.

Note		2015/16 DKK	2014/15 DKK
	Bruttofortjeneste	549.093	1.041.765
1	Personaleomkostninger	-496.762	-873.357
	Resultat før af- og nedskrivninger	52.331	168.408
	Af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver	-14.357	-14.357
	Resultat af primær drift	37.974	154.051
	Andre finansielle omkostninger	-2.953	-2.154
	Finansielle poster i alt	-2.953	-2.154
	Resultat før skat	35.021	151.897
2	Skat af årets resultat	-9.924	-35.867
	Årets resultat	25.097	116.030

Forslag til resultatdisponering

Forslag til udbytte for regnskabsåret	0	100.000
Overført resultat	25.097	16.030
I alt	25.097	116.030

AKTIVER		30.09.16	30.09.15
		DKK	DKK
Note			
	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	19.711	34.068
	Materielle anlægsaktiver i alt	19.711	34.068
	Anlægsaktiver i alt	19.711	34.068
	Råvarer og hjælpematerialer	23.200	23.200
	Varebeholdninger i alt	23.200	23.200
	Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	89.416	67.087
	Udskudt skatteaktiv	830	0
	Andre tilgodehavender	0	1.160
	Tilgodehavender i alt	90.246	68.247
	Likvide beholdninger	318.135	506.186
	Omsætningsaktiver i alt	431.581	597.633
	Aktiver i alt	451.292	631.701

PASSIVER		30.09.16	30.09.15
Note		DKK	DKK
	Selskabskapital	80.000	80.000
	Ikke indbetalt selskabskapital og overkurs	30.000	30.000
	Reserve for ikke indbetalt selskabskapital og overkurs	-30.000	-30.000
	Overført resultat	153.853	128.756
	Forslag til udbytte for regnskabsåret	0	100.000
3	Egenkapital i alt	233.853	308.756
	Hensættelser til udskudt skat	0	489
	Hensatte forpligtelser i alt	0	489
	Leverandører af varer og tjenesteydelser	75.741	108.706
	Selskabsskat	35.165	82.510
	Anden gæld	106.533	131.240
	Kortfristede gældsforpligtelser i alt	217.439	322.456
	Gældsforpligtelser i alt	217.439	322.456
	Passiver i alt	451.292	631.701

GENERELT

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven for virksomheder i regnskabsklasse B.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til foregående år.

Generelt om indregning og måling

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.

I balancen indregnes aktiver, 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 nedenfor for hver enkelt regnskabspost.

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

Bruttofortjeneste

Bruttofortjeneste indeholder nettoomsætning, omkostninger til råvarer og hjælpematerialer samt andre eksterne omkostninger.

Indtægter ved salg af varer indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden udgangen af regnskabsåret. Nettoomsætning måles til dagsværdi og opgøres ekskl. moms og rabatter.

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til distribution, salg, reklame, administration og lokaler.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn, gager samt øvrige personalerelaterede omkostninger.

Afskrivninger

Afskrivninger på materielle anlægsaktiver tilsigter, at der sker systematisk afskrivning over aktivernes forventede brugstid. For selskabet er anvendt følgende brugstider og restværdier:

	Brugstid, år	Rest- værdi, procent
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	5	0

Finansielle poster

Under finansielle poster indregnes renteindtægter og renteomkostninger.

Skatter

Årets aktuelle og udskudte skatter indregnes i resultatopgørelsen som årets skatter med den del, der kan henføres til årets resultat, og direkte på egenkapitalen med den del, der kan henføres til posteringer foretaget direkte på egenkapitalen.

BALANCE

Materielle anlægsaktiver

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen samt omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til brug.

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgspris med fradrag af salgsomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet.

Værdiforringelse af aktiver

Den regnskabsmæssige værdi af anlægsaktiver, der ikke måles til dagsværdi, 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 hver 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 samt forventede nettopengestrømme ved salg af aktivet eller aktivgruppen efter endt brugstid.

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris efter FIFO-princippet eller nettorealiseringspris, hvor denne er lavere.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til pålydende værdi med fradrag af nedskrivning til imødegåelse af tab.

Nedskrivning til imødegåelse af tab opgøres på grundlag af en individuel vurdering af de enkelte tilgodehavender.

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter indestående på bankkonti samt kontante beholdninger.

Egenkapital

Forslag til udbytte for regnskabsåret indregnes som særlig post under egenkapitalen.

Aktuelle og udskudte skatter

Skyldig og tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst, reguleret for betalte acontoskatter.

Udskudte skatteforpligtelser og udskudte skatteaktiver beregnes af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier af aktiver og forpligtelser. Der indregnes dog ikke udskudt skat af midlertidige forskelle vedrørende skattemæssigt ikke-afskrivningsberettiget goodwill samt andre poster, hvor midlertidige forskelle, bortset fra virksomhedsovertagelser, er opstået på anskaffelsestidspunktet uden at have effekt på resultat eller skattepligtig indkomst. I de tilfælde, hvor opgørelse af skatteværdien kan foretages efter forskellige beskatningsregler, måles udskudt skat på grundlag af den af ledelsen planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

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.

Gældsforpligtelser

Kortfristede gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket normalt svarer til gældens pålydende værdi.

	2015/16	2014/15
	DKK	DKK
1. Personalemkostninger		
Lønninger	463.058	790.949
Pensioner	8.559	48.925
Andre omkostninger til social sikring	4.343	7.873
Personalemkostninger i øvrigt	20.802	25.610
I alt	496.762	873.357
2. Skatter		
Årets aktuelle skat	9.152	37.013
Årets udskudte skat	-1.319	-1.146
Regulering af tidligere års skat	2.091	0
I alt	9.924	35.867

3. Egenkapital

Beløb i DKK	Selskabs- kapital	Ikke indbe- talt selskabs- kapital og overkurs	Reserve for ikke indbe- talt selskabs- kapital og overkurs	Overført resultat	Forslag til udbytte for regnskabs- året
<i>Egenkapitalopgørelse</i>					
<i>01.10.14 - 30.09.15</i>					
Saldo pr. 01.10.14	80.000	30.000	-30.000	112.726	0
Forslag til resultatdisponering	0	0	0	16.030	100.000
Saldo pr. 30.09.15	80.000	30.000	-30.000	128.756	100.000
<i>Egenkapitalopgørelse</i>					
<i>01.10.15 - 30.09.16</i>					
Saldo pr. 01.10.15	80.000	30.000	-30.000	128.756	100.000
Betalt udbytte	0	0	0	0	-100.000
Forslag til resultatdisponering	0	0	0	25.097	0
Saldo pr. 30.09.16	80.000	30.000	-30.000	153.853	0

Der har ikke været bevægelser på selskabskapitalen siden stiftelsen.