

SKOVLUNDE ALLROUND SERVICE ApS

Ålegårdsvej 32
2740 Skovlunde

Årsrapport
1. januar 2016 - 31. december 2016

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

06/06/2017

Stig Bang Hansen
Dirigent

Indhold**Virksomhedsoplysninger**

| | |
|------------------------------|---|
| Virksomhedsoplysninger | 3 |
|------------------------------|---|

Påtegninger

| | |
|-------------------------|---|
| Ledelsespåtegning | 4 |
|-------------------------|---|

Erklæringer

| | |
|--|---|
| Den uafhængige revisors revisionspåtegning | 5 |
|--|---|

Ledelsesberetning

| | |
|-------------------------|---|
| Ledelsesberetning | 7 |
|-------------------------|---|

Årsregnskab

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

| | |
|-------------------------|----|
| Resultatopgørelse | 11 |
|-------------------------|----|

| | |
|---------------|----|
| Balance | 12 |
|---------------|----|

| | |
|----------------------------|----|
| Egenkapitalopgørelse | 14 |
|----------------------------|----|

| | |
|-------------|----|
| Noter | 15 |
|-------------|----|

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden SKOVLUNDE ALLROUND SERVICE ApS
Ålegårdsvej 32
2740 Skovlunde

Telefonnummer: 29448655
e-mailadresse: info@skovlunde-allround.dk

CVR-nr: 32943012
Regnskabsår: 01/01/2016 - 31/12/2016

Bankforbindelse Nordea Glostrup
Hovedvejen 112
2600 Glostrup
DK Danmark

Revisor Valentin Registreret Revisionsanpartsselskab
Broholms Alle 18, 1 mf
2920 Charlottenlund
DK Danmark

CVR-nr: 37218847
P-enhed: 1020883657

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for 1. januar 2016 - 31. december 2016, for Skovlunde Allround Service ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, således at årsregnskabet giver et retvisende billede af virksomhedens aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2016, samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2016.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Skovlunde, den 06/06/2017

Direktion

Stig Bang Hansen
Direktør

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

Til kapitalejerne i SKOVLUNDE ALLROUND SERVICE ApS

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for SKOVLUNDE ALLROUND SERVICE ApS for regnskabsåret 1. januar 2016 - 31. december 2016, der omfatter resultatopgørelse, balance og noter, herunder anvendt regnskabspraksis. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven. 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 2016 - 31. december 2016 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Grundlag for konklusion

Vi har udført vores revision i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark. Vores ansvar ifølge disse standarder og krav er nærmere beskrevet i revisionspåtegningens afsnit "Revisors ansvar for revisionen af årsregnskabet". Vi er uafhængige af selskabet i overensstemmelse med internationale etiske regler for revisorer (IESBA's Etiske regler) og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, ligesom vi har opfyldt vores øvrige etiske forpligtelser i henhold til disse regler og krav. Det er vores opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

Ledelsens ansvar for regnskabet

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 for nødvendig for at udarbejde et årsregnskab uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl. Ved udarbejdelsen af årsregnskabet er ledelsen ansvarlig for at vurdere selskabets evne til at fortsætte driften; at oplyse om forhold vedrørende fortsat drift, hvor dette er relevant; samt at udarbejde årsregnskabet på grundlag af regnskabsprincippet om fortsat drift, medmindre ledelsen enten har til hensigt at likvidere selskabet, indstille driften eller ikke har andet realistisk alternativ end at gøre dette.

Revisors ansvar for revisionen af regnskabet

Vores mål er at opnå høj grad af sikkerhed for, om årsregnskabet som helhed er uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl, og at afgive en revisionspåtegning med en konklusion. Høj grad af sikkerhed er et højt niveau af sikkerhed, men er ikke en garanti for, at en revision, der udføres i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, altid vil afdække væsentlig fejlinformation, når sådan findes. Fejlinformationer kan opstå som følge af besvigelser eller fejl og kan betragtes som væsentlige, hvis det med rimelighed kan forventes, at de enkeltvis eller samlet har indflydelse på de økonomiske beslutninger, som regnskabsbrugerne træffer på grundlag af årsregnskabet. Som led i en revision, der udføres i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, foretager vi faglige vurderinger og opretholder professionel skepsis under revisionen. Herudover:

Identificerer og vurderer vi risikoen for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl, udformer og udfører revisionshandlinger som reaktion på disse risici samt opnår revisionsbevis, der er tilstrækkeligt og egnet til at danne grundlag for vores konklusion. Risikoen for ikke at opdage væsentlig fejlinformation forårsaget af besvigelser er højere end ved væsentlig fejlinformation forårsaget af fejl, idet besvigelser kan omfatte sammensværgelser, dokumentfalsk, bevidste udeladelser, vildledning eller tilsidesættelse af intern kontrol.

Opnår vi forståelse af den interne kontrol med relevans for revisionen for at kunne udforme

revisionshandlinger, der er passende efter omstændighederne, men ikke for at kunne udtrykke en konklusion om effektiviteten af selskabets interne kontrol.

Tager vi stilling til, om den regnskabspraksis, som er anvendt af ledelsen, er passende, samt om de regnskabsmæssige skøn og tilknyttede oplysninger, som ledelsen har udarbejdet, er rimelige.

Konkluderer vi, om ledelsens udarbejdelse af årsregnskabet på grundlag af regnskabsprincippet om fortsat drift er passende, samt om der på grundlag af det opnåede revisionsbevis er væsentlig usikkerhed forbundet med begivenheder eller forhold, der kan skabe betydelig tvivl om selskabets evne til at fortsætte driften. Hvis vi konkluderer, at der er en væsentlig usikkerhed, skal vi i vores revisionspåtegning gøre opmærksom på oplysninger herom i årsregnskabet eller, hvis sådanne oplysninger ikke er tilstrækkelige, modificere vores konklusion. Vores konklusioner er baseret på det revisionsbevis, der er opnået frem til datoen for vores revisionspåtegning. Fremtidige begivenheder eller forhold kan dog medføre, at selskabet ikke længere kan fortsætte driften.

Tager vi stilling til den samlede præsentation, struktur og indhold af årsregnskabet, herunder noteoplysningerne, samt om årsregnskabet afspejler de underliggende transaktioner og begivenheder på en sådan måde, at der gives et retvisende billede heraf.

Vi kommunikerer med den øverste ledelse om blandt andet det planlagte omfang og den tidsmæssige placering af revisionen samt betydelige revisionsmæssige observationer, herunder eventuelle betydelige mangler i intern kontrol, som vi identificerer under revisionen.

Udtalelse om ledelsesberetningen

Ledelsen er ansvarlig for ledelsesberetningen. Vores konklusion om årsregnskabet omfatter ikke ledelsesberetningen, og vi udtrykker ingen form for konklusion med sikkerhed om ledelsesberetningen. I tilknytning til vores revision af årsregnskabet er det vores ansvar at læse ledelsesberetningen og i den forbindelse overveje, om ledelsesberetningen er væsentligt inkonsistent med årsregnskabet eller vores viden opnået ved revisionen eller på anden måde synes at indeholde væsentlig fejlinformation. Vores ansvar er derudover at overveje, om ledelsesberetningen indeholder krævede oplysninger i henhold til årsregnskabsloven. Baseret på det udførte arbejde er det vores opfattelse, at ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet og er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens krav. Vi har ikke fundet væsentlig fejlinformation i ledelsesberetningen.

Charlottenlund, 06/06/2017

Jan Valentin Andersen
Registreret revisor
Valentin Registreret Revisionsanpartsselskab
CVR: 37218847

Ledelsesberetning

Hovedaktiviteter

Skovlunde Allround Service ApS har i året drevet salgs- og reparationsvirksomhed og hermed anden beslægtet virksomhed.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Udviklingen i økonomiske aktiviteter og forhold

Ledelsen er tilfreds med resultatet for 2016. Året er forløbet som forventet.

Usikkerhed ved indregning og måling

Efter ledelsens vurdering er der ikke usikkerheder ved indregning og måling af de forskellige regnskabsposter.

Usædvanlige forhold

Årsrapporten er ikke påvirket af usædvanlige forhold.

Begivenheder efter regnskabet afslutning

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet begivenheder, der væsentligt vil kunne påvirke vurderingen af selskabets finansielle stilling.

Anvendt regnskabspraksis

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

Anvendt regnskabspraksis

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

Grundet særlige konkurrencehensyn har virksomheden valgt ikke at oplyse nettoomsætningen jf. årsregnskabslovens § 32.

Generelt om indregning og måling

Aktiver indregnes i balancen, når det som følge af en tidligere begivenhed er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil tilflyde selskabet, og aktivets værdi kan måles pålideligt.

Forpligtelser indregnes i balancen, når selskabet som følge af en tidligere begivenhed har en retlig eller faktisk forpligtelse og det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske vil fragå selskabet, og forpligtelsernes værdi kan måles pålideligt.

Ved første indregning måles aktiver og forpligtelser til kostpris. Måling efter første indregning sker som beskrevet for hver enkelt regnskabspost nedenfor.

Ved indregning og måling tages hensyn til forudsigelige risici og tab, der fremkommer inden årsrapporten aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterede på balancedagen.

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes, mens omkostninger indregnes med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Resultatopgørelse

Bruttofortjeneste

Omsætningen er af konkurrencehensyn udeladt i regnskabet, jf. Årsregnskabslovens § 32. Bruttofortjenesten er et sammendrag af posterne omsætning, vareforbrug og andre eksterne omkostninger.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager samt sociale omkostninger, pensioner m.v. til selskabets personale.

Finansielle poster

Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, rentedelen af finansielle leasingydelse, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, gældsforpligtelser og transaktioner i fremmed valuta, amortiseringstillæg/ -fradrag vedrørende prioritetsgæld m.v. samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen.

Skat

Årets skat, som består af årets aktuelle skat og ændring af udskudt skat, indregnes i resultat-

opgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat, og direkte på egenkapitalen med den del, der kan henføres til posteringer direkte på egenkapitalen.

Aktuelle skatteforpligtelser, henholdsvis tilgodehavende aktuel skat, indregnes i balancen opgjort som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst, reguleret for betalt acontoskat.

Udskudt skat indregnes af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier af aktiver og forpligtelser.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettigede skattemæssige underskud, indregnes i balancen med den værdi, hvortil aktivet forventes at kunne realiseres, enten ved modregning i udskudte skatteforpligtelser eller som nettoaktiver.

Balance

Materielle anlægsaktiver

Automobiler måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen, omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen samt omkostninger til klargøring af aktivet indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til at blive taget i brug.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med tillæg af opskrivninger og fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid. Der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende vurderinger af aktivernes forventede brugstider:

| | |
|--------------------------|-------|
| Automobiler | 5 år |
| Driftsmidler | 5 år |
| Bygninger på lejet grund | 10 år |

Aktiver med en kostpris på under 12 t.kr. pr. enhed indregnes som omkostninger i resultatopgørelsen på anskaffelsestidspunktet.

Tab og gevinst ved salg af anlægsaktiver indregnes i resultatopgørelsen under posten "Andre eksterne omkostninger".

Materielle anlægsaktiver nedskrives til genindvindingsværdi, såfremt denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris, opgjort efter FIFO-metoden, eller nettorealiseringsværdi, hvor denne er lavere.

Kostprisen for handelsvarer, råvarer og hjælpematerialer omfatter anskaffelsesprisen med tillæg af hjemtagelsesomkostninger. Kostprisen for fremstillede varer samt vare under fremstilling omfatter omkostninger til råvarer, hjælpematerialer og direkte løn.

Nettorealiseringsværdi for varebeholdning opgøres som forventet salgspris med fradrag af færdiggørelsesomkostninger og omkostninger der skal afholdes for at effektivere salget.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi,

med fradrag af nedskrivninger til imødegåelse af forventede tab.

Udbytte

Udbytte indregnes som en gældsforpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på generalforsamling. Det foreslåede udbytte for regnskabsåret vises som en særskilt post under egenkapitalen.

Andre finansielle forpligtelser

Andre finansielle forpligtelser måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Resultatopgørelse 1. jan 2016 - 31. dec 2016

| | Note | 2016 kr. | 2015 kr. |
|--|------|------------------|------------------|
| Nettoomsætning | 1 | 0 | 0 |
| Bruttoresultat | | 1.520.546 | 1.364.843 |
| Personaleomkostninger | 2 | -829.469 | -977.734 |
| Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver | 3 | -119.883 | -93.666 |
| Resultat af ordinær primær drift | | 571.194 | 293.443 |
| Andre finansielle indtægter | | 6.566 | 8.980 |
| Øvrige finansielle omkostninger | | -3.099 | -5.053 |
| Ordinært resultat før skat | | 574.661 | 297.370 |
| Skat af årets resultat | 4 | -133.022 | -72.865 |
| Årets resultat | | 441.639 | 224.505 |
| Forslag til resultatdisponering | | | |
| Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen | | 200.000 | 200.000 |
| Overført resultat | | 241.639 | 24.505 |
| I alt | | 441.639 | 224.505 |

Balance 31. december 2016

Aktiver

| | Note | 2016 kr. | 2015 kr. |
|---|----------|------------------|------------------|
| Grunde og bygninger | | 48.118 | 61.876 |
| Produktionsanlæg og maskiner | | 0 | 12.817 |
| Andre anlæg, driftsmateriel og inventar | | 300.528 | 393.836 |
| Materielle anlægsaktiver i alt | 5 | 348.646 | 468.529 |
| Deposita | | 40.314 | 40.314 |
| Finansielle anlægsaktiver i alt | | 40.314 | 40.314 |
| Anlægsaktiver i alt | | 388.960 | 508.843 |
| Fremstillede varer og handelsvarer | | 251.434 | 136.506 |
| Varebeholdninger i alt | | 251.434 | 136.506 |
| Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser | | 447.462 | 347.395 |
| Tilgodehavender i alt | | 447.462 | 347.395 |
| Likvide beholdninger | | 938.052 | 739.226 |
| Omsætningsaktiver i alt | | 1.636.948 | 1.086.621 |
| Aktiver i alt | | 2.025.908 | 1.731.970 |

Balance 31. december 2016

Passiver

| | Note | 2016 kr. | 2015 kr. |
|--|------|------------------|------------------|
| Registreret kapital mv. | 6 | 80.000 | 80.000 |
| Overført resultat | | 1.066.629 | 824.990 |
| Forslag til udbytte | | 200.000 | 200.000 |
| Egenkapital i alt | | 1.346.629 | 1.104.990 |
| Hensættelse til udskudt skat | 7 | 0 | 5.962 |
| Hensatte forpligtelser i alt | | 0 | 5.962 |
| Leverandører af varer og tjenesteydelser | | 163.503 | 216.107 |
| Gældsforpligtelser til tilknyttede virksomheder | | 132.346 | 87.915 |
| Skyldig selskabsskat | | 138.984 | 69.636 |
| Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring | | 222.808 | 203.896 |
| Gæld til selskabsdeltagere og ledelse | | 21.638 | 43.464 |
| Kortfristede gældsforpligtelser i alt | | 679.279 | 621.018 |
| Gældsforpligtelser i alt | | 679.279 | 621.018 |
| Passiver i alt | | 2.025.908 | 1.731.970 |

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 | 80.000 | 824.990 | 200.000 | 1.104.990 |
| Betalt udbytte | 0 | 0 | -200.000 | -200.000 |
| Årets resultat | 0 | 241.639 | 200.000 | 441.639 |
| Egenkapital, ultimo | 80.000 | 1.066.629 | 200.000 | 1.346.629 |

Noter

1. Nettoomsætning

Omsætningen er udeladt af konkurrencemæssige hensyn.

2. Personaleomkostninger

| | 2016 kr. | 2015 kr. |
|---------------------------------------|----------------|----------------|
| Løn og gager | 611.462 | 811.895 |
| Pensionsbidrag | 171.156 | 162.492 |
| Refusioner fra det offentlige | -20.100 | -51.448 |
| Andre omkostninger til social sikring | 10.788 | 10.511 |
| Øvrige personaleomkostninger | 56.163 | 44.110 |
| | <u>829.469</u> | <u>977.560</u> |

3. Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver

| | 2016 kr. | 2015 kr. |
|---|----------------|---------------|
| Bygninger | 13.758 | 13.758 |
| Produktionsanlæg og maskiner | 12.817 | 15.600 |
| Andre anlæg, driftsmateriel og inventar | 93.308 | 64.308 |
| | <u>119.883</u> | <u>93.666</u> |

4. Skat af årets resultat

| | 2016 kr. | 2015 kr. |
|------------------------------------|----------------|---------------|
| Aktuel skat | 138.984 | 69.636 |
| Ændring af udskudt skat | -5.962 | 5.962 |
| Regulering vedrørende tidligere år | 0 | -2.733 |
| | <u>133.022</u> | <u>72.865</u> |

5. Materielle anlægsaktiver i alt

| | Bygninger kr. | Produktionsanlæg og maskiner kr. | Andre Anlæg mv. kr. |
|-------------------------------------|------------------|--|---------------------------|
| Kostpris primo | 137.582 | 78.000 | 466.540 |
| Tilgang | 0 | 0 | 0 |
| Afgang | 0 | 0 | 0 |
| Kostpris ultimo | 137.582 | 78.000 | 466.540 |
| Opskrivninger primo | 0 | 0 | 0 |
| Årets opskrivning | 0 | 0 | 0 |
| Opskrivninger ultimo | 0 | 0 | 0 |
| Af- og nedskrivning primo | -75.706 | -65.183 | -72.704 |
| Årets afskrivning | -13.758 | -12.817 | -98.308 |
| Tilbageførsel ved afgang | 0 | 0 | 0 |
| Af- og nedskrivning ultimo | -89.464 | -78.000 | -166.012 |
| Regnskabsmæssig værdi ultimo | 48.118 | 0 | 300.528 |

6. Registreret kapital mv.

Anpartskapitalen består af 80 anparter a 1.000 kr. Anparterne er ikke opdelt i klasser.

7. Hensættelse til udskudt skat

| | Regnskabsmæssige værdier kr. | Skattemæssige værdier kr. | Midlertidig forskel kr. |
|----------------------------|------------------------------------|---------------------------------|-------------------------------|
| Materielle anlægsaktiver | 348.646 | 354.383 | -5.737 |
| Underskudsfrømsel | 0 | 0 | 0 |
| | 348.646 | 354.383 | -5.737 |
| Udskudt skat, 22,0% | | | -1.262 |

8. Oplysning om eventualforpligtelser

Selskabet indgår i en dansk sambeskatning med SBH Holding Skovlunde ApS som administrationselskab og hæfter derfor fra og med regnskabsåret 2012/2013 solidarisk med koncernens selskaber for den samlede selskabsskat og fra og med 1. oktober 2012 for eventuelle forpligtelser til at indeholde kildeskat af renter, royalties og udbytter for de sambeskattede selskaber.

Selskabet har ikke herudover påtaget sig andre forpligtelser end dem der fremgår af årsrapporten.

9. Oplysning om pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Selskabet har ikke stillet sikkerhed med eller pantsat selskabets aktiver.