

**Uhrenholt Lastvognsreservedele A/S**

Vestvejen 2, Als

9560 Hadsund

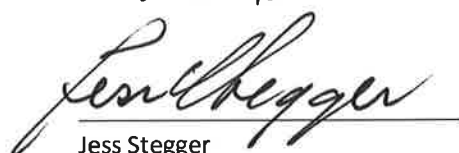
CVR-nummer 33510225

**Årsrapport**

1. juli 2015 - 30. juni 2016

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling

den *4-11-16*



Jess Stegger

Dirigent

## Indholdsfortegnelse

---

<b>Selskabsoplysninger</b>	<b>2</b>
<b>Påtegning og erklæring</b>	
Ledelsespåtegning	3
Den uafhængige revisors erklæringer	4
<b>Ledelsesberetning</b>	<b>6</b>
<b>Årsregnskab</b>	
Anvendt regnskabspraksis	7
Resultatopgørelse	11
Aktiver	12
Passiver	13
Noter	14

## Selskabsoplysninger

---

### Selskab

Uhrenholt Lastvognsreserveredele A/S  
Vestvejen 2, Als  
9560 Hadsund

Hjemstedskommune: Mariagerfjord  
CVR-nummer: 33510225  
Regnskabsperiode: 1. juli 2015 - 30. juni 2016

### Bestyrelse

Jann Stegger  
Jess Stegger  
Anna Grethe Hye Stegger

### Direktion

Jess Stegger

### Pengeinstitut

Jutlander Bank  
Bankpladsen  
9560 Hadsund

Jyske Bank A/S Aalborg Erhverv  
Toldbod Plads 1  
9000 Aalborg

### Revisor

Dansk Revision Mariagerfjord  
Statsautoriseret Revisionspartnerselskab  
Aalborgvej 51  
9560 Hadsund

### Kontaktpersoner:

Michael Carstens  
Karsten Errebo

## Ledespåtegning

---

Bestyrelsen og direktionen har i dag behandlet og godkendt årsrapporten for 1. juli 2015 - 30. juni 2016 for Uhrenholt Lastvognsreservevedele A/S.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vor opfattelse, at årsregnskabet giver 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.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

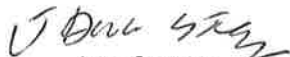
Als, 20. september 2016

Direktionen:




Jess Stegger

Bestyrelsen:



Jann Stegger  
Formand



Jess Stegger



Anna Grethe Hye Stegger

## Den uafhængige revisors erklæringer

---

Til kapitalejeren i Uhrenholt Lastvognsreservedele A/S

### Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for Uhrenholt Lastvognsreservedele A/S for regnskabsåret 1. juli 2015 - 30. juni 2016, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

### Ledelsens ansvar for årsregnskabet

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 nødvendig for at udarbejde et årsregnskab uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl.

### Revisors ansvar

Vores ansvar er at udtrykke en konklusion om årsregnskabet på grundlag af vores revision. Vi har udført revisionen i overensstemmelse med internationale standarder om revision og yderligere krav ifølge dansk revisorlovgivning. Dette kræver, at vi overholder etiske krav samt planlægger og udfører revisionen for at opnå høj grad af sikkerhed for, at årsregnskabet er uden væsentlig fejlinformation.

En revision omfatter udførelse af revisionshandlinger for at opnå revisionsbevis for beløb og oplysninger i årsregnskabet. De valgte revisionshandlinger afhænger af revisors vurdering, herunder vurderingen af risici for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl. Ved risikovurderingen overvejer revisor intern kontrol, der er relevant for virksomhedens udarbejdelse af et årsregnskab, der giver et retvisende billede. Formålet hermed er at udforme revisionshandlinger, der er passende efter omstændighederne, men ikke at udtrykke en konklusion om effektiviteten af virksomhedens interne kontrol. En revision omfatter endvidere vurdering af, om ledelsens valg af regnskabspraksis er passende, om ledelsens regnskabsmæssige skøn er rimelige samt den samlede præsentation af årsregnskabet.

Det er vores opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

Revisionen har ikke givet anledning til forbehold.

### Konklusion

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver 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 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

## Den uafhængige revisors erklæringer

---

### Udtalelse om ledelsesberetningen

Vi har i henhold til årsregnskabsloven gennemlæst ledelsesberetningen, men ikke foretaget yderligere handlinger i tillæg til den gennemførte revision af årsregnskabet. Det er på denne baggrund vores opfattelse, at oplysningerne i ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet.

Hadsund, 20. september 2016

### Dansk Revision Mariagerfjord

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab, CVR nr. 31 77 85 30



Michael Carstens

Statsautoriseret revisor

## Ledelsesberetning

---

### Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabet har fortsat sine normale driftsaktiviteter. Der har ikke været enkeltstående begivenheder i regnskabsåret, som er af så væsentlig karakter, at det kræver omtale i ledelsesberetningen.

Årets udvikling og resultat anses for tilfredsstillende under de givne forhold.

### Hændelser efter regnskabsårets afslutning

Der er ikke indtruffet begivenheder efter regnskabsårets afslutning, som vil påvirke vurderingen af selskabets forhold væsentligt.

## Anvendt regnskabspraksis

---

### Generelt

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

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 ressourcer 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.

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.

### Omregning af fremmed valuta

Transaktioner i fremmed valuta er i årets løb omregnet til transaktionsdagens kurs. Tilgodehavender, gæld og andre poster i fremmed valuta, som ikke er afregnet på balancedagen, omregnes til balancedagens valutakurs.

Realiserede og urealiserede valutakursreguleringer er indregnet i resultatopgørelsen under finansielle poster.

Der benyttes ikke finansielle instrumenter til sikring af modværdien i danske kroner af balanceposter i fremmed valuta samt fremtidige transaktioner i fremmed valuta.

### Resultatopgørelsen

#### Nettoomsætning

Nettoomsætningen indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden regnskabsårets udgang. Nettoomsætning indregnes excl. moms og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.



## Anvendt regnskabspraksis

---

### Bruttofortjeneste

Nettoomsætningen fratrukket omkostninger til råvarer og hjælpematerialer samt andre eksterne omkostninger er sammendraget i posten "Bruttofortjeneste".

### Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til distribution, salg, reklame, administration, lokaler, tab på debitorer, operationelle leasingomkostninger mv.

### Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gage samt sociale omkostninger, pensioner mv. til selskabets personale.

### Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende gæld og transaktioner i fremmed valuta samt tillæg og godtgørelse vedrørende acontoskatteordningen m.v.

### Skat af årets resultat

Årets skat, som består af årets aktuelle skat og årets 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.

Selskabet er omfattet af de danske regler om obligatorisk sambeskatning af moderselskabet og de danske dattervirksomheder.

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 (fuld fordeling).

### Balancen

#### Immaterielle anlægsaktiver

Immaterielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger. Afskrivninger fordeles lineært over den forventede brugstid.

Der indgår forventede brugstider som følger:

Goodwill	5 år
----------	------

#### Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger. Der foretages lineære afskrivninger baseret på en vurdering af de enkelte aktivers forventede brugstider og restværdi. Der afskrives ikke på grunde.

## Anvendt regnskabspraksis

---

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 indgår forventede brugstider som følger:

Bygninger	25 år
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	3 – 5 år

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 eller andre driftsomkostninger.

### Nedskrivning på anlægsaktiver

Den regnskabsmæssige værdi af 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, såfremt denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

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

### Finansielle anlægsaktiver

Andre værdipapirer og kapitalandele indregnes til anskaffelseskursen, eller den lavere værdi, som de har på balancedagen.

Deposita måles til kostpris.

### Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris efter FIFO-metoden eller nettorealiseringsværdien, hvor denne er lavere. Eventuelle nedskrivninger til nettorealiseringsværdien indregnes i resultatopgørelsen.

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

Kostprisen for handelsvarer samt råvarer og hjælpematerialer omfatter anskaffelsespris.

Kostpris for fremstillede færdigvarer samt varer under fremstilling omfatter alle direkte omkostninger, herunder bl.a. materialer og løn uden tillæg af indirekte produktionsomkostninger.

## Anvendt regnskabspraksis

---

### Tilgodehavender

Tilgodehavender måles i balancen til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi. Værdien reduceres med nedskrivninger til imødegåelse af forventede tab efter en vurdering af de enkelte tilgodehavender.

### Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter, som er indregnet under aktiver, omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

### Likvide beholdninger

Omfatter likvide beholdninger.

### Udbytte

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

### Gældsforpligtelser

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

### Skyldig skat og udskudt skat

Aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavende aktuel skat måles 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. 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.

### Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter, som er indregnet under passiver, omfatter modtagne betalinger vedrørende indtægter i de efterfølgende år.

Note	Resultatopgørelse	2015/16 DKK	2014/15 1.000 DKK
	<b>Perioden 1. juli - 30. juni</b>		
	<b>Bruttofortjeneste</b>	<b>2.128.933</b>	<b>1.282</b>
1	Personaleomkostninger	-2.085.077	-1.956
	Afskrivninger, anlægsaktiver	-148.633	-733
	<b>Resultat før finansielle poster</b>	<b>-104.777</b>	<b>-1.407</b>
2	Finansielle indtægter	90.853	114
	Finansielle omkostninger	-2	0
	<b>Resultat før skat</b>	<b>-13.926</b>	<b>-1.293</b>
3	Skat af årets resultat	-276	143
	<b>Årets resultat</b>	<b>-14.202</b>	<b>-1.150</b>
	<b>Forslag til resultatdisponering:</b>		
	Foreslået udbytte	6.961.172	2.000
	Overført resultat	-6.975.374	-3.150
	<b>Resultatdisponering i alt</b>	<b>-14.202</b>	<b>-1.150</b>

Note	Balance	2015/16 DKK	2014/15 1.000 DKK
	<b>Aktiver pr. 30. juni</b>		
4	Goodwill	0	5
	<b>Immaterielle anlægsaktiver</b>	<b>0</b>	<b>5</b>
5	Grunde og bygninger	522.958	565
6	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	660.085	295
	<b>Materielle anlægsaktiver</b>	<b>1.183.043</b>	<b>860</b>
7	Andre værdipapirer og kapitalandele	10.000	10
	Deposita	128.000	129
	<b>Finansielle anlægsaktiver</b>	<b>138.000</b>	<b>139</b>
	<b>Anlægsaktiver i alt</b>	<b>1.321.043</b>	<b>1.004</b>
	Varebeholdning	3.836.555	4.837
	<b>Varebeholdninger</b>	<b>3.836.555</b>	<b>4.837</b>
	Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	782.950	1.112
	Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder	38.659	1.734
	Udskudte skatteaktiver	0	58
	Tilgodehavende skat hos tilknyttede virksomheder	60.294	116
	Periodeafgrænsningsposter	10.000	136
	<b>Tilgodehavender</b>	<b>891.903</b>	<b>3.156</b>
	<b>Likvide beholdninger</b>	<b>2.325.964</b>	<b>1.389</b>
	<b>Omsætningsaktiver i alt</b>	<b>7.054.422</b>	<b>9.382</b>
	<b>Aktiver i alt</b>	<b>8.375.465</b>	<b>10.386</b>

Noter	2015/16	2014/15	
	DKK	1.000 DKK	
<b>1</b>	<b>Personaleomkostninger</b>		
	Løn og gager	1.842.450	1.685
	Pensioner	112.258	109
	Andre omkostninger til social sikring	50.456	41
	Øvrige personaleomkostninger	79.913	121
	<b>Personaleomkostninger i alt</b>	<b>2.085.077</b>	<b>1.956</b>
<b>2</b>	<b>Finansielle indtægter</b>		
	Renteindtægter, tilknyttede virksomheder	88.727	79
	Andre finansielle indtægter	2.126	35
	<b>Finansielle indtægter i alt</b>	<b>90.853</b>	<b>114</b>
<b>3</b>	<b>Skat af årets resultat</b>		
	Skat af årets resultat	-60.294	-95
	Regulering af udskudt skat	60.570	-48
	<b>Skat af årets resultat i alt</b>	<b>276</b>	<b>-143</b>
<b>4</b>	<b>Goodwill</b>		
	Kostpris 1. juli	50.000	50
	Kostpris 30. juni	50.000	50
	Af- og nedskrivninger 1. juli	-45.000	-35
	Årets af- og nedskrivninger	-5.000	-10
	Afskrivninger 30. juni	-50.000	-45
	<b>Goodwill i alt</b>	<b>0</b>	<b>5</b>
<b>5</b>	<b>Grunde og bygninger</b>		
	Kostpris 1. juli	1.352.000	1.352
	Kostpris 30. juni	1.352.000	1.352
	Af- og nedskrivninger 1. juli	-787.398	-146
	Årets af- og nedskrivninger	-41.644	-642
	Afskrivninger 30. juni	-829.042	-787
	<b>Grunde og bygninger i alt</b>	<b>522.958</b>	<b>565</b>

Noter	2015/16	2014/15		
	DKK	1.000 DKK		
<b>6 Andre anlæg, driftsmateriel og inventar</b>				
Kostpris 1. juli	618.832	419		
Tilgang i årets løb	467.025	200		
Afgang i årets løb	-80.599	0		
Kostpris 30. juni	<u>1.005.258</u>	<u>619</u>		
Af- og nedskrivninger 1. juli	-323.783	-243		
Af- og nedskrivninger på afhændede aktiver	71.041	0		
Årets af- og nedskrivninger	-92.431	-81		
Afskrivninger 30. juni	<u>-345.173</u>	<u>-324</u>		
<b>Andre anlæg, driftsmateriel og inventar i alt</b>	<b><u>660.085</u></b>	<b><u>295</u></b>		
<b>7 Andre værdipapirer og kapitalandele</b>				
Kostpris 1. juli	<u>10.000</u>	<u>10</u>		
Kostpris 30. juni	<u>10.000</u>	<u>10</u>		
<b>Andre værdipapirer og kapitalandele i alt</b>	<b><u>10.000</u></b>	<b><u>10</u></b>		
<b>8 Egenkapital</b>	Virksom- hedskapi- tal	Overført resultat	Foreslået udbytte	I alt
	1.000 DKK	1.000 DKK	1.000 DKK	1.000 DKK
Saldo primo	500	6.975	2.000	9.475
Udbetalt udbytte	0	0	-2.000	-2.000
Årets resultat	0	-6.975	6.961	-14
<b>Egenkapital ultimo</b>	<b><u>500</u></b>	<b><u>0</u></b>	<b><u>6.961</u></b>	<b><u>7.461</u></b>

Virksomhedskapitalen er sammensat af aktier á DKK 1.000 eller multipla heraf.

## 9 Hovedaktivitet

Selskabets hovedaktivitet har været at drive engroshandel med reservedele og tilbehør til motorkøretøjer, investering samt anden dermed efter bestyrelsens skøn beslægtet virksomhed.

Noter	2015/16	2014/15
	DKK	1.000 DKK

---

**10 Eventualforpligtelser**

Selskabet hæfter solidarisk med moderselskabet Jess Stegger Invest ApS for danske selskabsskatter og kildeskatter på udbytte og royalties inden for sambeskatningskredsen. Skyldige selskabsskatter og kildeskatter inden for sambeskatningskredsen er oplyst i moderselskabets årsregnskab.

**11 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser**

Ingen.