



RIH REVISION
Registreret
Revisionsaktieselskab

Ringstedvej 22
DK-2640 Hedehusene

RIH
Telefax: 4659 0415
E-mail: rih@rih.dk


RIH
CVR-nr.: 73 13 17 15

Skon-X-Dæk Roskilde ApS
Ringstedvej 73
4000 Roskilde

CVR-nummer: 34804680

ÅRSRAPPORT
1. juli 2015 til 30. juni 2016

Godkendt på selskabets
ordinære generalforsamling
den 15/12 2016



Dirigent:

INDHOLDSFORTEGNELSE**Påtegninger**

Ledelsespåtegning	3
Den uafhængige revisors erklæringer	4

Ledelsesberetning mv.

Selskabsoplysninger	6
Ledelsesberetning	7

Årsregnskab 1. juli 2015 - 30. juni 2016

Anvendt regnskabspraksis	8
Resultatopgørelse	11
Balance	12
Noter	14

LEDELSESPÅTEGNING

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for perioden 1. juli 2015 - 30. juni 2016 for Skan-X-Dæk Roskilde ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er min 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 perioden 1. juli 2015 - 30. juni 2016.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Roskilde, den 30. november 2016

Direktion



Karsten Waldorff Nielsen

DEN UAFHÆNGIGE REVISORS ERKLÆRINGER**Til kapitalejerne i Skan-X-Dæk Roskilde ApS****Erklæring om udvidet gennemgang af årsregnskabet**

Vi har udført udvidet gennemgang af årsregnskabet for Skan-X-Dæk Roskilde ApS for perioden 1. juli 2015 - 30. juni 2016. Årsregnskabet, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter, 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. Vi har udført vores udvidede gennemgang i overensstemmelse med Erhvervsstyrelsens erklæringsstandard for små virksomheder og FSR - danske revisors standard om udvidet gennemgang af årsregnskaber, der udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Dette kræver, at vi overholder revisorloven og FSR - danske revisors Ethiske regler samt planlægger og udfører handlinger med henblik på at opnå begrænset sikkerhed for vores konklusion om årsregnskabet og derudover udfører specifikt krævede supplerende handlinger med henblik på at opnå yderligere sikkerhed for vores konklusion.

En udvidet gennemgang omfatter handlinger, der primært består af forespørgsler til ledelsen og, hvor det er hensigtsmæssigt, andre i virksomheden, analytiske handlinger og de specifikt krævede supplerende handlinger samt vurdering af det opnåede bevis.

Omfanget af handlinger, der udføres ved en udvidet gennemgang, er mindre end ved en revision, og vi udtrykker derfor ingen revisionskonklusion om årsregnskabet.

Den udvidede gennemgang har ikke givet anledning til forbehold.

Konklusion

Baseret på det udførte arbejde er det 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 perioden 1. juli 2015 - 30. juni 2016 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Udtalelse om ledelsesberetningen

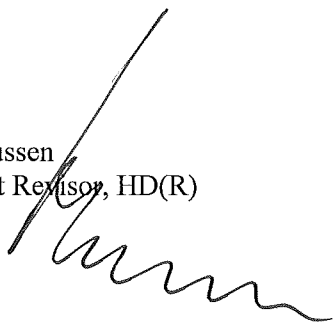
Vi har i henhold til årsregnskabsloven gennemlæst ledelsesberetningen. Vi har ikke foretaget yderligere handlinger i tillæg til den udførte udvidede gennemgang af årsregnskabet. Det er på denne baggrund vores opfattelse, at oplysningerne i ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet.

DEN UAFHÆNGIGE REVISORS ERKLÆRINGER

Hedehusene, den 30. november 2016

RIH-REVISION
Registreret revisionsaktieselskab
CVR-nr.: 73131715

Per Rasmussen
Registreret Revisor, HD(R)

A handwritten signature in black ink, appearing to be 'Per Rasmussen', written over the typed name and title.

SELSKABSOPLYSNINGER**Selskabet**

Skan-X-Dæk Roskilde ApS
Ringstedvej 73
4000 Roskilde

Telefon: 32 54 22 34
E-mail: Karsten@skan-x-daek.dk

CVR-nr.: 34 80 46 80
Regnskabsår: 1. juli - 30. juni

Direktion

Karsten Waldorff Nielsen

Revisor

RIH-REVISION
Registreret revisionsaktieselskab
Hulkærvej 22
2640 Hedehusene

LEDELSESBERETNING**Selskabets væsentligste aktiviteter**

Selskabets hovedaktiviteter har bestået af handel med dæk, fælge og batterier mv. til automobiler og motorcykler.

Udviklingen i selskabets aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat udviser et underskud på t.kr. 355, aktiver udgør t.kr. 831 og egenkapitalen udgør t.kr. -1.247. Ledelsen anser det opnåede resultat for utilfredsstillende.

Selskabet har tabt mere end 50% af anpartskapitalen, som forventes reableret ved egen indtjening.

Betydningsfulde hændelser indtruffet efter statusdag

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

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

GENERELT

Årsregnskabet for Skan-X-Dæk Roskilde ApS for 2015/16 er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for selskaber i regnskabsklasse B.

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år og aflægges i danske kroner.

Generelt om indregning og måling

Regnskabet er udarbejdet med udgangspunkt i det historiske kostprisprincip.

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

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.

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

RESULTATOPGØRELSEN

Generelt

Med henvisning til årsregnskabslovens § 32 er visse indtægter og omkostninger sammendraget i regnskabsposten bruttofortjeneste.

Bruttofortjeneste

Bruttofortjenesten består af sammentrækning af regnskabsposterne ”nettoomsætning, omkostninger til råvarer og hjælpematerialer samt andre eksterne omkostninger”.

Nettoomsætning

Nettoomsætningen ved salg af handelsvarer og færdigvarer 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.

Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer

Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer omfatter varekøb med fradrag af rabatter samt årets forskydning i varebeholdningerne.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til salg, reklame, administration, lokaler, tab på

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

debitorer mv.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter lønninger og øvrige lønrelaterede omkostninger, herunder sygedagpenge til virksomhedens ansatte med fradrag af lønrefusioner fra det offentlige.

Andre driftsomkostninger

Andre driftsomkostninger indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedens væsentligste aktivitet.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen 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.

Selskabet er sambeskattet med danske koncernforbundne virksomheder.

Skat

Selskabet hæfter solidarisk med andre sambeskattede selskaber i koncernen for betaling af selskabsskatter og kildeskatter i sambeskatningskredsen.

BALANCEN**Materielle anlægsaktiver**

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

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 og restværdier:

	<u>Brugstid</u>	<u>Restværdi</u>
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	5 år	0 %
Indretning af 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/andre driftsomkostninger.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS**Deposita**

Deposita måles til anskaffelsespris.

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 opgøres som anskaffelsespris med tillæg af hjemtagelsesomkostninger.

Tilgodehavender

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

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

Selskabsskat 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 acontoskatter.

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.

Gældsforpligtelser

Andre gældsforpligtelser, som omfatter gæld til leverandører, tilknyttede og associerede virksomheder samt anden gæld, måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominal værdi.

RESULTATOPGØRELSE
1. JULI 2015 - 30. JUNI 2016

	2015/16	2014/15
BRUTTOFORTJENESTE	76.806	13.855-
1 Personaleomkostninger.....	400.000-	400.000-
2 Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver.....	57.866-	57.720-
Andre driftsomkostninger.....	0	5.110-
DRIFTSRESULTAT	381.060-	476.685-
Andre finansielle indtægter.....	1	0
Finansielle omkostninger, der hidrører fra tilknyttede virksomheder.....	71.522-	52.614-
Andre finansielle omkostninger.....	2.460-	2.326-
RESULTAT FØR SKAT	455.041-	531.625-
3 Skat af årets resultat.....	100.109	119.394
ÅRETS RESULTAT	354.932-	412.231-
FORSLAG TIL RESULTATDISPONERING		
Overført resultat.....	354.932-	412.231-
DISPONERET I ALT	354.932-	412.231-

BALANCE PR. 30. JUNI 2016

AKTIVER

	2016	2015
4 Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	85.988	139.108
4 Indretning af lejede lokaler	7.918	12.664
Materielle anlægsaktiver	93.906	151.772
Deposita	92.500	92.500
Finansielle anlægsaktiver	92.500	92.500
ANLÆGSAKTIVER	186.406	244.272
Fremstillede færdigvarer og handelsvarer	59.128	81.020
Varebeholdninger	59.128	81.020
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	1.850	4.614
Selskabsskat	208.232	216.235
Andre tilgodehavender	84.682	102.536
Udskudt skatteaktiv	0	81.229
Periodeafgrænsningsposter	20.215	19.627
Tilgodehavender	314.979	424.241
Likvide beholdninger	270.625	215.901
OMSÆTNINGSAKTIVER	644.732	721.162
AKTIVER	831.138	965.434

BALANCE PR. 30. JUNI 2016
PASSIVER

	2016	2015
Virksomhedskapital	80.000	80.000
Overført resultat.....	1.327.288-	972.355-
5 EGENKAPITAL.....	1.247.288-	892.355-
Hensættelse til udskudt skat.....	8.354	0
HENSATTE FORPLIGTELSER.....	8.354	0
Leverandører af varer og tjenesteydelser.....	35.124	21.668
Gæld til tilknyttede virksomheder	2.034.948	1.836.121
Anden gæld.....	0	0
Kortfristede gældsforpligtelser.....	2.070.072	1.857.789
GÆLDSFORPLIGTELSER	2.070.072	1.857.789
PASSIVER	831.138	965.434
6 Eventualposter mv.		
7 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		

NOTER

	2015/16	2014/15
1 Personalemkostninger		
Lønninger.....	400.000	400.000
Personalemkostninger i alt.....	400.000	400.000
2 Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	53.120	52.974
Indretning af lejede lokaler.....	4.746	4.746
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver i alt.....	57.866	57.720
3 Skat af årets resultat		
Beregnet skat af årets resultat.....	189.692-	18.540-
Regulering af udskudt skat	89.583	100.854-
Skat af årets resultat i alt	100.109-	119.394-
4 Materielle anlægsaktiver	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	Indretning af lejede lokaler
Kostpris, primo	264.870	23.731
Kostpris 30. juni 2016	264.870	23.731
Af-/nedskrivninger, primo	125.762-	11.067-
Årets af-/nedskrivninger	53.120-	4.746-
Af-/nedskrivninger 30. juni 2016	178.882-	15.813-
Materielle anlægsaktiver i alt	85.988	7.918

NOTER

	Primo	Forslag til resultatdisponering	Ultimo
5 Egenkapital			
Virksomhedskapital	80.000	0	80.000
Overført resultat.....	972.356-	354.932-	1.327.288-
	<u>892.356-</u>	<u>354.932-</u>	<u>1.247.288-</u>

6 Eventualposter mv.

Selskabet har indgået aftale om leje af forretningslokaler beliggende Ringstedvej 73. Lejeaftalen kan opsiges med 6 måneders varsel. Lejeforpligtelsen i opsigelsesperioden udgør p.t. t.kr. 114.

Selskabet er sambeskattet med øvrige danske selskaber i Skan-X-koncernen. Som helejet dattervirksomhed hæfter selskabet ubegrænset og solidarisk med de øvrige selskaber i sambeskatningen for danske selskabsskatter og kildeskatter på udbytte, renter og royalties indenfor sambeskatningskredsen.

Skyldige selskabsskatter og kildeskatter indenfor sambeskatningskredsen udgør pr. 30. juni 2016 352.182 kr. Eventuelle senere korrektioner af den skattepligtige sambeskatningsindkomst eller af de tilbageholdte kildeskatter vil kunne medføre, at selskabets hæftelse udgør et større beløb.

7 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Ingen.