

GRINDSTED AUTOMATSERVICE ApS

Gammel Vejlevej 2
7200 Grindsted

Årsrapport
1. juli 2015 - 30. juni 2016

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den

30/11/2016

Kristian Duus
Dirigent

Indhold**Virksomhedsoplysninger**

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

Påtegninger

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

Ledelsesberetning

Ledelsesberetning	5
-------------------------	---

Årsregnskab

Anvendt regnskabspraksis	6
--------------------------------	---

Resultatopgørelse	8
-------------------------	---

Balance	9
---------------	---

Egenkapitalopgørelse	11
----------------------------	----

Noter	12
-------------	----

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden GRINDSTED AUTOMATSERVICE ApS
Gammel Vejlevej 2
7200 Grindsted

Telefonnummer: 40576100
Fax: 70204667

CVR-nr: 35047409
Regnskabsår: 01/07/2015 - 30/06/2016

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for 2015/2016 inkl. ledelsesberetningen for Grindsted Automatservice ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Jeg anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig. Årsrapporten giver efter min opfattelse et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, finansielle stilling samt resultatet.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Grindsted, den 30/11/2016

Direktion

Kristian Duus

Fravalg af revision for det kommende regnskabsår

Selskabet har besluttet at fravælge revision for det kommende år og det er ledelsens opfattelse at betingelserne herfor er opfyldt.

Ledelsesberetning

Hovedaktiviteter

Selskabets hovedaktivitet er udlejning og drift af morskabsautomater.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Regnskabsåret 2015/2016 er selskabets 3. regnskabsår.

Årets resultat udgør kr. 155.772, hvilket anses for tilfredsstillende.

Selskabets balance udviser en samlet aktivmasse på kr. 722.363 og en egenkapital på kr. 237.467.

Begivenheder efter regnskabets afslutning

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

Den forventede udvikling i regnskabsåret 2016/2017

Selskabet forventer positiv indtjening i næste regnskabsår.

Anvendt regnskabspraksis

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

Resultatopgørelse

Resultatopgørelsen er opstillet artsopdelt.

Indtægtskriterium:

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med at de indtjenes, herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser. Indtægter og omkostninger er periodiseret således, at de dækker perioden frem til regnskabsårets udløb.

Omsætning:

Omsætningen omfatter udlejning af morskabsautomater

Andre eksterne omkostninger:

Andre eksterne omkostninger indeholder produktionsomkostninger, lokaleomkostninger, salgsomkostninger, autoomkostninger, administrationsomkostninger og tab på debitorer mv.

Finansielle poster:

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renter.

Skat af årets resultat:

Skat af årets resultat består af den skat, der skal betales vedrørende årets skattepligtige indkomst, samt af ændringer i den opgjorte udskudte skat.

Skat af årets positive skattepligtige indkomst er afsat med 22%.

Under hensættelser er der afsat udskudt skat med 22% af alle midlertidige forskelle mellem skattemæssige og regnskabsmæssige saldi.

Ændring i udskudt skat, som følge af ændringer i skattesatser, indregnes i resultatopgørelsen.

Balance

Materielle anlægsaktiver:

Driftsmidler, der består af maskiner, inventar og biler, måles til anskaffelsespris med fradrag af akkumulerede afskrivninger.

Investeringsaktiver, der består af investeringer i aktiver der udlejes, måles til anskaffelsespris med fradrag af akkumulerede afskrivninger.

Aktiverne afskrives over deres forventede økonomiske brugstid med følgende afskrivningsprincipper og -satser:

Driftsmateriel: 20,0% lineært

Investeringsaktiver: 33,3% lineært

Aktiver med en anskaffelsespris på under kr. 12.900 pr. enhed, samt aktiver med en levetid på under 3 år omkostningsføres i resultatopgørelsen i anskaffelsesåret.

Varebeholdninger:

Handelsvarer måles til anskaffelsespris eller til nettorealisationspris, såfremt denne er lavere.

Lageret er værdiansat efter FIFO-princippet, der medfører, at de senest erhvervede varer anses for værende i behold.

Samtlige ukurante og langsomt omsættelige lagervarer nedskrives til forventet nettorealisationsværdi.

Tilgodehavender:

Der foretages individuel vurdering af debitorerne og reservationer til tab finder sted, hvor det vurderes at være påkrævet.

Gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser er målt til amortiseret kostpris svarende til nominel værdi.

Resultatopgørelse 1. jul 2015 - 30. jun 2016

	Note	2015/16 kr.	2014/15 kr.
Bruttofortjeneste/Bruttotab		357.843	473.400
Personaleomkostninger	1	0	-453.386
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver	2	-140.847	-461
Resultat af ordinær primær drift		216.996	19.553
Øvrige finansielle omkostninger		-15.354	-26.106
Ordinært resultat før skat		201.642	-6.553
Skat af årets resultat	3	-45.870	-2.798
Årets resultat		155.772	-9.351
Forslag til resultatdisponering			
Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen		0	0
Overført resultat		155.772	-9.351
I alt		155.772	-9.351

Balance 30. juni 2016

Aktiver

	Note	2015/16 kr.	2014/15 kr.
Andre investeringsaktiver		261.100	391.650
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		22.083	0
Materielle anlægsaktiver i alt	4	283.183	391.650
Anlægsaktiver i alt		283.183	391.650
Fremstillede varer og handelsvarer		15.000	151.665
Varebeholdninger i alt		15.000	151.665
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		88.718	286.730
Udskudte skatteaktiver		5.962	0
Andre tilgodehavender		329.500	0
Periodeafgrænsningsposter		0	6.905
Tilgodehavender i alt		424.180	293.635
Likvide beholdninger		0	310
Omsætningsaktiver i alt		439.180	445.610
Aktiver i alt		722.363	837.260

Balance 30. juni 2016

Passiver

	Note	2015/16 kr.	2014/15 kr.
Registreret kapital mv.		80.000	80.000
Overført resultat		157.467	1.695
Egenkapital i alt		237.467	81.695
Gæld til banker		113.840	258.304
Leverandører af varer og tjenesteydelser		18.445	101.906
Skyldig selskabsskat		54.630	2.798
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		297.981	392.557
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		484.896	755.565
Gældsforpligtelser i alt		484.896	755.565
Passiver i alt		722.363	837.260

Egenkapitalopgørelse 1. jul 2015 - 30. jun 2016

	Registreret kapital mv.	Overført resultat	Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen	I alt
	kr.	kr.	kr.	kr.
Egenkapital, primo	80.000	1.695	0	81.695
Betalt udbytte	0	0	0	0
Årets resultat	0	155.772	0	155.772
Egenkapital, ultimo	80.000	157.467	0	237.467

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

Noter

1. Personaleomkostninger

	2015/16 kr.	2014/15 kr.
Løn og gager	0	448.256
Pensionsbidrag	0	0
Andre omkostninger til social sikring	0	5.130
	<u>0</u>	<u>453.386</u>

2. Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver

	2015/16 kr.	2014/15 kr.
Udlejningsaktiver	130.550	0
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	2.917	0
Nyanskaffelser u/kr. 12.900 pr. stk., udgiftsført	7.380	461
	<u>140.847</u>	<u>461</u>

3. Skat af årets resultat

	2015/16 kr.	2014/15 kr.
Aktuel skat	51.832	2.798
Ændring af udskudt skat	-5.962	0
Regulering vedrørende tidligere år	0	0
	<u>45.870</u>	<u>2.798</u>

4. Materielle anlægsaktiver i alt

	Udlejningsaktiver kr.	Andre Anlæg mv. kr.
Kostpris primo	391.650	0
Tilgang	0	25.000
Afgang	0	0
Kostpris ultimo	391.650	25.000
Af- og nedskrivning primo	0	0
Årets afskrivning	130.550	2.917
Tilbageførsel ved afgang	0	0
Af- og nedskrivning ultimo	130.550	2.917
Regnskabsmæssig værdi ultimo	261.100	22.083

5. Oplysning om pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Selskabet har afgivet kaution for Grindsted Billard & Minigolf ApS på maksimalt nom. kr. 700.000.

Pr. balancedagen udgør kautionforpligtelsen kr. 645.377.