

RUNGE & SØRENSEN RESERVEDELE ApS

Industrivej 15
6580 Vamdrup

Årsrapport
1. juli 2017 - 30. juni 2018

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den

15/09/2018

Lars Andersen
Dirigent

Indhold**Virksomhedsoplysninger**

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

Påtegninger

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

Ledelsesberetning

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

Årsregnskab

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

Resultatopgørelse	9
-------------------------	---

Balance	10
---------------	----

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

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden RUNGE & SØRENSEN RESERVEDELE ApS
Industrivej 15
6580 Vamdrup

Telefonnummer: 40602283

e-mailadresse: la@runge-sorensen.dk

CVR-nr: 35205551

Regnskabsår: 01/07/2017 - 30/06/2018

Bankforbindelse SparNord Bank
Vejlevej 135
6000 Kolding
DK Danmark

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for perioden 1. juli 2017 - 30. juni 2018 for Runge & Sørensen Reservedele ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Årsrapporten, der ikke er revideret, aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Direktionen anser betingelserne for at undlade revision for opfyldt.

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver, finansielle stilling pr. 30. juni 2018 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for perioden 1. juli 2017 - 30. juni 2018.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Vamdrup, den 15/09/2018

Direktion

Lars Andersen
Direktør

Fravalg af revision for det kommende regnskabsår

Fravalg af revision for kommende regnskabsår

Ledelsesberetning

Selskabets væsentlige aktiviteter

Selskabets hovedaktiviteter består i at drive virksomhed med salg af reservedele til entreprenørmaskiner m.v.

Udviklingen i selskabets aktiviteter og økonomiske forhold

Direktionen anser resultatet af selskabets drift i året for tilfredsstillende.

Betydningsfulde hændelser indtruffet efter statusdag.

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

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for Regnskabsklasse B. Den anvendte regnskabspraksis er ændret i forhold til foregående periode.

GENERELT

Årsregnskabet for Runge & Sørensen Reservedele ApS for 2017 / 2018 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 indtjening 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 måles pålideligt.

Forpligtelser indregnes i balancen, når det er sandsynligt at fremtidige økonomiske fordele vil fragå selskabet, og forpligtelsens værdi 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 regnskabet aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterer på balancedagen.

Som målevaluta benyttes danske kroner. Andre valutaer anses som fremmed valuta.

RESULTATOPGØRELSEN

Generelt

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

Bruttofortjeneste

Bruttofortjenesten består af sammentrækning af regnskabsposterne "nettoomsætning, ændring i lagre af færdigvarer, varer under fremstilling og handelsvarer, andre driftsindtægter, omkostninger til råvarer og hjælpematerialer samt eksterne omkostninger.

Nettoomsætning

Nettoomsætningen ved salg af handelsvarer og færdigvarer indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang har fundet sted inden regnskabsårets 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 debitorer, operationelle leasingomkostninger m.v.

Personaleomkostninger

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

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og rentekomkostninger, finansielle omkostninger ved finansiell leasing, realiserede og urealiserede kursgevinster og kurstab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, amortisering af realkreditlån samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen m.v. Udbytte fra andre kapitalandele indtægtsføres i det regnskabsår, hvor udbyttet deklarerer.

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 på egenkapitalen. Ændring i udskudt skat som følge af ændringer i skattesatser indregnes med den del, der kan henføres til årets resultat, og direkte på egenkapitalen med den del, der kan henføres til posteringer på egenkapitalen.

BALANCEN

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger 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. For egenfremstillede aktiver omfatter kostprisen omkostninger til materialer, komponenter, underleverandører, direkte lønforbrug samt indirekte produktionsomkostninger.

Der foretages lineære afskrivninger på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider og restværdier:

Brugstid: Driftsmateriel og inventar	3 - 5 år
--------------------------------------	----------

Aktiver med en kostpris over den skattemæssige grænse aktiveres i anskaffelsesåret.

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 afskrivninger.

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris efter FIFOP-metoden. I tilfælde, hvor nettorealisationsværdien er lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere pris.

Kostpris for handelsvarer samt råvarer og hjælpematerialer opgøres som anskaffelsespris med tillæg af hjemtagelsesomkostninger.

Nettorealisationsværdien for varebeholdninger opgøres som salgspris med fradrag af færdiggørelsesomkostninger og omkostninger, der afholdes for at effektivere salget, og fastsættes under hensyntagen til omsættelighed, ukurans og

udvikling i forventet salgspris.

Tilgodehavender

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

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

Periodeafgrænsningsposter.

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

EGENKAPITAL

Udbytte

Forslag til udbytte for regnskabsåret indregnes som en særskilt post under egenkapitalen.

Forslag til udbytte for regnskabsåret indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på generalforsamlingen.

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 tilfælde, f.eks. vedrørende aktier, hvor opgørelse af skatteværdien kan foretages efter alternative beskatningsregler, måles udskudt skat på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivets henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselberettiget 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.

For indeværende år er anvendt den aktuelle skattesats for beregning af skyldig selskabsskat, mens udskudt skat beregnes med en aktuel skattesats på 22%.

Gældsforpligtelser

Finansielle gældsforpligtelser indregnes ved låneoptagelse til det modtagne provenue med fradrag af afholdte transaktionsomkostninger. I følgende perioder måles de finansielle forpligtelser til amortiseret kostpris svarende til den kapitaliserede værdi ved anvendelse af den effektive rente, således at forskellen mellem provenuet og den nominelle værdi indregnes i resultatopgørelsen over låneperioden.

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

Resultatopgørelse 1. jul. 2017 - 30. jun. 2018

	Note	2017/18 kr.	2016/17 kr.
Nettoomsætning	1	1.536.209	1.059.800
Eksterne omkostninger	2	-663.387	-414.785
Bruttoresultat		872.822	645.015
Personaleomkostninger	3	-484.784	-555.761
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver	4	11.692	-8.500
Resultat af ordinær primær drift		399.730	80.754
Indtægter af andre kapitalandele, værdipapirer og tilgodehavender, der er anlægsaktiver	5	0	0
Andre finansielle indtægter	6	58.799	44.621
Nedskrivning af finansielle aktiver	7	0	
Øvrige finansielle omkostninger	8	-78.517	-49.823
Ordinært resultat før skat		380.012	75.552
Skat af årets resultat	9	-83.315	-18.107
Årets resultat		296.697	57.445
Forslag til resultatdisponering			
Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen		53.000	50.000
Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode		0	0
Overført resultat		243.697	7.445
I alt		296.697	57.445

Balance 30. juni 2018

Aktiver

	Note	2017/18 kr.	2016/17 kr.
Goodwill		0	0
Immaterielle anlægsaktiver i alt	10	0	0
Grunde og bygninger		0	0
Produktionsanlæg og maskiner		0	0
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		0	0
Materielle anlægsaktiver i alt	11	0	0
Kapitalandele i tilknyttede virksomheder		0	0
Kapitalandele i associerede virksomheder		0	0
Andre værdipapirer og kapitalandele		45.243	44.049
Finansielle anlægsaktiver i alt	12	45.243	44.049
Anlægsaktiver i alt		45.243	44.049
Råvarer og hjælpematerialer		176.642	134.000
Fremstillede varer og handelsvarer		0	0
Varebeholdninger i alt	13	176.642	178.049
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		455.209	387.899
Igangværende arbejder for fremmed regning		0	0
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		0	0
Tilgodehavender hos associerede virksomheder		0	0
Tilgodehavende skat		0	0
Andre tilgodehavender	14	73.060	85.962
Tilgodehavender i alt	15	528.269	473.861
Andre værdipapirer og kapitalandele		0	0
Værdipapirer og kapitalandele i alt		0	0
Likvide beholdninger	16	1.505.086	1.194.727
Omsætningsaktiver i alt		2.209.997	1.802.588
Aktiver i alt		2.255.240	1.846.637

Balance 30. juni 2018

Passiver

	Note	2017/18 kr.	2016/17 kr.
Registreret kapital mv.	17	100.000	100.000
Andre reserver		0	0
Overført resultat		454.235	210.538
Forslag til udbytte		53.000	50.000
Egenkapital i alt		607.235	360.538
Hensættelse til udskudt skat		0	0
Hensatte forpligtelser i alt		0	0
Gæld til realkreditinstitutter		0	0
Gæld til banker		0	0
Skyldig selskabsskat		0	0
Langfristede gældsforpligtelser i alt		0	0
Gæld til realkreditinstitutter		0	0
Gæld til banker		0	0
Leverandører af varer og tjenesteydelser		14.799	6.142
Gældsforpligtelser til tilknyttede virksomheder		0	0
Gældsforpligtelser til associerede virksomheder		0	0
Skyldig selskabsskat		76.422	-4.329
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring	18	1.503.784	1.434.286
Forslag til udbytte for regnskabsåret		53.000	50.000
Kortfristede gældsforpligtelser i alt	19	1.648.005	1.490.428
Gældsforpligtelser i alt		1.648.005	1.490.428
Passiver i alt		2.255.240	1.846.637

Noter

1. Nettoomsætning

	2017/2018 kr.	2016/2017 kr.
Nettoomsætning	1.536.209	1.059.800
	<u>1.536.209</u>	<u>1.059.800</u>

2. Eksterne omkostninger

	2017/2018 kr.	2016/2017 kr.
Eksterne omkostninger	-663.387	-414.785
	<u>-663.387</u>	<u>-414.785</u>

3. Personalemkostninger

	2017/18 kr.	2016/17 kr.
Løn og gager	-484784	-555.761
Pensionsbidrag	0	0
Andre omkostninger til social sikring	0	0
	<u>-484.784</u>	<u>-555761</u>

4. Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver

	2017/18 kr.	2016/17 kr.
Bygninger	0	0
Produktionsanlæg og maskiner	0	0
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	11.692	-8.500
	<u>11.692</u>	<u>-8.500</u>

5. Indtægter af andre kapitalandele, værdipapirer og tilgodehavender, der er anlægsaktiver

	2018 kr.	2017 kr.
XXXXXXXXXXXXXXXXXXXX	0	0
	0	0

6. Andre finansielle indtægter

	2017/2018 kr.	2016/2017 kr.
XXXXXXXXXXXXXXXXXXXX	58.799	44.621
	58.799	44.621

7. Nedskrivning af finansielle aktiver

	2017/2018 kr.	2016/2017 kr.
XXXXXXXXXXXXXXXXXXXX	0	0
	0	0

8. Øvrige finansielle omkostninger

	2017/2018 kr.	2016/2017 kr.
XXXXXXXXXXXXXXXXXXXX	-78.517	-49.823
	-78.517	-49.823

9. Skat af årets resultat

	2017/18 kr.	2016/17 kr.
Aktuel skat	-83.315	-18.107
Ændring af udskudt skat	0	0
Regulering vedrørende tidligere år	-0	0
	-83.315	-18.107

10. Immaterielle anlægsaktiver i alt

	Erhvervede patenter. kr.
Kostpris primo	0
Tilgang	0
Afgang	-0
Kostpris ultimo	0
Af- og nedskrivning primo	-0
Årets afskrivning	-0
Af- og nedskrivning ultimo	-0
Regnskabsmæssig værdi ultimo	0

11. Materielle anlægsaktiver i alt

	Grunde og bygninger kr.	Produktionsanlæg og maskiner kr.	Andre Anlæg mv. kr.
Kostpris primo	0	0	0
Tilgang	0	0	0
Afgang	-0	-0	-0
Kostpris ultimo	0	0	0
Opskrivninger primo	0	0	0
Årets opskrivning	0	0	0
Opskrivninger ultimo	0	0	0
Af- og nedskrivning primo	-0	-0	-0
Årets afskrivning	-0	-0	-0
Tilbageførsel ved afgang	0	0	0
Af- og nedskrivning ultimo	-0	-0	-0
Regnskabsmæssig værdi ultimo	0	0	0

12. Finansielle anlægsaktiver i alt

	Kapitalandele i tilknyttede virksomheder kr.	Kapitalandele i associerede virksomheder kr.
Kostpris primo	0	45.243
Tilgang	0	0
Afgang	-0	-0
Kostpris ultimo	0	45.243
Nettoopskrivninger primo	0	0
0	0	0
Udloddet udbytte	-0	-0
Nettoopskrivninger ultimo	0	45.243
Regnskabsmæssig værdi ultimo	xxx.xxx	xxx.xxx
Regnskabsmæssig værdi af indregnet goodwill	xxx.xxx	xxx.xxx

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder omfatter:

Navn, retsform og hjemsted	Ejerandel	Egenkapital	Årets resultat
Xxxx A/S, København	xx%	xxx.xxx	xxx.xxx

Kapitalandele i associerede virksomheder omfatter:

Navn, retsform og hjemsted	Ejerandel	Egenkapital	Årets resultat
Xxxx ApS, Nyborg	xx%	xxx.xxx	xxx.xxx

13. Varebeholdninger i alt

	2017/2018	2016/2017
	kr.	kr.
XXXXXXXXXXXXXXXXXXXX	176.642	134.000
	<u>176.642</u>	<u>134.000</u>

14. Andre tilgodehavender

	2017/2018	2016/2017
	kr.	kr.
XXXXXXXXXXXXXXXXXXXX	73.00	85.962
	<u>73.060.</u>	<u>85.962</u>

15. Tilgodehavender i alt

	2017/2018	2016/2017
	kr.	kr.
XXXXXXXXXXXXXXXXXXXX	528.269	473.861
	<u>528.269</u>	<u>473.861</u>

16. Likvide beholdninger

	2017/2018
	kr.
XXXXXXXXXX	<u>1.505.086</u>

17. Registreret kapital mv.

Aktie-/anpartskapitalen består af xxx aktier a xxx kr. Aktierne/anparterne er ikke opdelt i klasser.

	kr.
Ændringer i aktiekapitalen de seneste fem regnskabsår:	
Aktiekapital dd.mm.åå.	100.000
Tilgang dd.mm.åå, kapitaludvidelse	0
Aktie-/anpartskapital ultimo	<u>100.000</u>

18. Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring

	2017/2018	2016/2017
	kr.	kr.
XXXXXXXXXXXXXXXXXXXX	1.503.784	1.434.286
	<u>1.503.784</u>	<u>1.434.286</u>

19. Kortfristede gældsforpligtelser i alt

	2017/2018
	kr.
XXXXXXXXXX	<u>1.648.005</u>