

Søkilde Autodele ApS
Yderholmen 10-12, 2750 Ballerup

CVR-nr. 35 23 40 04

Årsrapport

1. oktober 2017 - 30. september 2018

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 14. februar 2019.



Ove Søkilde
Dirigent

Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Påtegninger	
Ledespåtegning	1
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	2
Ledelsesberetning	
Selskabsoplysninger	3
Ledelsesberetning	4
Årsregnskab 1. oktober 2017 - 30. september 2018	
Resultatopgørelse	5
Balance	6
Noter	8
Anvendt regnskabspraksis	9

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato aflagt årsrapporten for regnskabsåret 1. oktober 2017 - 30. september 2018 for Søkilde Autodele ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Jeg anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, og efter min opfattelse giver årsregnskabet et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. september 2018 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. oktober 2017 - 30. september 2018.

Direktionen anser betingelserne for at undlade revision af årsregnskabet for 2017/18 for opfyldt.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Ballerup, den 29. januar 2019

Direktion



Ove Søkilde
Direktør

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til anpartshaverne i Søkilde Autodele ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Søkilde Autodele ApS for regnskabsåret 1. oktober 2017 - 30. september 2018 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter.

Vi har udført opgaven i overensstemmelse med ISRS 4410, Opgaver om opstilling af finansielle oplysninger.

Vi har anvendt vores faglige ekspertise til at assistere Dem med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR – danske revisors Ethiske regler for revisorer, herunder principper vedrørende integritet, objektivitet, faglig kompetence og fornøden omhu.

Årsregnskabet samt nøjagtigheden og fuldstændigheden af de oplysninger, der er anvendt til opstillingen af årsregnskabet, er Deres ansvar.

Da en opgave om opstilling af finansielle oplysninger ikke er en erklæringsopgave med sikkerhed, er vi ikke forpligtet til at verificere nøjagtigheden eller fuldstændigheden af de oplysninger, De har givet os til brug for at opstille årsregnskabet. Vi udtrykker derfor ingen revisions- eller reviewkonklusion om, hvorvidt årsregnskabet er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

København, den 29. januar 2019

Grant Thornton

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
CVR-nr. 34 20 09 36



Claus Carlsen

statsautoriseret revisor
mnc23451

Selskabsoplysninger

Selskabet

Søkilde Autodele ApS
Yderholmen 10-12
2750 Ballerup

CVR-nr.: 35 23 40 04
Stiftet: 23. april 2013
Hjemsted: Ballerup
Regnskabsår: 1. oktober - 30. september

Direktion

Ove Søkilde, Direktør

Revisor

Grant Thornton, Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
Stockholmegade 45
2100 København Ø

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets formål er at drive virksomhed med handel med biler, salg af reservedele, autoophug og dermed beslægtet virksomhed.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets bruttofortjeneste udgør 458.661 kr. mod 425.787 kr. sidste år. Det ordinære resultat efter skat udgør 11.093 kr. mod 67.604 kr. sidste år. kr. Ledelsen anser årets resultat for tilfredsstillende.

Resultatopgørelse 1. oktober - 30. september

<u>Note</u>	<u>2017/18</u>	<u>2016/17</u>
Bruttofortjeneste	458.661	425.787
1 Personaleomkostninger	-435.519	-317.229
Af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver	-17.481	-24.481
Resultat før finansielle poster	5.661	84.077
Andre finansielle indtægter	0	1.110
Øvrige finansielle omkostninger	-436	-195
Resultat før skat	5.225	84.992
Skat af årets resultat	5.868	-17.388
Årets resultat	11.093	67.604
Forslag til resultatdisponering:		
Overføres til overført resultat	11.093	67.604
Disponeret i alt	11.093	67.604

Balance 30. september

Aktiver		
Note	2018	2017
Anlægsaktiver		
2 Produktionsanlæg og maskiner	8.460	15.190
2 Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	10.750	21.501
Materielle anlægsaktiver i alt	<u>19.210</u>	<u>36.691</u>
Anlægsaktiver i alt	<u>19.210</u>	<u>36.691</u>
Omsætningsaktiver		
Fremstillede varer og handelsvarer	400.000	400.000
Varebeholdninger i alt	<u>400.000</u>	<u>400.000</u>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	106.152	80.993
Udskudte skatteaktiver	400	0
Andre tilgodehavender	75.000	75.000
Tilgodehavender i alt	<u>181.552</u>	<u>155.993</u>
Likvide beholdninger	<u>103.960</u>	<u>36.093</u>
Omsætningsaktiver i alt	<u>685.512</u>	<u>592.086</u>
Aktiver i alt	<u>704.722</u>	<u>628.777</u>

Balance 30. september

Passiver		
Note	<u>2018</u>	<u>2017</u>
Egenkapital		
3 Virksomhedskapital	80.000	80.000
3 Overført resultat	156.119	145.025
Egenkapital i alt	<u>236.119</u>	<u>225.025</u>
Hensatte forpligtelser		
Hensættelser til udskudt skat	0	1.900
Hensatte forpligtelser i alt	<u>0</u>	<u>1.900</u>
Gældsforpligtelser		
Leverandører af varer og tjenesteydelser	34.068	36.430
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse	323.181	266.650
Selskabsskat	18.320	12.888
Anden gæld	93.034	85.884
Kortfristede gældsforpligtelser i alt	468.603	401.852
Gældsforpligtelser i alt	<u>468.603</u>	<u>401.852</u>
Passiver i alt	<u>704.722</u>	<u>628.777</u>

Noter

	2017/18	2016/17	
1. Personaleomkostninger			
Lønninger og gager	417.794	307.283	
Andre omkostninger til social sikring	3.787	3.503	
Personaleomkostninger i øvrigt	13.938	6.443	
	435.519	317.229	
Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	1	1	
2. Materielle anlægsaktiver			
	Produktions- anlæg og maskiner	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	
Kostpris 1. oktober 2017	53.650	53.754	
Kostpris 30. september 2018	53.650	53.754	
Af- og nedskrivninger 1. oktober 2017	38.460	32.253	
Årets afskrivninger	6.730	10.751	
Af- og nedskrivninger 30. september 2018	45.190	43.004	
Regnskabsmæssig værdi 30. september 2018	8.460	10.750	
3. Egenkapital			
	Virksomheds- kapital	Overført resultat	I alt
Egenkapital 1. oktober 2017	80.000	145.026	225.026
Årets overførte overskud eller underskud	0	11.093	11.093
Egenkapital 30. september 2018	80.000	156.119	236.119

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Søkilde Autodele ApS er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for en klasse B-virksomhed.

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

Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes. Herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser. I resultatopgørelsen indregnes ligeledes alle omkostninger, 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 nedenfor for hver enkelt regnskabspost.

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

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste

Bruttofortjeneste indeholder nettoomsætning, andre driftsindtægter samt eksterne omkostninger.

Nettoomsætning indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang, og såfremt indtægten kan opgøres pålideligt og forventes modtaget. Nettoomsætningen indregnes eksklusive moms og afgifter og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Vareforbrug omfatter omkostninger til køb af råvarer og hjælpematerialer med fradrag af rabatter samt årets forskydning i varebeholdninger.

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til distribution, salg, reklame, administration, lokaler og tab på debitorer.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager, inklusive feriepenge og pensioner samt andre omkostninger til social sikring mv. til selskabets medarbejdere. I personaleomkostninger er fratrukket modtagne godtgørelser fra offentlige myndigheder.

Anvendt regnskabspraksis

Af- og nedskrivninger

Af- og nedskrivninger indeholder årets af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renter, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende finansielle aktiver og forpligtelser, amortisering af finansielle aktiver og forpligtelser, samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen mv. Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Skat af årets resultat

Årets skat, der består af årets aktuelle selskabsskat og ændring i udskudt skat, indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat, og direkte i egenkapitalen med den del, der kan henføres til posteringer direkte i egenkapitalen.

Balancen

Materielle anlægsaktiver

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

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af eventuel forventet restværdi efter afsluttet brugstid. Afskrivningsperioden og restværdien fastsættes på anskaffelsestidspunktet og revideres årligt. Overstiger restværdien aktivets regnskabsmæssige værdi, ophører afskrivningen.

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:

Produktionsanlæg og maskiner	5-10 år
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	3-8 år

Småaktiver med en forventet levetid under 1 år indregnes i anskaffelsesåret som omkostninger i resultatopgørelsen.

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.

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris efter FIFO-metoden. Er nettorealiseringsværdien af varebeholdninger lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi.

Anvendt regnskabspraksis

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi. Der nedskrives til nettorealisationseværdien med henblik på at imødegå forventede tab.

Selskabsskat og udskudt skat

Aktuelle skattetilgodehavender og -forpligtelser indregnes i balancen med det beløb, der kan beregnes på grundlag af årets forventede skattepligtige indkomst reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt for betalte acontoskatter. Skattetilgodehavender og -forpligtelser præsenteres modregnet i det omfang, der er legal modregningsadgang, og posterne forventes afregnet netto eller samtidig.

Udskudt skat er skatten af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser opgjort 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 nettorealisationseværdi.

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.

Gældsforpligtelser

Andre gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.