

SKÅDE RESERVEDELE ApS

Jegstrupvej 64
8361 Hasselager

Årsrapport
1. januar 2016 - 31. december 2016

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den

30/05/2017

Richard Pedersen
Dirigent

Indhold**Virksomhedsoplysninger**

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

Påtegninger

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

Ledelsesberetning

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

Årsregnskab

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

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

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

Noter	11
-------------	----

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden SKÅDE RESERVEDELE ApS
Jegstrupvej 64
8361 Hasselager

CVR-nr: 36051698
Regnskabsår: 01/01/2016 - 31/12/2016

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato aflagt årsrapporten for 2016 for Skåde Reservedele ApS.
Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, således at årsrapporten giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver, finansielle stilling samt resultat.

Revisionen er fravalgt, og selskabet opfylder betingelserne herfor.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Hasselager, den 30/05/2017

Direktion

Michael Grønberg
Direktør

Ledelsesberetning

Hovedaktiviteter

Selskabets aktiviteter er at drive virksomhed med salg af reservedele samt enhver i forbindelse hermed stående virksomhed.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat anses for tilfredsstillende.

Der forventes en positiv udvikling i 2017.

Begivenheder efter regnskabsafslutning

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

Anvendt regnskabspraksis

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

Generelt

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes, ligesom omkostninger, der er afholdt for at opnå årets indtjening, herunder afskrivninger, nedskrivninger og hensatte forpligtigelser samt tilbageførsler som følge af ændrede regnskabsmæssige skøn af beløb, der tidligere har været indregnet i resultatopgørelsen.

Aktiviteter indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil tilflyde selskabet, og aktivets værdi kan måles pålideligt.

Forpligtigelser indregnes i balancen, når dette er sandsynligt, at fremtidige økonomiske ressourcer vil fragå selskabet, og forpligtelsens værdi kan måles pålideligt.

Ved første indberetning måles aktiver og forpligtigelser til kostpris. Efterfølgende måles aktiver og forpligtigelser, som beskrevet for hver enkelt regnskabspost nedenfor.

Ved indberetning og måling tages hensyn til gevinster, tab og risici, der fremkommer inden årsrapporten aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterede på balancedagen.

Resultatopgørelse

Nettoopsætning

Nettoomsætningen ved salg af handelsvarer og færdigvarer indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang. Nettoomsætning indregnes ekskl. Moms og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Andre eksterne omkostninger

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

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, finansielle omkostninger ved finansiell leasing, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, amortisering af realkreditlån samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen mv.

Udbytte fra 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.

Balance

Immaterielle anlægsaktiver

Indretning af lejede lokaler måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger. Indregning af lejede lokaler afskrives lineært over den vurderede økonomiske brugstid, der er.

Materielle anlægsaktiver

Tekniske anlæg og maskiner samt andre anlæg, driftsmateriel og inventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger. Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid.

Materielle anlægsaktiver

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:

Driftsmidler og inventar: 5 år

Website : 7 år

Aktiver med en kostpris på under 13 tkr. Pr. enhed indregnes som omkostninger i resultatopgørelsen 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

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

Tilgodehavender

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

Periodeafgrænsningsposter

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

Udbytte

Udbytte, som forventes udbetalt for året, medtages som en kortfristet gældspost.

Skyldig skat 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 a`contoskatter.

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 udskudt skat som følge af ændringer i skattesatser indregnes i resultatopgørelsen. For indeværende år er anvendt en skattesats på 22 %.

Finansielle gældsforpligtelser

Finansielle gældsforpligtelser indregnes ved låneoptagelse til det modtagne provenue efter fradrag af afholdte transaktionsomkostninger. Rentebærende gæld måles efterfølgende til amortiseret kostpris opgjort på basis af den effektive rente på låneoptagelsestidspunktet. Anden gæld måles efterfølgende til amortiseret kostpris svarende til den nominelle restgæld.

Resultatopgørelse 1. jan 2016 - 31. dec 2016

	Note	2016 kr.	2014/15 kr.
Bruttoresultat		648.571	1.092.189
Personaleomkostninger	1	-162.728	-202.230
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		-159.037	-126.412
Resultat af ordinær primær drift		326.806	763.547
Øvrige finansielle omkostninger		-52.945	-3.100
Ordinært resultat før skat		273.861	760.447
Skat af årets resultat		-66.175	-178.906
Årets resultat		207.686	581.541
Forslag til resultatdisponering			
Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen		0	50.000
Overført resultat		207.686	531.541
I alt		207.686	581.541

Balance 31. december 2016

Aktiver

	Note	2016 kr.	2014/15 kr.
Erhvervede lignende rettigheder		178.572	214.286
Immaterielle anlægsaktiver i alt		178.572	214.286
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		402.593	362.791
Materielle anlægsaktiver i alt		402.593	362.791
Anlægsaktiver i alt		581.165	577.077
Fremstillede varer og handelsvarer		905.126	928.445
Varebeholdninger i alt		905.126	928.445
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		37.741	19.496
Andre tilgodehavender		90.000	90.000
Tilgodehavender i alt		127.741	109.496
Likvide beholdninger	2	114.263	322.354
Omsætningsaktiver i alt		1.147.130	1.360.295
Aktiver i alt		1.728.295	1.937.372

Balance 31. december 2016

Passiver

	Note	2016 kr.	2014/15 kr.
Registreret kapital mv.		50.000	50.000
Overført resultat		739.227	531.541
Forslag til udbytte		0	50.000
Egenkapital i alt		789.227	631.541
Hensættelse til udskudt skat		5.536	5.311
Hensatte forpligtelser i alt		5.536	5.311
Konvertible og udbyttegivende gældsbreve		500.619	890.000
Langfristede gældsforpligtelser i alt		500.619	890.000
Leverandører af varer og tjenesteydelser		58.020	48.758
Skyldig selskabsskat		59.702	173.595
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		251.519	178.574
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse		63.672	9.593
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		432.913	410.520
Gældsforpligtelser i alt		933.532	1.300.520
Passiver i alt		1.728.295	1.937.372

Noter

1. Personaleomkostninger

	2016	2014/15
	kr.	kr.
Løn og gager	152.367	194.820
Pensionsbidrag	0	0
Andre omkostninger til social sikring og forsikring	10.361	7.410
	<u>162.728</u>	<u>202.230</u>

2. Likvide beholdninger

	2016	2014/15
Pengeinstitutter	<u>114.263</u>	<u>322.534</u>

3. Oplysning om ejerskab

Ejerforhold

Selskabet har registreret følgende aktionærer med mere end 5% af aktiekapitalens stemmerettigheder eller pålydende værdi:

MG Holding ApS
Jegstrupvej 64
8361 Hasselager