

# SKÅDE RESERVEDELE ApS

Jegstrupvej 64  
8361 Hasselager

Årsrapport  
1. januar 2017 - 31. december 2017

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på  
selskabets ordinære generalforsamling den

**31/05/2018**

---

**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: 01/01/2017 - 31/12/2017

# Ledespåtegning

Direktionen har dags dato aflagt årsrapporten for 2017 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 31/05/2018

## **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 2018.

## 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. 2017 - 31. dec. 2017

	Note	2017 kr.	2016 kr.
<b>Bruttoresultat</b> .....		<b>1.245.172</b>	<b>648.571</b>
Personaleomkostninger .....	1	-327.458	-162.728
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver .....		-159.037	-159.037
<b>Resultat af ordinær primær drift</b> .....		<b>758.677</b>	<b>326.806</b>
Øvrige finansielle omkostninger .....		-40.930	-52.945
<b>Ordinært resultat før skat</b> .....		<b>717.747</b>	<b>273.861</b>
Skat af årets resultat .....		-160.201	-66.175
<b>Årets resultat</b> .....		<b>557.546</b>	<b>207.686</b>
<b>Forslag til resultatdisponering</b>			
Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen .....		50.000	0
Overført resultat .....		507.546	207.686
<b>I alt</b> .....		<b>557.546</b>	<b>207.686</b>



# Balance 31. december 2017

## Aktiver

	Note	2017 kr.	2016 kr.
Erhvervede lignende rettigheder .....		142.858	178.572
<b>Immaterielle anlægsaktiver i alt .....</b>		<b>142.858</b>	<b>178.572</b>
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar .....		279.271	402.593
<b>Materielle anlægsaktiver i alt .....</b>		<b>279.271</b>	<b>402.593</b>
<b>Anlægsaktiver i alt .....</b>		<b>422.129</b>	<b>581.165</b>
Fremstillede varer og handelsvarer .....		954.944	905.126
<b>Varebeholdninger i alt .....</b>		<b>954.944</b>	<b>905.126</b>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser .....		0	37.741
Andre tilgodehavender .....		90.000	90.000
<b>Tilgodehavender i alt .....</b>		<b>90.000</b>	<b>127.741</b>
Likvide beholdninger .....	2	727.609	114.263
<b>Omsætningsaktiver i alt .....</b>		<b>1.772.553</b>	<b>1.147.130</b>
<b>Aktiver i alt .....</b>		<b>2.194.682</b>	<b>1.728.295</b>

# Balance 31. december 2017

## Passiver

	Note	2017 kr.	2016 kr.
Registreret kapital mv. ....		50.000	50.000
Overført resultat .....		1.246.773	739.227
Forslag til udbytte .....		50.000	0
<b>Egenkapital i alt .....</b>		<b>1.346.773</b>	<b>789.227</b>
Hensættelse til udskudt skat .....		30.580	5.536
<b>Hensatte forpligtelser i alt .....</b>		<b>30.580</b>	<b>5.536</b>
Konvertible og udbyttegivende gældsbreve .....		394.015	500.619
<b>Langfristede gældsforpligtelser i alt .....</b>		<b>394.015</b>	<b>500.619</b>
Leverandører af varer og tjenesteydelser .....		91.082	58.020
Skyldig selskabsskat .....		47.144	59.702
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring .....		204.181	251.519
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse .....		80.907	63.672
<b>Kortfristede gældsforpligtelser i alt .....</b>		<b>423.314</b>	<b>432.913</b>
<b>Gældsforpligtelser i alt .....</b>		<b>817.329</b>	<b>933.532</b>
<b>Passiver i alt .....</b>		<b>2.194.682</b>	<b>1.728.295</b>

# Noter

## 1. Personaleomkostninger

	<b>2017</b>	<b>2016</b>
	<b>kr.</b>	<b>kr.</b>
Løn og gager	321.939	152.367
Pensionsbidrag	0	0
Andre omkostninger til social sikring og forsikring	5.519	10.361
	<u>327.458</u>	<u>162.728</u>

## 2. Likvide beholdninger

	<b>2017</b>	<b>2016</b>
Pengeinstitutter	<u>727.609</u>	<u>114.263</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