

KROGH

REGNSKAB

DK AUTOSERVICE SILKEBORG ApS

Priorsvej 19 tv.

8600 Silkeborg

CVR-nr. 36085045

Årsrapport for 2018

(Opstillet uden revision eller review)

4. regnskabsår

Årsrapporten er fremlagt og godkendt
på selskabets ordinære generalforsamling
den 20-05-2019

Christian Krogh
Dirigent

Indholdsfortegnelse

| | |
|--------------------------|----|
| Ledelsespåtegning | 3 |
| Virksomhedsoplysninger | 4 |
| Ledelsesberetning | 5 |
| Resultatopgørelse | 6 |
| Balance | 7 |
| Noter | 9 |
| Anvendt regnskabspraksis | 10 |

Ledespåtegning

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 01-01-2018 - 31-12-2018 for DK AUTOSERVICE SILKEBORG ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31-12-2018 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 01-01-2018 - 31-12-2018.

Der træffes på generalforsamlingen beslutning om, at årsregnskabet for det kommende regnskabsår og fremover ikke skal revideres. Direktionen anser betingelserne for at undlade revision for opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Silkeborg, den 20-05-2019

Direktion

Heine Ilsøe Korsgaard
Direktion

Erik Janum Davidsen
Direktion

DK AUTOSERVICE SILKEBORG ApS

Virksomhedsoplysninger

| | |
|---------------------|--|
| Virksomheden | DK AUTOSERVICE SILKEBORG ApS Priorsvej 19 tv. 8600 Silkeborg |
| Telefon | 71999740 |
| CVR-nr. | 36085045 |
| Stiftelsesdato | 02-09-2014 |
| Regnskabsår | 01-01-2018 - 31-12-2018 |
| Direktion | Heine Ilsøe Korsgaard , Direktion Erik Janum Davidsen , Direktion |
| Revisor | Krogh regnskab ApS Vejløvej 51 8600 Silkeborg CVR-nr.: 37404993 |

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets formål er drift af autoværksted og dermed beslægtet virksomhed.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultatopgørelse for regnskabsåret 01-01-2018 - 31-12-2018 udviser et resultat på kr. 29.167, og selskabets balance pr. 31-12-2018 udviser en balancesum på kr. 557.524, og en egenkapital på kr. 294.423.

Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet begivenheder af væsentlig betydning for selskabets finansielle stilling.

Forventninger til fremtiden

Der forventes en positiv udvikling i selskabets aktiviteter i det kommende år.

Revisorbistand

Ledelsen skal oplyse, at følgende firma har ydet assistance ved udarbejdelsen af Årsrapporten:

Krogh Regnskab ApS
Vejsløvej 51
8600 Silkeborg

Resultatopgørelse

| | Note | 2018 kr. | 2017 kr. |
|---|------|----------------|----------------|
| Bruttofortjeneste | | 892.391 | 839.623 |
| Personaleomkostninger | | -785.628 | -786.372 |
| Afskrivninger af materielle anlægsaktiver | | -68.211 | -49.417 |
| Driftsresultat | | 38.552 | 3.834 |
| Finansielle omkostninger | | -1.078 | -2.644 |
| Resultat før skat | | 37.474 | 1.190 |
| Skat af årets resultat | 2 | -8.307 | 6.089 |
| Årets resultat | | 29.167 | 7.279 |
| Forslag til resultatdisponering | | | |
| Overført resultat | | 29.167 | 7.279 |
| Resultatdisponering | | 29.167 | 7.279 |

DK AUTOSERVICE SILKEBORG ApS

Balance 31. december 2018

| | Note | 2018 kr. | 2017 kr. |
|--|------|----------------|----------------|
| Aktiver | | | |
| Andre anlæg, driftsmateriel og inventar | 3 | 186.286 | 121.361 |
| Materielle anlægsaktiver | | 186.286 | 121.361 |
| Deposita | | 45.000 | 49.984 |
| Finansielle anlægsaktiver | | 45.000 | 49.984 |
| Anlægsaktiver | | 231.286 | 171.345 |
| Fremstillede varer og handelsvarer | | 12.236 | 12.236 |
| Varebeholdninger | | 12.236 | 12.236 |
| Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser | | 212.049 | 95.109 |
| Tilgodehavender hos associerede virksomheder | | 12.938 | 6.250 |
| Udskudte skatteaktiver | | 210 | 0 |
| Periodeafgrænsningsposter | | 11.023 | 0 |
| Tilgodehavender | | 236.220 | 101.359 |
| Likvide beholdninger | | 77.782 | 184.343 |
| Omsætningsaktiver | | 326.238 | 297.938 |
| Aktiver | | 557.524 | 469.283 |

Balance 31. december 2018

| | Note | 2018 kr. | 2017 kr. |
|--|------|----------------|----------------|
| Passiver | | | |
| Virksomhedskapital | | 80.000 | 80.000 |
| Overført resultat | | 214.423 | 185.256 |
| Egenkapital | 4 | 294.423 | 265.256 |
| Hensættelser til udskudt skat | | 0 | 1.064 |
| Hensatte forpligtelser | | 0 | 1.064 |
| Leverandører af varer og tjenesteydelser | | 76.099 | 51.952 |
| Gæld til selskabsdeltagere og ledelse | | 1.146 | 1.146 |
| Selskabsskat | | 392 | 811 |
| Anden gæld | | 185.464 | 149.054 |
| Kortfristede gældsforpligtelser | | 263.101 | 202.963 |
| Gældsforpligtelser | | 263.101 | 202.963 |
| Passiver | | 557.524 | 469.283 |
| Eventualforpligtelser | 5 | | |

Noter

| | 2018 | 2017 |
|---|-----------------------|--------------------------|
| 1. Personalemkostninger | | |
| Lønninger | 770.693 | 774.127 |
| Pensioner | 6.817 | 5.302 |
| Andre omkostninger til social sikring | 8.118 | 6.944 |
| | 785.628 | 786.373 |
| 2. Skat af årets resultat | | |
| Selskabsskat, aktuel | 9.581 | 811 |
| Reg. af udskudt skat | -1.274 | -6.900 |
| | 8.307 | -6.089 |
| 3. Andre anlæg, driftsmateriel og inventar | | |
| Kostpris primo | 233.430 | 208.650 |
| Tilgang i årets løb, herunder forbedringer | 158.136 | 24.780 |
| Afgang i årets løb | -30.000 | 0 |
| Kostpris ultimo | 361.566 | 233.430 |
| Af- og nedskrivninger primo | -112.069 | -62.652 |
| Årets afskrivninger | -69.878 | -49.417 |
| Tilbageførsel af af- og nedskrivninger på afhændede aktiver | 6.667 | 0 |
| Af- og nedskrivninger ultimo | -175.280 | -112.069 |
| Regnskabsmæssig værdi ultimo | 186.286 | 121.361 |
| 4. Egenkapitalopgørelse | | |
| | Virksomhedskap | |
| | ital | Overført resultat |
| Egenkapital primo | 80.000 | 185.256 |
| Forslag til årets resultatdisponering | | 29.167 |
| | 80.000 | 214.423 |
| | | I alt |
| | | 265.256 |
| | | 29.167 |
| | | 294.423 |
| 5. Eventualforpligtelser | | |

Selskabet har indgået en lejekontrakt, som fra såvel udlejers som lejers side kan opsiges med 6 måneders varsel. Den årlige leje udgør 204 t.kr.

Anvendt regnskabspraksis

Regnskabsklasse

Årsrapporten for DK AUTOSERVICE SILKEBORG ApS for 2018 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til tidligere år.

Rapporteringsvaluta

Årsrapporten er aflagt i danske kroner.

Generelt

Generelt om indregning og måling

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med, at de indtjenes, herunder 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 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 for hver enkelt regnskabspost nedenfor.

Visse finansielle aktiver og forpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvorved der indregnes en konstant effektiv rente over løbetiden. Amortiseret kostpris opgøres som oprindelig kostpris med fradrag af afdrag og tillæg/fradrag af den akkumulerede afskrivning af forskellen mellem kostprisen og det nominelle beløb. Herved fordeles kurstab og -gevinst over løbetiden.

Ved indregning og måling tages hensyn til forudsigelige tab og risici, der fremkommer, inden årsrapporten aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterer på balancedagen.

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste og -tab

Virksomheden har valgt at sammendrage visse poster i resultatopgørelsen efter bestemmelserne i årsregnskabslovens § 32.

Bruttofortjeneste indeholder nettoomsætning, andre driftsindtægter og eksterne omkostninger.

Nettoomsætning

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.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til produktion, distribution, salg, administration, lokaler og operationelle leasingomkostninger.

Anvendt regnskabspraksis

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter lønninger og gager, pensioner samt omkostninger til social sikring.

Af- og nedskrivninger på immaterielle og materielle anlægsaktiver

Af- og nedskrivninger på immaterielle og materielle anlægsaktiver er foretaget ud fra en løbende vurdering af aktivernes brugstid i virksomheden. Anlægsaktiverne afskrives lineært på grundlag af kostprisen, baseret på følgende vurdering af brugstider og restværdier:

Andre anlæg, driftsmidler og inventar 3-5 år

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af immaterielle og materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgspris med fradrag af salgsomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet, og indregnes i resultatopgørelsen under andre driftsindtægter eller -omkostninger.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renteindtægter og -omkostninger, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, modtaget udbytte fra andre kapitalandele, amortisering af finansielle aktiver og forpligtelser samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen.

Skat af årets resultat

Skat af årets resultat omfatter aktuel skat af årets forventede skattepligtige indkomst og årets regulering af udskudt skat med fradrag af den del af årets skat, der vedrører egenkapitalbevægelser. Aktuel og udskudt skat vedrørende egenkapitalbevægelser indregnes direkte i egenkapitalen.

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med tillæg af eventuelle opskrivninger og med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget opgøres som kostprisen med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid. Afskrivningsperioden og restværdien fastsættes på anskaffelsestidspunktet og revideres årligt. Vurderes restværdien som højere end aktivets regnskabsmæssige værdi, ophører afskrivningen.

Kostpris omfatter anskaffelsesprisen og omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klart til at blive taget i brug.

I de tilfælde hvor brugstiden er forskellig, opdeles kostprisen på et samlet aktiv deles op i separate bestanddele, som afskrives hver for sig.

Varebeholdninger

Råvarer og hjælpematerialer måles til kostpris, hvilket omfatter anskaffelsespris med tillæg af hjemtagelsesomkostninger.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der almindeligvis svarer til nominel værdi. Værdien reduceres med nedskrivninger til nettorealiseringsværdien for at imødegå forventede tab.

Periodeafgrænsningsposter, aktiver

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter forudbetalte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Likvider

Anvendt regnskabspraksis

Likvider omfatter likvide beholdninger og kortfristede værdipapirer med en løbetid under 3 måneder, og som uden hindring kan omsættes til likvide beholdninger, og hvorpå der kun er ubetydelige risici for værdiændringer.

Hensatte forpligtelser

Udskudt skat

Udskudt skat og årets regulering heraf opgøres som skatten af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser opgjort på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet eller afvikling af forpligtelsen.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettigede skattemæssige underskud, indregnes med den værdi, hvortil de forventes at blive anvendt, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser i virksomheder inden for samme juridiske skatteenhed og jurisdiktion.

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.

Finansielle gældsforpligtelser

Øvrige gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket almindeligvis svarer til nominel værdi.

Aktuelle skatteforpligtelser

Aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen som beregnet skat af årets forventede skattepligtige indkomst, reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt betalte acontoskatte.

Eventualaktiver og -forpligtelser

Eventualaktiver og -forpligtelser indregnes ikke i balancen, men oplyses alene i noterne.

PENNEO

Underskrifterne i dette dokument er juridisk bindende. Dokumentet er underskrevet via Penneo™ sikker digital underskrift. Underskrivernes identiteter er blevet registreret, og informationerne er listet herunder.

“Med min underskrift bekræfter jeg indholdet og alle datoer i dette dokument.”

Erik Janum Davidsen

Direktionsmedlem

På vegne af: DK Autoservice Silkeborg ApS

Serienummer: PID:9208-2002-2-418515763313

IP: 188.114.xxx.xxx

2019-05-22 18:28:10Z

NEM ID 

Heine Ilsøe Korsgaard

Bestyrelsesmedlem

På vegne af: DK Autoservice Silkeborg ApS

Serienummer: PID:9208-2002-2-822063045094

IP: 188.181.xxx.xxx

2019-05-24 05:48:36Z

NEM ID 

Christian Krogh

Dirigent

På vegne af: Krogh Regnskab ApS

Serienummer: PID:9208-2002-2-164244012538

IP: 85.191.xxx.xxx

2019-05-24 06:49:27Z

NEM ID 

Penneo dokumentnøgle: IECHX-DGGE83-X3EZV-NAVVE-D51VM-6FDJC

Dette dokument er underskrevet digitalt via **Penneo.com**. Signeringsbeviserne i dokumentet er sikret og valideret ved anvendelse af den matematiske hashværdi af det originale dokument. Dokumentet er låst for ændringer og tidsstemplet med et certifikat fra en betroet tredjepart. Alle kryptografiske signeringsbeviser er indlejret i denne PDF, i tilfælde af de skal anvendes til validering i fremtiden.

Sådan kan du sikre, at dokumentet er originalt

Dette dokument er beskyttet med et Adobe CDS certifikat. Når du åbner dokumentet

i Adobe Reader, kan du se, at dokumentet er certificeret af **Penneo e-signature service** <penneo@penneo.com>. Dette er din garanti for, at indholdet af dokumentet er uændret.

Du har mulighed for at efterprøve de kryptografiske signeringsbeviser indlejret i dokumentet ved at anvende Penneos validator på følgende websted: <https://penneo.com/validate>