

Stokholm Autoservice A/S

Mølletofte 12
7550 Sørvad

CVR-nr. 36 41 74 04

ÅRSRAPPORT

2017

Årsrapporten er fremlagt og godkendt
på selskabets ordinære generalforsamling

den 19/5 2018



Dirigent
Leif Stokholm

Indholdsfortegnelse

Påtegninger

Ledelsespåtegning	3
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	4

Ledelsesberetning mv.

Selskabsoplysninger	5
Ledelsesberetning	6

Årsregnskab 1. januar - 31. december 2017

Anvendt regnskabspraksis	7
Resultatopgørelse	11
Balance	12
Noter	14

Ledelsespåtegning

Bestyrelse og direktion har dags dato aflagt årsrapporten for 2017 for Stokholm Autoservice A/S.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2017 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for perioden 1. januar - 31. december 2017.


Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Sørvad, den 19/5 2018

Direktion


Leif Stokholm

Bestyrelse


Lone Schriver Stokholm
formand


Morten Hvas Stokholm


Leif Stokholm


Christina Schriver Stokholm

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til den daglige ledelse i Stokholm Autoservice A/S

Vi har opstillet årsregnskabet for Stokholm Autoservice A/S for perioden 1. januar - 31. december 2017 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.

Aulum, den 19/5 2018

Blicher Revision & Rådgivning

Statsautoriseret Revisionsaktieselskab

CVR-nr. 78 33 78 18



Per Jensen
statsaut. revisor
mne33733

Selskabsoplysninger

Selskabet	Stokholm Autoservice A/S Mølletofte 12 7550 Sørvad
	Telefon: 30 35 69 63 E-mail: stok-holm@hotmail.com
	CVR-nr.: 36 41 74 04 Stiftet: 28. oktober 2014 Regnskabsår: 1. januar - 31. december
Bestyrelse	Lone Schriver Stokholm, formand Morten Hvas Stokholm Leif Stokholm Christina Schriver Stokholm
Direktion	Leif Stokholm
Revisor	Blicher Revision & Rådgivning Statsautoriseret Revisionsaktieselskab Rugbjergvej 6 7490 Aulum Per Jensen, statsaut. revisor Vibeke Snogdal, revisor

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets aktiviteter er drift af autoværksted, herunder handel med brugte biler.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabet har fortsat sine normale driftsaktiviteter. Der har ikke været enkeltstående begivenheder i regnskabsåret, som er af så væsentlig karakter, at det kræver omtale i ledelsesberetningen.

Betydningsfulde hændelser indtruffet efter statusdag

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

Anvendt regnskabspraksis

GENERELT

Årsregnskabet for Stokholm Autoservice A/S for 2017 er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for selskaber i regnskabsklasse B med tilvalg af enkelte regler for regnskabsklasse C-selskaber.

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

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 andre eksterne omkostninger”.

Nettoomsætning

Nettoomsætningen indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang. Nettoomsætningen indregnes ekskl. moms og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Distributionsomkostninger

Distributionsomkostninger omfatter omkostninger, der vedrører distribution og salg, reklame- og markedsføringsomkostninger, autodrift mv.

Administrationsomkostninger

Administrationsomkostninger omfatter omkostninger til ledelsen, det administrative personale, kontoromkostninger, afskrivninger mv.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, finansielle omkostninger ved finansiel leasing, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen mv. 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 direkte på egenkapitalen.

Anvendt regnskabspraksis

BALANCEN

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger eller genindvindingsværdien, hvor denne er lavere.

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 baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider og restværdier:

	<u>Brugstid</u>	<u>Restværdi</u>
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	3-10 år	1 %
Indretning af lejede lokaler	5 år	0 %

Småaktiver og aktiver med kort levetid indregnes som omkostninger i resultatopgørelsen i anskaffelsesåret.

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris efter FIFO-metoden. I tilfælde, hvor nettorealiseringsværdien er lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi.

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

Nettorealiseringsværdien for varebeholdninger opgøres som salgspris med fradrag af færdiggørelsesomkostninger og omkostninger, der afholdes for at effektuere 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.

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 de tilfælde, hvor opgørelse af skatteværdien kan foretages efter alternative beskatningsregler, måles udskudt skat på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

Anvendt regnskabspraksis

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 nettorealisationsværdi.

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 en skattesats på 22%.

Gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Resultatopgørelse
1. januar - 31. december

Note	2017	2016 kr. 1.000
BRUTTOFORTJENESTE	149.230	135
Distributionsomkostninger	-45.161	-39
Administrationsomkostninger	-70.982	-84
DRIFTSRESULTAT	33.087	12
Finansielle omkostninger, der hidrører fra tilknyttede virksomheder	-6.933	-7
Andre finansielle omkostninger	-492	-1
ORDINÆRT RESULTAT FØR SKAT	25.662	4
2 Skat af årets resultat	-15.000	0
ÅRETS RESULTAT	10.662	4
FORSLAG TIL RESULTATDISPONERING		
Overført resultat	10.662	4
DISPONERET I ALT	10.662	4

Balance 31. december
AKTIVER

Note	2017	2016 kr. 1.000
3 Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	291.128	308
3 Indretning af lejede lokaler	63.887	93
Materielle anlægsaktiver	355.015	401
Deposita	12.000	12
Finansielle anlægsaktiver	12.000	12
ANLÆGSAKTIVER	367.015	413
Råvarer og hjælpematerialer	8.000	8
Varebeholdninger	8.000	8
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	195.165	128
Andre tilgodehavender	9.148	1
Udskudt skatteaktiv	35.000	50
Tilgodehavender	239.313	179
Likvide beholdninger	159.026	74
OMSÆTNINGSAKTIVER	406.339	261
AKTIVER	773.354	674

Balance 31. december
PASSIVER

Note	2017	2016 kr. 1.000
Virksomhedskapital.....	500.000	500
Overført resultat.....	-221.130	-232
4 EGENKAPITAL.....	278.870	268
Leverandører af varer og tjenesteydelser.....	108.964	33
5 Gæld til tilknyttede virksomheder.....	281.562	279
Anden gæld.....	99.246	89
Gæld til virksomhedsdeltagere og ledelse.....	4.712	5
Kortfristede gældsforpligtelser	494.484	406
GÆLDSFORPLIGTELSE	494.484	406
PASSIVER.....	773.354	674
6 Kontraktlige forpligtelser og eventualposter mv.		
7 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		

Noter

	2017	2016 kr. 1.000
1 Antal personer beskæftiget		
Antal personer beskæftiget i gennemsnit.....	1	1
	<u>1</u>	<u>1</u>
2 Skat af årets resultat		
Regulering af udskudt skat.....	15.000	14
Regulering af udskudt skat, vedr. tilknyttede virksomheder.....	0	-14
	<u>15.000</u>	<u>0</u>
	Andre anlæg, driftsmateri- el og inventar	Indretning af lejede lokaler
3 Materielle anlægsaktiver		
Kostpris 1. januar 2017.....	491.101	140.250
Årets tilgang.....	63.000	0
Afgang.....	0	0
	<u>554.101</u>	<u>140.250</u>
Kostpris 31. december 2017.....	554.101	140.250
Af-/nedskrivninger 1. januar 2017.....	-184.134	-48.313
Af-/nedskrivninger på afhændede aktiver.....	0	0
Af-/nedskrivninger.....	-78.839	-28.050
	<u>-262.973</u>	<u>-76.363</u>
Af-/nedskrivninger 31. december 2017.....	-262.973	-76.363
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2017.....	291.128	63.887

Noter

	1/1 2017	Forslag til resultatdis- ponering	31/12 2017
4 Egenkapital			
Virksomhedskapital.....	500.000	0	500.000
Overført resultat.....	-231.792	10.662	-221.130
	268.208	10.662	278.870

Aktiekapitalen består af 500 aktier a`nominelt kr. 1.000

	2017	2016 kr. 1.000
5 Gæld til tilknyttede virksomheder		
Mellemregning LS Invest Sørvad ApS.....	281.562	279
	281.562	279

6 Kontraktlige forpligtelser og eventualposter mv.

Koncernens selskaber hæfter solidarisk for skat af koncernens sambeskattede indkomst mv. Det samlede beløb fremgår af årsrapporten for LS Invest Sørvad ApS, der er administrationselskab i forhold til sambeskatningen.

Kautions-, pensions- og garantiforpligtelser andrager kr. 0.

7 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Leje af lokaler udgør årligt kr. 48.000. Aftalen er tidsbegrænset men kan opsiges med 3 måneders varsel.

Pantsætninger og sikkerhedsstillelse andrager kr. 0.