

Skive Karosseri og Trailerservice ApS
Ulvevej 3
7800 Skive

CVR nr. 36 50 15 61

Årsrapport for 1. juli 2016 - 30. juni 2017

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 8. december 2017

Gert Beregaard Johannesen

Dirigent

INDHOLDSFORTEGNELSE

Selskabsoplysninger	1
Ledelsespåtegning	2
Anvendt regnskabspraksis	3
Resultatopgørelse	5
Balance	6
Noter	8

SELSKABSOPLYSNINGER

Selskabet

Skive Karosseri og Trailerservice ApS
Ulvevej 3
7800 Skive

CVR-nr.: 36 50 15 61
Regnskabsår: 1. juli - 30. juni
Hjemstedskommune: Skive

Direktion

Casper Johansen
Johnny Søndergaard Lund

LEDELSESPÅTEGNING

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. juli 2016 - 30. juni 2017 for Skive Karosseri og Trailerservice 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. 30. juni 2017 og af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2016 - 30. juni 2017.

Direktionen anser betingelserne for at undlade revision af årsregnskabet for 2016/17 for opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Skive, den 7. december 2017

Direktion

Casper Johansen

Johnny Søndergaard Lund

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Årsrapporten for Skive Karosseri og Trailerservice ApS for 2016/17 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder med enkelte tilvalg fra klasse C.

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste

Bruttofortjeneste indeholder nettoomsætning og vareforbrug samt andre 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 med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til salg, administration og lokaler m.v.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager, pensioner samt sociale omkostninger m.v. til selskabets personale.

Finansielle poster

Finansielle poster omfatter renter.

Skat af årets resultat

Skat af årets resultat, som består af årets aktuelle skat og årets udskudte skat, indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat og direkte på egenkapitalen med den del, der kan henføres til egenkapitaltransaktioner.

Balancen

Materielle anlægsaktiver

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

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

Afskrivningsgrundlaget, der opgøres som kostpris reduceret med eventuel restværdi, fordeles lineært over aktivernes forventede brugstid, der udgør:

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar

3 - 5 år

Aktiver med en kostpris på under 13.200 kr. pr. enhed indregnes som omkostninger i resultatopgørelsen i anskaffelsesåret.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS FORTSAT**Varebeholdninger**

Varebeholdninger måles til kostpris efter FIFO-metoden eller nettorealiseringsværdi, hvis denne er lavere. Nettorealiseringsværdien for varebeholdninger opgøres til det beløb, som forventes at kunne indbringes ved salg i normal drift med fradrag af salgs- og færdiggørelsesomkostninger. Nettorealiseringsværdien opgøres under hensyntagen til omsættelighed, ukurans og udvikling i forventet salgspris.

Kostpris for handelsvarer omfatter købspris med tillæg af hjemtagelsesomkostninger.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles i balancen til nominel værdi. Der nedskrives til imødegåelse af forventede tab.

Udskudte skatteaktiver og -forpligtelser

Der indregnes udskudt skat af alle midlertidige forskelle mellem regnskabs- og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser. 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.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettigede skattemæssige 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.

Gældsforpligtelser

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

RESULTATOPGØRELSE 1. JULI - 30. JUNI

Note	<u>2016/17</u>	<u>2015/16</u>
Bruttofortjeneste	2.433.720	2.211.340
1 Personaleomkostninger	-1.703.059	-1.780.073
Af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver	<u>-20.500</u>	<u>-16.250</u>
Driftsresultat	710.161	415.017
Andre finansielle omkostninger	<u>-3.223</u>	<u>8.150</u>
Resultat før skat	706.938	423.167
Skat af årets resultat	<u>-152.746</u>	<u>-93.434</u>
Årets resultat	<u>554.192</u>	<u>329.733</u>
Forslag til resultatdisponering:		
Forslag til udbytte for regnskabsåret	103.400	101.200
Overført resultat	<u>450.792</u>	<u>228.533</u>
	<u>554.192</u>	<u>329.733</u>

BALANCE**A K T I V E R**

Note	<u>30/6 2017</u>	<u>30/6 2016</u>
Anlægsaktiver		
Materielle anlægsaktiver		
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	116.250	48.750
	<u>116.250</u>	<u>48.750</u>
Anlægsaktiver i alt	<u>116.250</u>	<u>48.750</u>
Omsætningsaktiver		
Varebeholdninger		
Fremstillede varer og handelsvarer	130.000	69.800
	<u>130.000</u>	<u>69.800</u>
Tilgodehavender		
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	397.147	574.136
	<u>397.147</u>	<u>574.136</u>
Likvide beholdninger	<u>858.731</u>	<u>790.996</u>
Omsætningsaktiver i alt	<u>1.385.878</u>	<u>1.434.932</u>
Aktiver i alt	<u>1.502.128</u>	<u>1.483.682</u>

BALANCE**PASSIVER**

Note	<u>30/6 2017</u>	<u>30/6 2016</u>
Egenkapital		
Virksomhedskapital	300.000	300.000
Overført resultat	679.325	228.533
Forslag til udbytte for regnskabsåret	103.400	101.200
	<u>1.082.725</u>	<u>629.733</u>
Kortfristede gældsforpligtelser		
Leverandører af varer og tjenesteydelser	137.615	432.962
Anden gæld, herunder skyldige skatter og bidrag	281.788	420.987
	<u>419.403</u>	<u>853.949</u>
Gældsforpligtelser i alt	<u>419.403</u>	<u>853.949</u>
Passiver i alt	<u>1.502.128</u>	<u>1.483.682</u>

- 2 Virksomhedens væsentligste aktiviteter
- 3 Oplysning om eventualforpligtelser
- 4 Oplysning om pantsætninger og sikkerhedsstillelser

NOTER

Note	<u>2016/17</u>	<u>2015/16</u>
1 Personaleomkostninger		
Lønninger	1.537.571	1.691.223
Pensionsbidrag	137.281	73.032
Andre omkostninger til social sikring	28.207	15.818
	<u>1.703.059</u>	<u>1.780.073</u>
Gennemsnitligt antal fuldtidsbeskæftigede	<u>4</u>	
2 Virksomhedens væsentligste aktiviteter		
Selskabets aktivitet er karosseri og servicearbejde med lad, trailere og anhængere m.v.		
3 Oplysning om eventualforpligtelser		
Der er 506 t.kr. i samlede eventualforpligtelser.		
4 Oplysning om pantsætninger og sikkerhedsstillelser		
Ingen.		