

*Autoskadestuen A/S
Kirstinehøj 37
2770 Kastrup*

CVR-nr: 36 50 67 92

*ÅRSRAPPORT
1. oktober 2015 - 30. september 2016*

(2. regnskabsår)

Godkendt på selskabets generalforsamling, den 15/3-2017

Dirigent

INDHOLDSFORTEGNELSE

Ledelsesberetning mv.	
Selskabsoplysninger	3
Påtegninger	
Ledespåtegning	4
Årsregnskab 1. oktober 2015 - 30. september 2016	
Anvendt regnskabspraksis	5
Resultatopgørelse	8
Balance	9
Noter	11

SELSKABSOPLYSNINGER

Selskabet

Autoskadestuen A/S
Kirstinehøj 37
2770 Kastrup

Telefon: 32 45 04 31
Hjemmeside: www.autoskadestuen.dk
E-mail: info@autoskadestuen.dk
CVR-nr.: 36 50 67 92
Stiftet: 2. februar 2015
Regnskabsår: 1. oktober - 30. september

Direktion

Emil Ellefsen
Hyldegårdsvej 38 B 1. th.
2920 Charlottenlund

Henrik Tidemand Jørgensen
Krogårdsvej 98
2670 Greve

Pengeinstitut

Nordea

Revisor

Diels+CO
Algade 33 A
4220 Korsør

LEDELSESPÅTEGNING

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for perioden 1. oktober 2015 - 30. september 2016 for Autoskadestuen A/S.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Årsrapporten, der ikke er revideret, aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Direktionen anser betingelserne for at undlade revision for opfyldt.

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. september 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for perioden 1. oktober 2015 - 30. september 2016.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Kastrup, den 15/3-2017

Direktion

Emil Ellefsen

Henrik Tidemand Jørgensen

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

GENERELT

Årsregnskabet for Autoskadestuen A/S for 2015/16 er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for selskaber i regnskabsklasse B.

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

Ændring i anvendt regnskabspraksis

Selskabet har med virkning fra 1. januar 2016 implementeret lov nr. 738 af 1. juni 2015. Dette medfører følgende ændringer til indregning og måling for:

Der skal fremover foretages årlig revurdering af restværdier på materielle anlægsaktiver. Selskabet har ingen væsentlige restværdier på materielle aktiver, ud over hvad der er henført til selskabets grunde. Ændringen foretages derfor alene med fremadrettet virkning som en ændring af regnskabsmæssigt skøn og har ingen beløbsmæssig effekt på egenkapitalen.

Immaterielle aktiver, der handles på et aktivt marked, måles til dagsværdi med værdiregulering over egenkapitalen. Der foretages afskrivninger over den forventede brugstid. Tidligere blev immaterielle aktiver målt til kostpris med fradrag af af- og nedskrivninger.

Foreslået udbytte indregnes fremover under egenkapitalen og ikke som tidligere under gældsforpligtelser.

Sammenligningstal er tilpasset den ændrede regnskabspraksis.

Bortset fra ovenstående samt nye og ændrede præsentations- og oplysningskrav som følger af lov nr. 738 af 1. juni 2015 er årsregnskabet aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

Generelt om indregning og måling

Regnskabet er udarbejdet med udgangspunkt i det historiske kostprisprincip.

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med at de indtjenes. Herudover 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.

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 amortisering af forskellen mellem kostprisen og det nominelle beløb.

Ved indregning og måling tages hensyn til forudsigelige tab og risici, der fremkommer, inden årsregnskabet

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterer på balancedagen.

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”.

Andre eksterne omkostninger

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

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter lønninger og øvrige lønrelaterede omkostninger, herunder sygedagpenge til virksomhedens ansatte med fradrag af lønrefusioner fra det offentlige.

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, amortisering af realkreditlån 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.

Ændring i udskudt skat som følge af ændringer i skattesatser 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.

BALANCEN

Immaterielle anlægsaktiver

Patenter og licenser

Patenter og licenser måles ved første indregning til kostpris og efterfølgende til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger eller til genindvindingsværdien, hvor denne er lavere. Patenter afskrives over den resterende patentperiode, og licenser afskrives over aftaleperioden, dog maksimalt x år.

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles ved første indregning til kostpris og efterfølgende til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Deposita

Deposita måles til anskaffelsespris.

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris på grundlag af vejede gennemsnitspriser. I tilfælde, hvor kostprisen er højere end nettorealisationseværdien, nedskrives til denne lavere værdi.

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, f.eks. vedrørende aktier, hvor opgørelse af skatteværdien kan foretages efter alternative beskatningsregler, måles udskudt skat på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

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 nettorealisationseværdi.

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.

Gældsforpligtelser

Finansielle gældsforpligtelser indregnes ved lånoptagelse til det modtagne provenu med fradrag af afholdte transaktionsomkostninger. I efterfølgende perioder måles de finansielle forpligtelser til amortiseret kostpris svarende til den kapitaliserede værdi ved anvendelse af den effektive rente, således at forskellen mellem provenuet og den nominelle værdi indregnes i resultatopgørelsen over låneperioden.

Andre gældsforpligtelser, som omfatter gæld til leverandører, tilknyttede og associerede virksomheder samt anden gæld, måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

RESULTATOPGØRELSE
1. OKTOBER 2015 - 30. SEPTEMBER 2016

	2015/16	2014/15 kr. 1000
BRUTTOFORTJENESTE	1.067.525	175
2 Personaleomkostninger.....	-766.643	-18
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver	-213.642	-34
DRIFTSRESULTAT	87.240	123
Andre finansielle omkostninger.....	-24.850	0
RESULTAT FØR SKAT	62.390	123
Skat af årets resultat.....	0	-7
ÅRETS RESULTAT	62.390	116
 FORSLAG TIL RESULTATDISPONERING		
Overført resultat.....	62.390	116
DISPONERET I ALT	62.390	116

BALANCE PR. 30. SEPTEMBER 2016
AKTIVER

	2016	2015 kr. 1000
3 Immaterielle anlægsaktiver i øvrigt	18.750	0
Immaterielle anlægsaktiver	18.750	0
4 Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	544.857	493
4 Indretning af lejede lokaler	619.141	0
Materielle anlægsaktiver	1.163.998	493
Deposita	184.365	184
Finansielle anlægsaktiver	184.365	184
ANLÆGSAKTIVER	1.367.113	677
Råvarer og hjælpematerialer	1.358.400	2.498
Forudbetaling for varer	141.037	0
Varebeholdninger	1.499.437	2.498
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	350.364	419
Andre tilgodehavender	14.870	0
Tilgodehavender	365.234	419
Likvide beholdninger	174.577	75
OMSÆTNINGSAKTIVER	2.039.248	2.992
AKTIVER	3.406.361	3.669

BALANCE PR. 30. SEPTEMBER 2016
PASSIVER

	2016	2015 kr. 1000
Virksomhedskapital	500.000	500
Overført resultat	178.835	116
5 EGENKAPITAL	678.835	616
Leverandører af varer og tjenesteydelser	491.147	185
Selskabsskat	7.050	7
Anden gæld	7.949	161
Gæld til virksomhedsdeltagere og ledelse	2.221.380	2.700
Kortfristede gældsforpligtelser	2.727.526	3.053
GÆLDSFORPLIGTELSE	2.727.526	3.053
PASSIVER	3.406.361	3.669
6 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		

NOTER

	2015/16	2014/15 kr. 1000
1 Selskabets hovedaktivitet		
Selskabets væsentligste aktiviteter har i lighed med tidligere år bestået i at drive autoreparationsværksted.		
2 Personaleomkostninger		
Lønninger.....	741.483	18
Andre omkostninger til social sikring.....	25.160	0
Personaleomkostninger i alt.....	766.643	18
		Immaterielle anlægsaktiver i øvrige
3 Immaterielle anlægsaktiver		
Tilgang i årets løb.....		20.000
Kostpris 30. september 2016		20.000
Årets af-/nedskrivninger.....		-1.250
Af-/nedskrivninger 30. september 2016		-1.250
Immaterielle anlægsaktiver i alt.....		18.750

NOTER

	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	Indretning af lejede lokaler
4 Materielle anlægsaktiver		
Kostpris, primo	526.122	0
Tilgang i årets løb	241.163	642.464
	<hr/>	<hr/>
Kostpris 30. september 2016	767.285	642.464
	<hr/>	<hr/>
Af-/nedskrivninger, primo	-33.356	0
Årets af-/nedskrivninger	-189.072	-23.323
	<hr/>	<hr/>
Af-/nedskrivninger 30. september 2016	-222.428	-23.323
	<hr/>	<hr/>
Materielle anlægsaktiver i alt	544.857	619.141
	<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>

	Primo	Forslag til resultatdisponer- ing	Ultimo
5 Egenkapital			
Virksomhedskapital	500.000	0	500.000
Overført resultat	116.445	62.390	178.835
	<hr/>	<hr/>	<hr/>
	616.445	62.390	678.835
	<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>

6 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser
Selskabet har ikke stillet sikkerheder.