

# **Pava Bilsyn Silkeborg**

**Priorsvej 42, 8600 Silkeborg**

**CVR-nr. 36 94 14 21**

## **Årsrapport**

**29. juni 2015 - 30. juni 2016**

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 12. september 2016.

---

Chris Bang Andersen  
Dirigent

## **Indholdsfortegnelse**

---

	<b><u>Side</u></b>
<b>Påtegninger</b>	
Ledelsespåtegning	1
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	2
<b>Ledelsesberetning</b>	
Selskabsoplysninger	3
Ledelsesberetning	4
<b>Årsregnskab 29. juni 2015 - 30. juni 2016</b>	
Anvendt regnskabspraksis	5
Resultatopgørelse	7
Balance	8
Noter	10

## **Ledespåtegning**

---

Direktionen har dags dato aflagt årsrapporten for regnskabsåret 29. juni 2015 - 30. juni 2016 for Pava Bilsyn Silkeborg.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Jeg anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, og efter min opfattelse giver årsregnskabet et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 29. juni 2015 - 30. juni 2016.

Direktionen anser betingelserne for at undlade revision af årsregnskabet for 2015/16 for opfyldt.

Ledelsesberetningen indeholder efter min opfattelse en retvisende redegørelse for de forhold, som beretningen omhandler.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Silkeborg, den 12. september 2016

### **Direktion**

Chris Bang Andersen

## **Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab**

---

### **Til anpartshaverne i Pava Bilsyn Silkeborg**

Vi har opstillet årsregnskabet for Pava Bilsyn Silkeborg for regnskabsåret 29. juni 2015 - 30. juni 2016 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 revisorerets 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.

Bording, den 12. september 2016

### **One Revision**

Statsautoriseret revisionspartnerselskab  
CVR-nr. 37 31 56 64

**Kuno Hesel**  
statsautoriseret revisor

## Selskabsoplysninger

---

**Selskabet**

Pava Bilsyn Silkeborg  
Priorsvej 42  
8600 Silkeborg

CVR-nr.: 36 94 14 21  
Regnskabsår: 29. juni - 30. juni

**Direktion**

Chris Bang Andersen

**Revisor**

One Revision, Statsautoriseret revisionspartnerselskab  
Roskildevej 17  
7441 Bording

## **Ledelsesberetning**

---

### **Selskabets væsentligste aktiviteter**

Selskabets formål er at udøve virksomhed med drift af bilsynshal samt aktiviteter i tilknytning hertil.

### **Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold**

Det er selskabets første regnskabsår. Ledelsen anser årets resultat for tilfredsstillende.

### **Begivenheder efter regnskabsårets udløb**

Efter regnskabsårets afslutning er der ikke indtruffet begivenheder, som vil kunne forrykke selskabets finansielle stilling væsentligt.

## **Anvendt regnskabspraksis**

---

Årsrapporten for Pava Bilsyn Silkeborg er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for en klasse B-virksomhed.

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

## **Resultatopgørelsen**

### **Bruttofortjeneste**

Bruttofortjeneste indeholder nettoomsætning, ændring i lagre af færdigvarer og varer under fremstilling, arbejde udført for egen regning og opført under aktiver, andre driftsindtægter samt eksterne omkostninger.

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.

Vareforbrug omfatter omkostninger til køb af råvarer og hjælpematerialer med fradrag af rabatter samt årets forskydning i varebeholdningerne.

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

### **Personaleomkostninger**

Personaleomkostninger omfatter løn og gager, inklusive feriepenge og pensioner samt andre omkostninger til social sikring mv. til selskabets medarbejdere. I personaleomkostninger er fratrukket modtagne godtgørelser fra offentlige myndigheder.

### **Finansielle poster**

Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger samt realiserede og urealiserede kursavancer og -tab vedrørende finansielle aktiver og forpligtelser. Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

### **Skat af årets resultat**

Årets skat, der består af årets aktuelle selskabsskat og ændring i udskudt skat, indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat, og direkte i egenkapitalen med den del, der kan henføres til posteringer direkte på egenkapitalen.

## **Balancen**

### **Tilgodehavender**

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominal værdi. Der nedskrives til nettorealiseringsværdien med henblik på at imødegå forventede tab.

## **Anvendt regnskabspraksis**

---

### **Periodeafgrænsningsposter**

Periodeafgrænsningsposter, som er indregnet under aktiver, omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

### **Likvide beholdninger**

Likvide beholdninger omfatter indeståender i pengeinstitutter og kontantbeholdninger.

### **Selskabsskat og udskudt skat**

Aktuelle skattetilgodehavender og -forpligtelser indregnes i balancen med det beløb, der kan beregnes på grundlag af årets forventede skattepligtige indkomst reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt for betalte acontoskatter. Skattetilgodehavender og -forpligtelser præsenteres modregnet i det omfang, der er legal modregningsadgang, og posterne forventes afregnet netto eller samtidig.

Udskudt skat er skatten af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser opgjort på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

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. Selskabsskatteprocenten vil i perioden fra 2014 til 2016 blive trinvist nedsat fra 25 % til 22 %, hvilket vil påvirke størrelsen af udskudte skatteforpligtelser og skatteaktiver. Medmindre en indregning med en anden skatteprocent end 22 vil medføre en væsentlig afvigelse i den forventede udskudte skatteforpligtelse eller skatteaktivet, indregnes udskudte skatteforpligtelser og skatteaktiver med 22 %.

### **Gældsforpligtelser**

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



## Resultatopgørelse 29. juni - 30. juni

---

<u>Note</u>	<u>2015/16</u>
<b>Bruttofortjeneste</b>	<b>283.345</b>
1 Personaleomkostninger	-279.931
<b>Driftsresultat</b>	<b>3.414</b>
Øvrige finansielle omkostninger	-1.600
<b>Resultat før skat</b>	<b>1.814</b>
Skat af årets resultat	-902
<b>Årets resultat</b>	<b>912</b>
<b>Forslag til resultatdisponering:</b>	
Overføres til overført resultat	912
<b>Disponeret i alt</b>	<b>912</b>

## Balance

---

### Aktiver

Note

30/6 2016

#### Anlægsaktiver

Deposita 15.000

Finansielle anlægsaktiver i alt 15.000

**Anlægsaktiver i alt 15.000**

#### Omsætningsaktiver

Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser 91.183

Periodeafgrænsningsposter 27.200

Tilgodehavender i alt 118.383

Likvide beholdninger 97.048

**Omsætningsaktiver i alt 215.431**

**Aktiver i alt 230.431**

## Balance

---

### Passiver

<u>Note</u>	<u>30/6 2016</u>
<b>Egenkapital</b>	
2 Virksomhedskapital	80.000
3 Overført resultat	912
<b>Egenkapital i alt</b>	<b><u>80.912</u></b>
 <b>Gældsforpligtelser</b>	
Leverandører af varer og tjenesteydelser	98.162
Selskabsskat	902
Anden gæld	50.455
Kortfristede gældsforpligtelser i alt	<u>149.519</u>
<b>Gældsforpligtelser i alt</b>	<b><u>149.519</u></b>
 <b>Passiver i alt</b>	 <b><u>230.431</u></b>

## Noter

---

	<u>2015/16</u>
<b>1. Personalemkostninger</b>	
Lønninger og gager	272.640
Andre omkostninger til social sikring	2.793
Personalemkostninger i øvrigt	<u>4.498</u>
	<b><u>279.931</u></b>
Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	<u>1</u>
<b>2. Virksomhedskapital</b>	
Virksomhedskapital 29. juni 2015	<u>80.000</u>
	<b><u>80.000</u></b>
<b>3. Overført resultat</b>	
Årets overførte overskud eller underskud	<u>912</u>
	<b><u>912</u></b>