

Otterup Autolak ApS

Ørkebyvej 10
5450 Otterup

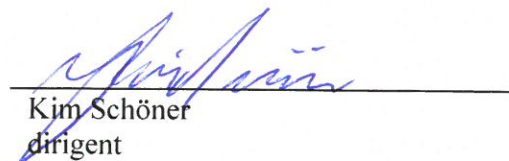
CVR-nr. 38 73 54 46

Årsrapport for 2018

(2. regnskabsår)

Opstillet uden revision eller review

Årsrapporten er fremlagt og godkendt
på selskabets ordinære generalforsam-
ling den 24. april 2019



Kim Schöner
dirigent

Indholdsfortegnelse

	Side
Påtegninger	
Ledelsespåtegning	1
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	2
Ledelsesberetning	
Selskabsoplysninger	3
Ledelsesberetning	4
Årsregnskab	
Anvendt regnskabspraksis	5
Resultatopgørelse 1. januar - 31. december	9
Balance 31. december	10
Noter til årsrapporten	12

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2018 for Otterup Autolak ApS.

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 2018 og resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2018.

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

Ledelsen indstiller til generalforsamlingen, at årsregnskabet for 2019 ikke skal revideres. Ledelsen anser betingelserne for at undlade revision for opfyldt.

Årsregnskabet er ikke revideret. Ledelsen erklærer, at betingelserne herfor er opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Otterup, den 16. april 2019

Direktion


Kim Schöner
direktør

Generalforsamlingen har besluttet, at årsregnskabet for det kommende regnskabsår ikke skal revideres.

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til kapitalejeren i Otterup Autolak ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Otterup Autolak ApS for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2018 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som virksomheden 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.

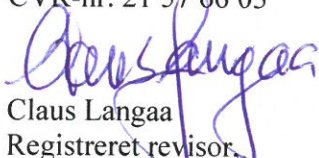
Vi har anvendt vor faglige ekspertise til at assistere virksomheden med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR – danske revisorer's Ethiske regler for revisorer, herunder principper vedrørende integritet, objektivitet, faglig kompetence og fornøden omhu.

Årsregnskabet samt nøjagtigheden og fuldstændigheden af de oplysninger, der er anvendt til opstillingen af årsregnskabet, er virksomhedens 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, virksomheden 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.

Søndersø, den 16. april 2019

Danrevi Søndersø
Godkendt Revisionsaktieselskab
CVR-nr. 21 57 66 03


Claus Langaa
Registreret revisor,
medlem af FSR - danske revisorer
MNE-nr. mne12503

Selskabsoplysninger**Selskabet**

Otterup Autolak ApS
Ørkebyvej 10
5450 Otterup

Telefon: 6482 1456

CVR-nr.: 38 73 54 46

Regnskabsperiode: 1. januar - 31. december 2018

Stiftet: 22. juni 2017

Regnskabsår: 2. regnskabsår

Hjemsted: Nordfyn

Direktion

Kim Schöner, direktør

Tilknyttede virksomheder

Schöner Holding ApS, cvr-nr. 38917277
Odense Autolak ApS, cvr-nr. 39411261

Revisor

Danrevi Søndersø
Godkendt Revisionsaktieselskab
Vesterled 5
5471 Søndersø

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets formål er at udføre industri- og autolakering og anden hermed beslægtet virksomhed.

Usikkerhed ved indregning og måling

Der er ikke forekommet usikkerhed ved indregning og måling i årsrapporten.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultatopgørelse for 2018 udviser et overskud på kr. 240.648, og selskabets balance pr. 31. december 2018 udviser en egenkapital på kr. 701.360.

Betydningsfulde hændelser, som er indtruffet efter regnskabsårets afslutning

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

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Otterup Autolak ApS for 2018 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B med tilvalg fra højere klasser.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Årsrapporten for 2018 er aflagt i kr.

Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes. Herudover indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser. I resultatopgørelsen indregnes ligeledes alle omkostninger, herunder afskrivninger og nedskrivninger.

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 eventuelle afdrag samt tillæg/fradrag af den akkumulerede amortisering af forskellen mellem kostpris og nominelt beløb.

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

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste

Selskabet anvender bestemmelsen i årsregnskabslovens § 32, hvorefter selskabets omsætning ikke er oplyst.

Bruttofortjeneste er et sammendrag af nettoomsætning, ændring i lagre af færdigvarer og varer under fremstilling samt andre driftsindtægter med fradrag af omkostninger til råvarer og hjælpematerialer og andre eksterne omkostninger.

Nettoomsætning

Indtægter fra salg af handelsvarer og færdigvarer, indregnes i resultatopgørelsen, når levering og risikoovergang til køber har fundet sted, og hvis indtægten kan opgøres pålideligt og forventes modtaget.

Anvendt regnskabspraksis

Nettoomsætningen måles til dagsværdien af det aftalte vederlag ekskl. moms og afgifter opkrævet på vegne af tredjepart. Alle former for afgivne rabatter indregnes i omsætningen.

Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer

Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer indeholder det forbrug af råvarer og hjælpematerialer, der er anvendt for at opnå årets nettoomsætning.

Andre driftsindtægter

Andre driftsindtægter indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedernes aktiviteter, herunder fortjeneste ved salg af immaterielle og materielle anlægsaktiver.

Andre driftsomkostninger

Andre driftsomkostninger indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedernes aktiviteter, herunder tab ved salg af immaterielle og materielle anlægsaktiver.

Andre eksterne omkostninger

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

Personaleomkostninger

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

Af- og nedskrivninger

Af- og nedskrivninger indeholder årets af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver.

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 godtgørelse under acontoskatteordningen mv.

Skat af årets resultat

Virksomheden er omfattet af de danske regler om tvungen sambeskatning.

Den aktuelle danske selskabsskat fordeles ved afregning af sambeskatningsbidrag mellem de sambeskattede virksomheder i forhold til disses skattepligtige indkomster. I tilknytning hertil modtager virksomheder med skattemæssigt underskud sambeskatningsbidrag fra virksomheder, der har kunnet anvende dette underskud til nedsættelse af eget skattemæssigt overskud.

Anvendt regnskabspraksis

Årets skat, som 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 i egenkapitalen.

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Grunde og bygninger, produktionsanlæg og maskiner samt andre anlæg, driftsmateriel og inventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid. Der afskrives ikke på grunde.

Kostpris omfatter anskaffelsesprisen og omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til brug. For egne fremstillede aktiver omfatter kostprisen direkte og indirekte omkostninger til materialer, komponenter, underleverandører og løn.

Der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider og restværdier:

	Brugstid
Produktionsbygninger	25 år
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	5 år

Aktiver med en kostpris på under kr. 13.500 omkostningsføres i anskaffelsesåret.

Fortjeneste eller tab ved salg af materielle anlægsaktiver indregnes i resultatopgørelsen under andre driftsindtægter henholdsvis andre driftsomkostninger.

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris efter FIFO-metoden. Er nettorealisationsværdien lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi.

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

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris.

Der foretages nedskrivning til imødegåelse af tab, hvor der vurderes at være indtruffet en objektiv indikation på, at et tilgodehavende eller en portefølje af tilgodehavender er værdiforringet. Hvis der foreligger en objektiv indikation på, at et individuelt tilgodehavende er værdiforringet, foretages nedskrivning på individuelt niveau.

Anvendt regnskabspraksis

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter, indregnet under omsætningsaktiver, omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Likvider

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 ubetydelig risiko for værdiændringer.

Egenkapital

Udbytte

Foreslået udbytte vises som en særskilt post under egenkapitalen. Udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på generalforsamlingen.

Hensatte forpligtelser

Hensatte forpligtelser omfatter forventede omkostninger til garantiforpligtelser, tab på igangværende arbejder, omstruktureringer mv. Hensatte forpligtelser indregnes, når selskabet som følge af en tidligere begivenhed har en retlig eller faktisk forpligtelse, og det er sandsynligt, at indfrielse af forpligtelsen vil medføre et forbrug af selskabets økonomiske ressourcer.

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 opgjort på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

Gældsforpligtelser

Prioritetsgæld er således målt til amortiseret kostpris, der for kontantlån svarer til lånets restgæld. For obligationslån svarer amortiseret kostpris til en restgæld beregnet som lånets underliggende kontantværdi på lånoptagelsestidspunktet reguleret med en over afdragstiden foretaget amortisering af lånets kursregulering på optagelsestidspunktet.

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

Resultatopgørelse 1. januar - 31. december

	Note	2018 kr.	2017 kr.
Bruttofortjeneste		2.748.459	4.032.674
Personaleomkostninger	1	-2.341.758	-1.830.759
Resultat før af- og nedskrivninger		406.701	2.201.915
Af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver	2	-48.454	-42.243
Andre driftsomkostninger		0	-1.064.837
Resultat før finansielle poster		358.247	1.094.835
Finansielle indtægter	3	7.807	0
Finansielle omkostninger	4	-54.918	-62.757
Resultat før skat		311.136	1.032.078
Skat af årets resultat	5	-70.488	-226.220
Årets resultat		240.648	805.858
Foreslået udbytte		0	500.000
Overført resultat		240.648	305.858
		240.648	805.858

Balance 31. december

	<u>Note</u>	<u>2018</u> kr.	<u>2017</u> kr.
Aktiver			
Grunde og bygninger		1.392.683	1.407.835
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		<u>62.250</u>	<u>76.167</u>
Materielle anlægsaktiver	6	<u>1.454.933</u>	<u>1.484.002</u>
Anlægsaktiver i alt		<u>1.454.933</u>	<u>1.484.002</u>
Råvarer og hjælpematerialer		<u>132.226</u>	<u>10.000</u>
Varebeholdninger		<u>132.226</u>	<u>10.000</u>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		281.780	267.504
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		302.652	0
Andre tilgodehavender		118.933	42.004
Periodeafgrænsningsposter		<u>24.841</u>	<u>7.626</u>
Tilgodehavender		<u>728.206</u>	<u>317.134</u>
Likvide beholdninger		<u>156.495</u>	<u>966.255</u>
Omsætningsaktiver i alt		<u>1.016.927</u>	<u>1.293.389</u>
Aktiver i alt		<u>2.471.860</u>	<u>2.777.391</u>

Balance 31. december

	<u>Note</u>	<u>2018</u> kr.	<u>2017</u> kr.
Passiver			
Virksomhedskapital		50.000	50.000
Overkurs ved emission		104.854	104.854
Overført resultat		546.506	305.858
Foreslået udbytte for regnskabsåret		0	500.000
Egenkapital	7	<u>701.360</u>	<u>960.712</u>
Hensættelse til udskudt skat	8	<u>19.008</u>	<u>23.166</u>
Hensatte forpligtelser i alt		<u>19.008</u>	<u>23.166</u>
Gæld til realkreditinstitutter		<u>1.083.747</u>	<u>1.139.266</u>
Langfristede gældsforpligtelser	9	<u>1.083.747</u>	<u>1.139.266</u>
Kortfristet del af langfristede gældsforpligtelser	9	55.619	54.621
Banker		0	678
Leverandører af varer og tjenesteydelser		60.199	179.813
Gæld til tilknyttede virksomheder		96.926	0
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse		1.265	243
Selskabsskat		74.646	216.590
Anden gæld		<u>379.090</u>	<u>202.302</u>
Kortfristede gældsforpligtelser		<u>667.745</u>	<u>654.247</u>
Gældsforpligtelser i alt		<u>1.751.492</u>	<u>1.793.513</u>
Passiver i alt		<u>2.471.860</u>	<u>2.777.391</u>
Eventualposter mv.	10		
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	11		

Noter

	<u>2018</u>	<u>2017</u>
	kr.	kr.
1 Personalemkostninger		
Lønninger	1.944.839	1.594.924
Pensioner	256.651	122.591
Andre omkostninger til social sikring	76.090	33.082
Andre personaleomkostninger	<u>64.178</u>	<u>80.162</u>
	<u>2.341.758</u>	<u>1.830.759</u>
Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	<u>7</u>	<u>6</u>
2 Af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver		
Afskrivninger materielle anlægsaktiver	<u>48.454</u>	<u>42.243</u>
	<u>48.454</u>	<u>42.243</u>
3 Finansielle indtægter		
Renteindtægter fra tilknyttede virksomheder	<u>7.807</u>	<u>0</u>
	<u>7.807</u>	<u>0</u>
4 Finansielle omkostninger		
Finansielle omkostninger tilknyttede virksomheder	3.176	0
Andre finansielle omkostninger	<u>51.742</u>	<u>62.757</u>
	<u>54.918</u>	<u>62.757</u>

Noter

	<u>2018</u>	<u>2017</u>
	kr.	kr.
5 Skat af årets resultat		
Årets aktuelle skat	74.646	216.590
Årets udskudte skat	-4.158	9.630
	<u>70.488</u>	<u>226.220</u>
6 Materielle anlægsaktiver		
	<u>Grunde og bygninger</u>	<u>Andre anlæg, driftsmateriel og inventar</u>
Kostpris 1. januar 2018	1.466.495	90.500
Tilgang i årets løb	19.385	0
Kostpris 31. december 2018	<u>1.485.880</u>	<u>90.500</u>
Af- og nedskrivninger 1. januar 2018	58.660	14.333
Årets afskrivninger	34.537	13.917
Af- og nedskrivninger 31. december 2018	<u>93.197</u>	<u>28.250</u>
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2018	<u>1.392.683</u>	<u>62.250</u>

Noter

7 Egenkapital

	Virk- somheds- kapital	Overkurs ved emission	Overført resultat	Foreslået ud- bytte for regnskabs- året	I alt
Egenkapital 1. januar 2018	50.000	104.854	305.858	500.000	960.712
Betalt ordinært udbytte	0	0	0	-500.000	-500.000
Årets resultat	0	0	240.648	0	240.648
Egenkapital 31. december 2018	50.000	104.854	546.506	0	701.360

Der har ikke været ændringer i virksomhedskapitalen i de seneste 5 år.

	2018 kr.	2017 kr.
8 Hensættelse til udskudt skat		
Hensættelse til udskudt skat 1. januar 2018	23.166	23.166
Anvendt i året	-4.158	0
Hensættelse til udskudt skat 31. december 2018	19.008	23.166

9 Langfristede gældsforpligtelser

	Gæld 1. januar 2018	Gæld 31. december 2018	Afdrag næste år	Restgæld efter 5 år
Gæld til realkreditinstitutter	1.193.887	1.139.366	55.619	849.834
	1.193.887	1.139.366	55.619	849.834

Noter

10 Eventualposter mv.

Selskabet er sambeskattet med moderselskabet Schöner Holding ApS (Administrationselskab) og hæfter solidarisk med øvrige sambeskattede selskaber for betaling af selskabsskat for indkomståret 2018 og frem.

Selskabet har indgået leasingaftaler for følgende beløb

Kørebanelift, restløbetid i 36 mdr. med en ydelse på kr. 1.267, i alt kr. 45.612.

Mercedes-Benz, restløbetid i 57 mdr. med en ydelse på kr. 4.362, i alt kr. 248.634

Trailer, restløbetid i 28 mdr. med en ydelse på kr. 1.174, i alt kr. 32.872.

Andre eventualforpligtelser

Selskabet har indgået aftale med BASF om opfyldelse af Generel Købsforpligtelse kr. 350.000 og Minimum Købsforpligtelse kr. 221.762. Købsforpligtelsen gælder i 5 år og beløbet forfalder til betaling, såfremt forpligtelsen ikke overholdes.

Otterup Autolak ApS hæfter solidarisk med søsterselskabet Odense Autolak ApS for opfyldelse af den Generelle Købsforpligtelse. I Odense Autolak ApS andrager den Generelle Købsforpligtelse kr. 160.000.

11 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Til sikkerhed for gæld til realkreditinstitutter, t.kr. 1.283, er der givet pant i grunde og bygninger, hvis regnskabsmæssige værdi pr. 31/12 2018 udgør t.kr. 1.393.

Selskabet har udstedt ejerpantebreve for i alt tkr. 2.500 i ovenstående grunde og bygninger til sikkerhed for bankgæld.