

Vester Såby Autoservice ApS

Dyvelslystvej 7
Vester Såby
4060 Kirke Såby

CVR-nr. 71271013

Årsrapport for 2016

34. regnskabsår

Årsrapporten er fremlagt og godkendt
på selskabets ordinære generalforsamling
den 6. april 2017

Anders Heelsberg Jørgensen
Dirigent

Indholdsfortegnelse

Ledespåtegning	3
Den uafhængige revisors reviewerklæring	4
Virksomhedsoplysninger	5
Ledelsesberetning	6
Anvendt regnskabspraksis	7
Resultatopgørelse	10
Balance	11
Noter	13

Ledelsespåtegning

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar 2016 - 31. december 2016 for Vester Såby Autoservice 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. 31. december 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar 2016 - 31. december 2016.

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

Betingelserne for at undlade revision af årsregnskabet anses som opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Kirke Såby, den 1. februar 2017

Direktion

Anders Heelsberg Jørgensen

Den uafhængige revisors reviewerklæring

Til kapitalejerne i Vester Såby Autoservice ApS

Vi har udført review af årsregnskabet for Vester Såby Autoservice ApS for regnskabsåret 1. januar 2016 - 31. december 2016, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter.

Ledelsens ansvar for årsregnskabet

Ledelsen har ansvaret for udarbejdelsen af et årsregnskab, der giver et retvisende billede i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Ledelsen har endvidere ansvaret for den interne kontrol, som ledelsen anser nødvendig for at udarbejde et årsregnskab uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl.

Revisors ansvar

Vores ansvar er at udtrykke en konklusion om årsregnskabet. Vi har udført vores review i overensstemmelse med den internationale standard vedrørende opgaver om review af historiske regnskaber og yderligere krav ifølge dansk revisorlovgivning. Dette kræver, at vi skal udtrykke en konklusion om, hvorvidt vi er blevet bekendt med forhold, der giver os grund til at mene, at regnskabet som helhed ikke i alle væsentlige henseender er udarbejdet i overensstemmelse med den relevante regnskabsmæssige begrebsramme. Dette kræver også, at vi overholder etiske krav.

Et review af et regnskab udført efter den internationale standard vedrørende opgaver om review af historiske regnskaber er en erklæringsopgave med begrænset sikkerhed. Revisor udfører handlinger, der primært består af forespørgsler til ledelsen og, hvor det er hensigtsmæssigt, andre i virksomheden samt anvendelse af analytiske handlinger og vurdering af det opnåede bevis.

Omfanget af de handlinger, der udføres ved et review, er betydeligt mindre end ved en revision udført efter de internationale standarder om revision. Vi udtrykker derfor ingen revisionskonklusion om årsregnskabet.

Konklusion

Ved det udførte review er vi ikke blevet bekendt med forhold, der giver os grund til at mene, at årsregnskabet ikke giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar 2016 - 31. december 2016 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Brøndby, den 1. februar 2017

CR Statsautoriseret Revisionsaktieselskab

CVR-nr. 29198535

Jimmi Christensen
Statsautoriseret revisor

Bente Kristensen
Registreret revisor

Vester Såby Autoservice ApS

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden	Vester Såby Autoservice ApS Dyvelslystvej 7 Vester Såby 4060 Kirke Såby
CVR-nr.	71271013
Stiftelsesdato	6. oktober 1982
Regnskabsår	1. januar 2016 - 31. december 2016
Direktion	Anders Heelsberg Jørgensen
Revisor	CR Statsautoriseret Revisionsaktieselskab Park Allé 350a 2. 2605 Brøndby CVR-nr.: 29198535
Pengeinstitut	Spar Nord Bank Slotsvolden 7 4300 Holbæk

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets væsentligste aktiviteter består i autohandel og -reparation.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultatopgørelse for regnskabsåret 1. januar 2016 - 31. december 2016 udviser et resultat på kr. 358.080, og selskabets balance pr. 31. december 2016 udviser en balancesum på kr. 4.135.565, og en egenkapital på kr. 3.635.993.

Væsentlige ændringer i selskabets aktiviteter og økonomiske forhold

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet begivenheder af væsentlig betydning for selskabets finansielle stilling.

Anvendt regnskabspraksis

Regnskabsklasse

Årsrapporten for Vester Såby Autoservice ApS for 2016 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B med tilvalg af enkelte regler i klasse C.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til tidligere år.

Generelt

Generelt om indregning og måling

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med, at de indtjenes, herunder 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 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 afdrag og tillæg/fradrag af den akkumulerede afskrivning af forskellen mellem kostprisen og det nominelle beløb. Herved fordeles kurstab og -gevinst over løbetiden.

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

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste og -tab

Virksomheden har valgt at sammendrage visse poster i resultatopgørelsen efter bestemmelserne i årsregnskabslovens § 32.

Bruttofortjeneste indeholder nettoomsætning, vareforbrug, andre driftsindtægter og eksterne omkostninger.

Nettoomsætning

Indtægter ved salg af varer og ydelser indgår i omsætningen på tidspunktet for levering og risikoens overgang, såfremt indtægten kan opgøres pålideligt. Omsætningen opgøres efter fradrag af moms, afgifter og rabatter.

Andre driftsindtægter og -omkostninger

Andre driftsindtægter og andre driftsomkostninger omfatter regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedens hovedaktivitet.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger vedrørende salg og administration.

Anvendt regnskabspraksis

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter lønninger og gager, pensioner samt omkostninger til social sikring.

Af- og nedskrivninger på immaterielle og materielle anlægsaktiver

Af- og nedskrivninger på immaterielle og materielle anlægsaktiver er foretaget ud fra en løbende vurdering af aktivernes brugstid i virksomheden. Anlægsaktiverne afskrives lineært på grundlag af kostprisen, baseret på følgende vurdering af brugstider og restværdier:

	Brugstid
Bygninger	25-50 år
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	3-5 år

Der afskrives ikke på grunde.

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af immaterielle og materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgspris med fradrag af salgsomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet, og indregnes i resultatopgørelsen under andre driftsindtægter eller -omkostninger.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renteindtægter og -omkostninger, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, modtaget udbytte fra andre kapitalandele, amortisering af finansielle aktiver og forpligtelser samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen.

Skat af årets resultat

Skat af årets resultat omfatter aktuel skat af årets forventede skattepligtige indkomst og årets regulering af udskudt skat med fradrag af den del af årets skat, der vedrører egenkapitalbevægelser. Aktuel og udskudt skat vedrørende egenkapitalbevægelser indregnes direkte i egenkapitalen.

Balancen

Materielle anlægsaktiver

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

Afskrivningsgrundlaget opgøres som kostprisen med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid. Afskrivningsperioden og restværdien fastsættes på anskaffelsestidspunktet og revurderes årligt. Vurderes restværdien som højere end aktivets regnskabsmæssige værdi, ophører afskrivningen.

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

I de tilfælde hvor brugstiden er forskellig, opdeles kostprisen på et samlet aktiv deles op i separate bestanddele, som afskrives hver for sig.

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris på grundlag af FIFO-princippet eller til nettorealisationsværdi, hvis denne er lavere.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der almindeligvis svarer til nominel værdi. Værdien reduceres med

Anvendt regnskabspraksis

nedskrivninger til nettorealisationsværdien for at imødegå forventede tab.

Periodeafgrænsningsposter, aktiver

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter forudbetalte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Likvider

Likvider omfatter kontante beholdninger og bankindesående.

Udskudt skat

Udskudt skat og årets regulering heraf opgøres som skatten af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser opgjort på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet eller afvikling af forpligtelsen.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettigede skattemæssige underskud, indregnes med den værdi, hvortil de forventes at blive anvendt, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser i virksomheder inden for samme juridiske skatteenhed og jurisdiktion.

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.

Finansielle gældsforpligtelser

Finansielle gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket almindeligvis svarer til nominel værdi.

Aktuelle skatteforpligtelser

Aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen som beregnet skat af årets forventede skattepligtige indkomst, reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt betalte acontoskatte.

Resultatopgørelse

	Note	2016 kr.	2015 kr.
Bruttofortjeneste/-tab		1.675.973	1.600.344
Personaleomkostninger	1	-1.255.537	-1.469.507
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		-60.862	-56.777
Driftsresultat		359.573	74.060
Finansielle indtægter	2	854	3.783
Finansielle omkostninger	3	-2.347	-6.755
Resultat før skat		358.081	71.089
Skat af årets resultat	4	0	0
Årets resultat		358.081	71.089
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		358.081	71.089
		358.081	71.089

Vester Såby Autoservice ApS

Balance 31. december 2016

	Note	2016 kr.	2015 kr.
Aktiver			
Grunde og bygninger	5	2.037.550	2.091.230
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	6	227.316	61.025
Materielle anlægsaktiver		2.264.865	2.152.255
Anlægsaktiver		2.264.865	2.152.255
Varebeholdninger		358.857	469.063
Varebeholdninger		358.857	469.063
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		60.100	119.272
Igangværende arbejder for fremmed regning		48.368	21.604
Andre tilgodehavender		9.853	47.199
Periodeafgrænsningsposter		85.643	98.357
Tilgodehavender		203.964	286.432
Likvide beholdninger		1.307.879	997.036
Omsætningsaktiver		1.870.700	1.752.531
Aktiver		4.135.565	3.904.786

Vester Såby Autoservice ApS

Balance 31. december 2016

	Note	2016 kr.	2015 kr.
Passiver			
Virksomhedskapital		160.000	160.000
Overført resultat		3.475.993	3.117.912
Egenkapital	7, 8	3.635.993	3.277.912
Leverandører af varer og tjenesteydelser		198.334	171.298
Anden gæld		301.239	455.577
Kortfristede gældsforpligtelser		499.573	626.874
Gældsforpligtelser		499.573	626.874
Passiver		4.135.565	3.904.786
Sikkerhedsstillelser og pantsætninger	9		
Ejerskab	10		
Udskudte skatteaktiver og forpligtelser	11		
Forpligtelser i henhold til leje- eller leasingkontrakter, der ikke er indregnet i balancen	12		

Noter

	2016	2015
1. Personaleomkostninger		
Lønninger	1.176.553	1.399.354
Andre omkostninger til social sikring	45.865	52.460
Andre personaleomkostninger	33.120	17.693
	1.255.538	1.469.507
Gennemsnitligt antal beskæftigede	5	5
2. Finansielle indtægter		
Andre finansielle indtægter	854	3.783
	854	3.783
3. Finansielle omkostninger		
Andre finansielle omkostninger	2.347	6.754
	2.347	6.754
4. Skat af årets resultat		
Skat af årets resultat	0	0
	0	0
5. Grunde og bygninger		
Kostpris primo	2.963.421	2.855.912
Tilgang i årets løb, herunder forbedringer	0	107.509
Kostpris ultimo	2.963.421	2.963.421
Af- og nedskrivninger primo	-872.190	-820.315
Årets afskrivninger	-53.681	-51.875
Af- og nedskrivninger ultimo	-925.871	-872.190
Regnskabsmæssig værdi ultimo	2.037.550	2.091.231
6. Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		
Kostpris primo	853.928	840.496
Tilgang i årets løb, herunder forbedringer	173.472	13.432
Kostpris ultimo	1.027.400	853.928
Af- og nedskrivninger primo	-792.903	-788.001
Årets afskrivninger	-7.181	-4.902
Af- og nedskrivninger ultimo	-800.084	-792.903
Regnskabsmæssig værdi ultimo	227.316	61.025

Noter**2016****2015****7. Virksomhedskapital**

Virksomhedskapitalen består af nom. 160 anparter á 1.000 kr. Anparterne er ikke opdelt i klasser og har alle samme stemmerettigheder.

Saldo primo	160.000	160.000
Saldo ultimo	160.000	160.000

Selskabskapitalen har været uændret de seneste 5 år.

8. Egenkapital

	Primo	Overført jf. resultat	Ultimo
Virksomhedskapital	160.000	0	160.000
Overført resultat	3.117.912	358.081	3.475.993
	3.277.912	358.081	3.635.993

9. Sikkerhedsstillelser og pantsætninger

Der er tinglyst et ejerpantebrev på selskabets ejendom på t.kr. 610 til sikkerhed for mellemværende med Spar Nord Bank A/S.

10. Ejerskab

Følgende kapitalejer ejer minimum 5% af kapitalen eller repræsenterer minimum 5% af stemmerne:

Finn Heelsberg Jørgensen, Bøgevej 28, 4070 Kirke Hyllinge
Ole Heelsberg Jørgensen, Kildevangen 67, 4400 Mørkøv

11. Udskudte skatteaktiver

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettigede skattemæssige underskud udgør:

Udskudte skatteaktiver	117.702	186.727
	117.702	186.727

12. Forpligtelser i henhold til leje- eller leasingkontrakter, der ikke er indregnet i balancen

Selskabet har indgået operationelle leje- og leasingaftaler for følgende beløb:

Restløbetid 2 år, med en gennemsnitlig ydelse på i alt kr. 899 i alt t.kr. 22.