

**Skovby Autoværksted ApS
Bjarkevej 14
8464 Galten**

CVR-nr. 74 11 15 13

Årsrapport for 2016/17

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære
generalforsamling den 19/3-2018


dirigent



LEIF MIKKELSEN & PARTNERE A/S
Registrerede revisorer

Indholdsfortegnelse

	Side
Påtegninger	
Ledespåtegning	3
Den uafhængige revisors revisionspåtegning	4
Ledelsesberetning	
Selskabsoplysninger	7
Ledelsesberetning	8
Årsregnskab	
Anvendt regnskabspraksis	9
Resultatopgørelse 1. oktober 2016 - 30. september 2017	13
Balance pr. 30. september 2017	14
Noter til årsrapporten	16

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. oktober 2016 - 30. september 2017 for Skovby Autoværksted 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. 30. september 2017 og resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. oktober 2016 - 30. september 2017.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

, den 19/3-2018

Direktion



Martin Stenskjær Jensen
direktør

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

Til kapitalejeren i Skovby Autoværksted ApS

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for Skovby Autoværksted ApS for regnskabsåret 1. oktober 2016 - 30. september 2017, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Det er vor opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. september 2017 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. oktober 2016 - 30. september 2017 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Grundlag for konklusion

Vi har udført vor revision i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark. Vort ansvar ifølge disse standarder og krav er nærmere beskrevet i revisionspåtegningens afsnit "Revisors ansvar for revisionen af årsregnskabet". Vi er uafhængige af selskabet i overensstemmelse med internationale etiske regler for revisorer (IESBA's Etiske regler) og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, ligesom vi har opfyldt vore øvrige etiske forpligtelser i henhold til disse regler og krav. Det er vor opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vor konklusion.

Væsentlig usikkerhed vedrørende fortsat drift

Uden at modificere vores konklusion henleder vi opmærksomheden på note 7 om usikkerhed om fortsat drift i regnskabet, hvoraf fremgår, at selskabet har haft et underskud på kr. 335.366. i regnskabsåret, der sluttede 30.09 2017, og at selskabets forpligtelser pr. denne dato overstiger selskabets aktiver med 126.057 kr. Disse forhold sammen med de i note om usikkerhed om fortsat drift øvrige nævnte forhold indikerer, at der er en væsentlig usikkerhed, der kan rejse betydelig tvivl om selskabets mulighed for at fortsætte driften.

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 for nødvendig for at udarbejde et årsregnskab uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl.

Ved udarbejdelsen af årsregnskabet er ledelsen ansvarlig for at vurdere selskabets evne til at fortsætte driften, at oplyse om forhold vedrørende fortsat drift, hvor dette er relevant, samt at udarbejde årsregnskabet på grundlag af regnskabsprincippet om fortsat drift, medmindre ledelsen enten har til hensigt at likvidere selskabet, indstille driften eller ikke har andet realistisk alternativ end at gøre dette.

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

Revisors ansvar for revisionen af årsregnskabet

Vort mål er at opnå høj grad af sikkerhed for, om årsregnskabet som helhed er uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl, og at afgive en revisionspåtegning med en konklusion. Høj grad af sikkerhed er et højt niveau af sikkerhed, men er ikke en garanti for, at en revision, der udføres i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, altid vil afdække væsentlig fejlinformation, når sådan findes. Fejlinformationer kan opstå som følge af besvigelser eller fejl og kan betragtes som væsentlige, hvis det med rimelighed kan forventes, at de enkeltvis eller samlet har indflydelse på de økonomiske beslutninger, som regnskabsbrugerne træffer på grundlag af årsregnskabet.

Som led i en revision, der udføres i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, foretager vi faglige vurderinger og opretholder professionel skepsis under revisionen. Herudover:

- Identificerer og vurderer vi risikoen for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl, udformer og udfører revisionshandlinger som reaktion på disse risici samt opnår revisionsbevis, der er tilstrækkeligt og egnet til at danne grundlag for vor konklusion. Risikoen for ikke at opdage væsentlig fejlinformation forårsaget af besvigelser er højere end ved væsentlig fejlinformation forårsaget af fejl, idet besvigelser kan omfatte sammensværgelser, dokumentfalsk, bevidste udeladelser, vildledning eller tilsidesættelse af intern kontrol.
- Opnår vi forståelse af den interne kontrol med relevans for revisionen for at kunne udforme revisionshandlinger, der er passende efter omstændighederne, men ikke for at kunne udtrykke en konklusion om effektiviteten af selskabets interne kontrol.
- Tager vi stilling til, om den regnskabspraksis, som er anvendt af ledelsen, er passende, samt om de regnskabsmæssige skøn og tilknyttede oplysninger, som ledelsen har udarbejdet, er rimelige.
- Konkluderer vi, om ledelsens udarbejdelse af årsregnskabet på grundlag af regnskabsprincippet om fortsat drift er passende, samt om der på grundlag af det opnåede revisionsbevis er væsentlig usikkerhed forbundet med begivenheder eller forhold, der kan skabe betydelig tvivl om selskabets evne til at fortsætte driften. Hvis vi konkluderer, at der er en væsentlig usikkerhed, skal vi i vor revisionspåtegning gøre opmærksom på oplysninger herom i årsregnskabet eller, hvis sådanne oplysninger ikke er tilstrækkelige, modificere vor konklusion. Vor konklusioner er baseret på det revisionsbevis, der er opnået frem til datoen for vor revisionspåtegning. Fremtidige begivenheder eller forhold kan dog medføre, at selskabet ikke længere kan fortsætte driften.
- Tager vi stilling til den samlede præsentation, struktur og indhold af årsregnskabet, herunder noteoplysningerne, samt om årsregnskabet afspejler de underliggende transaktioner og begivenheder på en sådan måde, at der gives et retvisende billede heraf.

Vi kommunikerer med den øverste ledelse om blandt andet det planlagte omfang og den tidsmæssige placering af revisionen samt betydelige revisionsmæssige observationer, herunder eventuelle betydelige mangler i intern kontrol, som vi identificerer under revisionen.

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

Udtalelse om ledelsesberetningen

Ledelsen er ansvarlig for ledelsesberetningen.

Vor konklusion om årsregnskabet omfatter ikke ledelsesberetningen, og vi udtrykker ingen form for konklusion med sikkerhed om ledelsesberetningen.

I tilknytning til vor revision af årsregnskabet er det vort ansvar at læse ledelsesberetningen og i den forbindelse overveje, om ledelsesberetningen er væsentligt inkonsistent med årsregnskabet eller vor viden opnået ved revisionen eller på anden måde synes at indeholde væsentlig fejlinformation.

Vort ansvar er derudover at overveje, om ledelsesberetningen indeholder krævede oplysninger i henhold til årsregnskabsloven.

Baseret på det udførte arbejde er det vor opfattelse, at ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet og er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens krav. Vi har ikke fundet væsentlig fejlinformation i ledelsesberetningen.

Horsens, den 19/3-2018

Leif Mikkelsen & Partnere A/S
Registrerede revisorer
CVR-nr. 32 67 64 21

Christian Lind Andreasen
Christian Lind Andreasen
Statsautoriseret revisor
MNE-nr. mne 34489

Selskabsoplysninger

Selskabet

Skovby Autoværksted ApS
Bjarkevej 14
8464 Galten

Telefon: 86945040

CVR-nr.: 74 11 15 13

Regnskabsperiode: 1. oktober 2016 - 30. september 2017

Hjemsted: Skanderborg

Direktion

Martin Stenskjær Jensen, direktør

Revision

Leif Mikkelsen & Partnere A/S
Registrerede revisorer
Høegh Guldbergs Gade 36 C, 1.th.
8700 Horsens

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets formål er drift af autoværksted og anden hermed beslægtet virksomhed.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultatopgørelse for 2016/17 udviser et underskud på kr. 335.365, og selskabets balance pr. 30. september 2017 udviser en negativ egenkapital på kr. 126.056.

Selskabet har således tabt mere end 50% af anpartskapitalen og er omfattet af selskabslovens regler om kapitaltab. Virksomheden har tidligere igennem mange år haft stabil indtjening. Det seneste år er virksomheden imidlertid blevet hårdt ramt af fald i aktiviteten med stærkt faldende indtjening og presset likviditet som konsekvens. Selskabets fortsatte drift er i forlængelse heraf betinget af, at selskabets bank samt andre eksterne kreditgivere fortsat stiller den fornødne kapital til rådighed. Ledelsen vurderer dog at den negative udvikling i aktiviteten kan vendes og der igen realiseres en fornuftig omsætning/aktivitet. Konkret har ledelsen i samarbejde med en ekstern virksomhedsrådgiver iværksat en række initiativer for at øge omsætningen. Ledelsen er endvidere i løbende dialog med banken om selskabets kredit og dets fortsatte engagement, som er afgørende for om virksomheden kan fortsætte driften. Selskabets bank har oplyst, at man ikke har planer om at opsige eller ændre i selskabets nuværende engagement. Ledelsen forventer således at det nuværende engagement med banken fortsætter, og årsregnskabet er derfor udarbejdet under forudsætning om selskabets fortsatte drift.

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 Skovby Autoværksted ApS for 2016/17 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Årsrapporten for 2016/17 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.

Bruttoresultat er et sammendrag af nettoomsætning samt andre driftsindtægter med fradrag af omkostninger til råvarer og hjælpematerialer og andre eksterne omkostninger.

Nettoomsætning

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

Nettoomsætningen måles til dagsværdien af det aftalte vederlag ekskl. moms og afgifter. Alle former for afgivne rabatter er fratrukket i nettoomsætningen.

Indtægter vedrørende tjenesteydelser, der omfatter salg af arbejdstimer, indregnes lineært i takt med, at serviceydelserne leveres.

Anvendt regnskabspraksis

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 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 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 samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen mv.

Skat af årets resultat

Virksomheden er omfattet af de danske regler om tvungen sambeskatning.

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

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.

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	Restværdi
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	5-10 år	0 %
Indretning af lejede lokaler	20 år	0 %

Aktiver med en kostpris på under kr. 13.200 omkostningsføres i anskaffelsesåret.

Anvendt regnskabspraksis

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

Deposita

Deposita måles til anskaffelsespris

Varebeholdninger

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

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

Nettorealisationseværdien for varebeholdninger opgøres som salgspris med fradrag af færdiggørelsesomkostninger og omkostninger, der afholdes for at effektuere salget. Værdien fastsættes under hensyntagen til varebeholdningers omsættelighed, ukurans og forventet udvikling i salgspris.

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.

Igangværende arbejder for fremmed regning

Igangværende arbejder for fremmed regning måles til salgsværdien af det udførte arbejde. Salgsværdien måles på baggrund af færdiggørelsesgraden på balancedagen og de samlede forventede indtægter på det enkelte igangværende arbejde. Færdiggørelsesgraden opgøres som andelen af de afholdte omkostninger i forhold til forventede samlede omkostninger på det enkelte igangværende arbejde.

Periodeafgrænsningsposter

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

Værdipapirer og kapitalandele

Kapitalandele i unoterede selskaber indregnes til dagsværdi. Kostprisen er anvendt som målegrundlag.

Egenkapital

Udbytte

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

Anvendt regnskabspraksis

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 gældsmetode 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.

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 nettorealisationsværdi.

Gældsforpligtelser

Finansielle forpligtelser indregnes ved lånoptagelse til det modtagne provenu efter 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, så forskellen mellem provenu- et og den nominelle værdi indregnes i resultatopgørelsen over låneperioden.

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

Resultatopgørelse 1. oktober 2016 - 30. september 2017

	<u>Note</u>	<u>2016/17</u> kr.	<u>2015/16</u> kr.
Bruttofortjeneste		906.218	1.730.518
Personaleomkostninger	1	<u>-1.159.747</u>	<u>-1.383.451</u>
Resultat før af- og nedskrivninger (EBITDA)		-253.529	347.067
Af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver		-46.370	-45.106
Andre driftsomkostninger		<u>1.500</u>	<u>37.200</u>
Resultat af ordinær drift før dagsværdireguleringer		-298.399	339.161
Resultat før finansielle poster		-298.399	339.161
Finansielle indtægter	2	11.500	40.639
Finansielle omkostninger	3	<u>-42.638</u>	<u>-21.762</u>
Resultat før skat		-329.537	358.038
Skat af årets resultat	4	<u>-5.828</u>	<u>-81.875</u>
Årets resultat		<u>-335.365</u>	<u>276.163</u>
Overført resultat		<u>-335.365</u>	<u>276.163</u>
		<u>-335.365</u>	<u>276.163</u>

Balance pr. 30. september 2017

	<u>Note</u>	<u>2016/17</u> kr.	<u>2015/16</u> kr.
Aktiver			
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		111.854	134.006
Indretning af lejede lokaler		151.006	165.225
Materielle anlægsaktiver	5	262.860	299.231
Deposita		66.000	0
Finansielle anlægsaktiver		66.000	0
Anlægsaktiver i alt		328.860	299.231
Færdigvarer og handelsvarer		100.757	50.000
Varebeholdninger		100.757	50.000
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		133.548	364.987
Igangværende arbejder for fremmed regning		4.965	65.000
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		27.839	634.541
Andre tilgodehavender		195.445	439.201
Udskudt skatteaktiv		0	1.001
Periodeafgrænsningsposter		72.666	27.403
Tilgodehavender		434.463	1.532.133
Værdipapirer		30.000	30.000
Værdipapirer		30.000	30.000
Likvide beholdninger		1.897	704.985
Omsætningsaktiver i alt		567.117	2.317.118
Aktiver i alt		895.977	2.616.349

Balance pr. 30. september 2017

	<u>Note</u>	<u>2016/17</u> kr.	<u>2015/16</u> kr.
Passiver			
Virksomhedskapital		200.000	200.000
Overført resultat		1.353.944	1.689.309
Foreslået ekstraordinært udbytte		<u>-1.680.000</u>	<u>0</u>
Egenkapital	6	<u>-126.056</u>	<u>1.889.309</u>
Banker		617.670	0
Leverandører af varer og tjenesteydelser		142.828	106.901
Gæld til tilknyttede virksomheder		0	288.104
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse		123	0
Skyldigt sambeskatningsbidrag		0	75.548
Anden gæld		<u>261.412</u>	<u>256.487</u>
Kortfristede gældsforpligtelser		<u>1.022.033</u>	<u>727.040</u>
Gældsforpligtelser i alt		<u>1.022.033</u>	<u>727.040</u>
Passiver i alt		<u>895.977</u>	<u>2.616.349</u>
Usikkerhed om fortsat drift (going concern)	7		
Eventualposter m.v.	8		
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	9		

Noter

	<u>2016/17</u> kr.	<u>2015/16</u> kr.
1 Personaleomkostninger		
Lønninger	916.838	1.098.668
Pensioner	138.568	174.851
Andre omkostninger til social sikring	61.523	54.435
Andre personaleomkostninger	42.818	55.497
	<u>1.159.747</u>	<u>1.383.451</u>
Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	<u>5</u>	<u>5</u>
	<u>2016/17</u> kr.	<u>2015/16</u> kr.
2 Finansielle indtægter		
Renteindtægter fra tilknyttede virksomheder	7.301	818
Andre finansielle indtægter	4.199	39.821
	<u>11.500</u>	<u>40.639</u>
	<u>2016/17</u> kr.	<u>2015/16</u> kr.
3 Finansielle omkostninger		
Finansielle omkostninger tilknyttede virksomheder	0	14.293
Andre finansielle omkostninger	42.638	7.469
	<u>42.638</u>	<u>21.762</u>
4 Skat af årets resultat		
Årets aktuelle skat	4.827	75.548
Årets udskudte skat	1.001	6.327
	<u>5.828</u>	<u>81.875</u>

Noter

5 Materielle anlægsaktiver

	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	Indretning af le- jede lokaler
Kostpris 1. oktober 2016	503.848	284.342
Tilgang i årets løb	16.000	0
Afgang i årets løb	-30.000	0
Kostpris 30. september 2017	<u>489.848</u>	<u>284.342</u>
Opskrivninger 1. oktober 2016	0	0
Opskrivninger 30. september 2017	<u>0</u>	<u>0</u>
Af- og nedskrivninger 1. oktober 2016	369.842	119.118
Årets afskrivninger	32.152	14.218
Tilbageførte ned- og afskrivninger på afhændede aktiver	-24.000	0
Af- og nedskrivninger 30. september 2017	<u>377.994</u>	<u>133.336</u>
Regnskabsmæssig værdi 30. september 2017	<u>111.854</u>	<u>151.006</u>

Noter

6 Egenkapital

	Virksomheds- kapital	Overført resultat	Foreslået ekstraordinært udbytte	I alt
Egenkapital 1. oktober 2016	200.000	1.689.309	0	1.889.309
Betalt ordinært udbytte	0	0	-1.680.000	-1.680.000
Årets resultat	0	-335.365	0	-335.365
Egenkapital 30. september 2017	200.000	1.353.944	-1.680.000	-126.056

7 Usikkerhed om fortsat drift (going concern)

Selskabets resultatopgørelse for 2016/17 udviser et underskud på kr. 335.366, og selskabets balance pr. 30. september 2017 udviser en negativ egenkapital på kr. 126.057.

Selskabet har således tabt mere end 50% af anpartskapitalen og er omfattet af selskabslovens regler om kapitaltab.

Virksomheden har tidligere igennem mange år haft stabil indtjening. Det seneste år er virksomheden imidlertid blevet hårdt ramt af fald i aktiviteten med stærkt faldende indtjening og presset likviditet som konsekvens. Selskabets fortsatte drift er i forlængelse heraf betinget af, at selskabets bank samt andre eksterne kreditgivere fortsat stiller den fornødne kapital til rådighed.

Ledelsen vurderer dog at den negative udvikling i aktiviteten kan vendes og der igen realiseres en fornuftig omsætning/aktivitet. Konkret har ledelsen i samarbejde med en ekstern virksomhedsrådgiver iværksat en række initiativer for at øge omsætningen.

Ledelsen er endvidere i løbende dialog med banken om selskabets kredit og dets fortsatte engagement, som er afgørende for om virksomheden kan fortsætte driften. Selskabets bank har oplyst, at man ikke har planer om at opsig eller ændre i selskabets nuværende engagement.

Ledelsen forventer således at det nuværende engagement med banken fortsætter, og årsregnskabet er derfor udarbejdet under forudsætning om selskabets fortsatte drift.

8 Eventualposter m.v.

Kautions- og garantiforpligtelser

Selskabet er sambeskattet med moderselskabet MSJ Auto Holding ApS (Administrationsselskab) og hæfter solidarisk med øvrige sambeskattede selskaber for betaling af selskabsskat for indkomståret 2017 og frem samt for kildeskat på udbytter, renter og royalties. Eventuelle senere korrektioner af selskabsskatter og kildeskatter vil kunne medføre, at selskabernes hæftelse udgør et større beløb.

Selskabet har indgået operationelle leje- og leasingaftaler for følgende beløb

Leasingforpligtelser, restløbetid i 54 mdr. med en gennemsnitlig ydelse på kr. 2.544, i alt kr 137.376.
Huslejeoplygninger, årlig husleje, kr. 264.000, uopsigelig til 30/4-2022.

Noter

9 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Til sikkerhed for bankgæld har selskabet givet pant på tkr. 700 i nuværende og fremtidige erhvervelser af simple fordringer hidrørende fra salg af varer og tjenesteydelser, driftsinventar og driftsmateriel og varelager efter reglerne om virksomhedspant (flydende pant). Den bogførte værdi af aktiver omfattet af virksomhedspantet udgør pr. 30/9 2017 t. kr. 497.