

Årsrapport for 2017/18

01.06.17 - 31.05.18

Autogummicentralen i Nyk. F. ApS

Markedsgade 10
4800 Nykøbing F.

CVR-nr. 89571111

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 30. oktober 2018.

Dirigent:

A handwritten signature in blue ink, appearing to read "Per Mortensen", is written over a horizontal line.

Per Mortensen

LOU REVISION
REGISTRERET REVISIONSAKTIESELSKAB
TOLDBODGADE 11
DK-4800 NYKØBING F.
T: 5485 1133 . F: 5485 3702
CVR NR. 31579309



LOUREVISION.DK

MEMBER OF
DANSKE REVISORER

FSK*

Indholdsfortegnelse

Ledelsespåtegning	2
Den uafhængige revisors erklæringer	3
Virksomhedsoplysninger	4
Ledelsesberetning	5
Anvendt regnskabspraksis	6
Resultatopgørelse 1. juni - 31. maj	9
Balance 31. maj	10
Balance 31. maj	11
Noter til årsrapporten	12

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for Autogummicentralen i Nyk. F. ApS for regnskabsåret 2017/18.

Årsrapporten, der ikke er revideret, er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Ledelsen 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. 31. maj 2018 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juni 2017 - 31. maj 2018.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Nykøbing F., den 30. oktober 2018.

Direktion



Per Mortensen

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til den daglige ledelse i Autogummicentralen i Nyk. F. ApS

Vi har opstillet årsrapporten for Autogummicentralen i Nyk. F. ApS for regnskabsåret 1. juni – 31. maj 2018 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsrapporten omfatter ledelsespåtegning, ledelsesberetning, 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 årsrapporten i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR – danske revisors Etske regler for revisorer, herunder principper vedrørende integritet, objektivitet, faglig kompetence og fornøden omhu.

Årsrapporten samt nøjagtigheden og fuldstændigheden af de oplysninger, der er anvendt til opstillingen af årsrapporten, 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 årsrapporten. Vi udtrykker derfor ingen revisions- eller reviewkonklusion om, hvorvidt årsrapporten er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Nykøbing F., den 30. oktober 2018

Lou Revision

registreret revisionsaktieselskab

CVR 31579309



Martin Oluf Andersen

Statsautoriseret revisor

MNE30250

Virksomhedsoplysninger

Selskabet

Autogummicentralen i Nyk. F. ApS
Markedsgade 10
4800 Nykøbing F.

CVR-nr.: 89571111
Hjemstedskommune: Guldborgsund
Regnskabsår: 1. juni - 31. maj

Direktion

Per Mortensen

Revisor

Lou Revision
Registreret revisionsaktieselskab
Toldbodgade 11
4800 Nykøbing F.

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets hovedaktivitet har i lighed med tidligere år været udlejning af fast ejendom.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabet har fortsat sine normale driftsaktiviteter. Der har ikke været enkeltstående begivenheder i regnskabsåret, som er af så væsentlig karakter, at det kræver omtale i ledelsesberetningen.

Årets udvikling og resultat anses for utilfredsstillende.

Betydningsfulde hændelser efter regnskabsårets afslutning

Der er ikke indtruffet begivenheder efter regnskabsårets afslutning, som væsentligt vil forrykke vurderingen af virksomhedens forhold.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Autogummicentralen i Nyk. F. ApS for 2017/18 er aflagt efter årsregnskabslovens regnskabsklasse B med tilvalg af enkelte regler fra klasse C.

Anvendt regnskabspraksis er den samme som sidste år.

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 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 ressourcer 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 gevinster, tab og risici, der fremkommer, inden årsrapporten aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterede på balancedagen.

RESULTATOPGØRELSEN

Bruttofortjeneste

Bruttofortjenesten er en sammendragning af lejeindtægter, andre driftsindtægter, vareforbrug samt andre eksterne omkostninger.

Lejeindtægter indregnes i resultatopgørelsen efter faktureringskriteriet.

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til administration mv.

Personaleomkostninger

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

Finansielle indtægter

Renteindtægter, udbytte fra børsnoterede aktier, kursgevinster på obligationer og aktier, rentegodtgørelse under acontoskatteordningen samt positive valutakursdifferencer vedrørende transaktioner i fremmed valuta. Realiserede

Anvendt regnskabspraksis

valutakursdifferencer opgøres som forskellen mellem transaktionsdagens kurs og kursen på betalingsdagen. Ikke-realiserede valutakursdifferencer opgøres som forskellen mellem transaktionsdagens kurs og balancedagens kurs.

Finansielle omkostninger

Renteomkostninger, kurstab på obligationer, aktier og realkreditlån, rentetillæg under acontoskatteordningen samt nedskrivning af tilgodehavender og andre finansielle aktiver.

Skat af årets resultat

Skat af årets resultat omfatter årets skat og årets forskydning i udskudt skat. Aktuel skat beregnes med udgangspunkt i årets resultat før skat, korrigeret for ikke-skattepligtige indtægter og omkostninger. Ved beregningen er anvendt en skatteprocent på 22,0.

Selskabet er omfattet af reglerne om tvungen sambeskatning. Moderselskabet er administrationsselskab og betaler dermed koncernens samlede selskabsskat til skattemyndighederne.

Skyldig og tilgodehavende selskabsskat, som endnu ikke er afregnet med administrationsselskabet, indregnes i balancen som "selskabsskat".

BALANCEN

Materielle anlægsaktiver

Erhvervede anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger. Der foretages lineære afskrivninger baseret på en vurdering af de enkelte aktivers brugstider. Aktivernes skønnede restværdi efter afsluttet brugstid indgår ikke i afskrivningsgrundlaget

	<i>Brugstid</i>	<i>Restværdi</i>
Bygninger (der afskrives ikke på grundens værdi)	50 år	1.285 t.kr.

Anlægsaktiver nedskrives til genindvindingsværdi, hvis denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi. Fortjeneste og tab ved salg af anlægsaktiver indregnes i resultatopgørelsen under posten "afskrivninger".

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris. Det svarer i al væsentlighed til nominal værdi reduceret med nedskrivning til imødegåelse af forventede tab.

Andre tilgodehavender

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettiget skattemæssigt underskud, måles til den værdi, hvortil de forventes at blive anvendt, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser.

Periodeafgrænsningsposter

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

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 alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser.

Der foretages regulering af udskudt skat vedrørende foretagne eliminerings af urealiserede koncerninterne avancer og -tab.

Udskudt skat måles på grundlag af de skatteregler og skattesatser i de respektive lande, der med balancedagens lovgivning vil være gældende, når den udskudte skat forventes udløst som aktuel skat.

Gældsforpligtelser

Gæld måles som udgangspunkt til amortiseret kostpris. Hvor der hverken er kurstab eller kursgevinst, svarer amortiseret kostpris i al væsentlighed til nominel restgæld.

Selskabsskat, periodeafgrænsningsposter og øvrige ikke-finansielle forpligtelser måles til nettorealiseringsværdi.

Resultatopgørelse 1. juni - 31. maj

	Note	2017/18 kr.	2016/17 tkr.
Bruttofortjeneste		158.609	121
Af- og nedskrivninger af anlægsaktiver		63.587	64
Ordinært resultat før finansielle poster		95.022	57
Andre finansielle indtægter		13.453	20
Finansielle omkostninger fra tilknyttede virksomheder		15.897	15
Andre finansielle omkostninger		73.107	81
Resultat før skat		19.472	-19
Skat af årets resultat	1	5.269	-6
Årets resultat		14.203	-13
Forslag til resultatdisponering			
Overført fra tidligere år		587.359	600
Årets resultat		14.203	-13
Til disposition		601.562	587
Overført til næste år		601.562	587
Disponeret i alt		601.562	587

Balance 31. maj

	Note	<u>2017/18</u>	<u>2016/17</u>
		kr.	tkr.
Aktiver			
Grunde og bygninger		<u>2.208.306</u>	<u>2.272</u>
Materielle anlægsaktiver i alt		<u>2.208.306</u>	<u>2.272</u>
Anlægsaktiver i alt		<u>2.208.306</u>	<u>2.272</u>
Andre tilgodehavender	2	382.761	403
Periodeafgrænsningsposter		<u>9.901</u>	<u>10</u>
Tilgodehavender i alt		<u>392.661</u>	<u>413</u>
Likvide beholdninger		<u>1.146</u>	<u>2</u>
Omsætningsaktiver i alt		<u>393.807</u>	<u>415</u>
Aktiver i alt		<u>2.602.113</u>	<u>2.687</u>

Balance 31. maj

	Note	2017/18	2016/17
		kr.	tkr.
Passiver			
Selskabskapital		275.000	275
Overført resultat		601.562	587
Egenkapital i alt	3	876.562	862
Hensættelse til udskudt skat		75.591	68
Hensatte forpligtelser i alt		75.591	68
Gæld til realkreditinstitutter		858.514	1.124
Anden gæld		125.000	0
Langfristede gældsforpligtelser i alt	4	983.514	1.124
Kortfristet del af langfristet gæld		164.109	202
Leverandører af varer og tjenesteydelser		10.000	10
Gæld til tilknyttede virksomheder		329.878	320
Anden gæld		152.941	87
Periodeafgrænsningsposter		9.518	12
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		666.446	632
Gældsforpligtelser i alt		1.649.960	1.756
Passiver i alt		2.602.113	2.687
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	5		
Eventualposter m.v.	6		

Noter til årsrapporten

1	Skat af årets resultat	2017/18	2016/17
		kr.	tkr.
	Skat af årets resultat	-2.122	-2
	Udskudt skat af årets resultat	7.391	-4
	Skat af årets resultat i alt	5.269	-6

2	Andre tilgodehavender	2017/18	2016/17
		kr.	tkr.
	Pantebrev Jonasson Dæk ApS	370.677	391
	Tilgodehavende renter pantebrev	6.178	8
	Tilgodehavende skat	5.906	4
	Andre tilgodehavender i alt	382.761	403

Heraf udgør langfristet tilgodehavende kr. 72.000.

3	Egenkapital	Selskabs- kapital	Overført resultat	I alt
		kr.	kr.	kr.
	Saldo primo	275.000	587.359	862.359
	Årets resultat	0	14.203	14.203
	Saldo ultimo	275.000	601.562	876.562

4 Langfristede gældsforpligtelser

Følgende del af gælden forfalder til betaling efter 5 år: DKK 195.079.

5 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Til sikkerhed for mellemværende med kreditinstitut er der tinglyst ejerpantebreve i ejendommen med nom. DKK 1.500.000. Ejendommens værdi er i årsrapporten indregnet med DKK 2.271.893.

Endvidere er gæld til realkreditinstitut sikret ved pant i ejendommen.

6 **Eventualposter m.v.**

Ingen.