

Ulfborg Autolager ApS

*Industriarealet 19
DK 6990 Ulfborg*

CVR-nummer: 12523440

ÅRSRAPPORT

1. juli 2014 til 30. juni 2015

(27. regnskabsår)

Nærværende årsrapport er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære
generalforsamling, den 2. december 2015

Kim Sønderby, dirigent

INDHOLDSFORTEGNELSE

Påtegninger

Ledelsespåtegning	3
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	4

Ledelsesberetning mv.

Selskabsoplysninger	5
Ledelsesberetning	6

Årsregnskab 1. juli 2014 - 30. juni 2015

Anvendt regnskabspraksis	7
Resultatopgørelse	10
Balance	11
Noter	13

LEDELSESPÅTEGNING

Bestyrelsen og direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for perioden 1. juli 2014 - 30. juni 2015 for Ulfborg Autolager ApS.

Årsrapporten, der ikke er revideret, aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.
Bestyrelsen og direktionen anser betingelserne for at undlade revision for opfyldt.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2015 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for perioden 1. juli 2014 - 30. juni 2015.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Ulfborg, den 2. december 2015

Ulfborg Autolager ApS
Direktion

Poul Bertelsen

Kim Sønderby

Bestyrelse

Karl Henrik Henriksen
Formand

Poul Bertelsen

Kim Sønderby

REVISORS ERKLÆRING OM OPSTILLING AF ÅRSREGNSKAB

Til den daglige ledelse i Ulfborg Autolager ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Ulfborg Autolager ApS for perioden 1. juli 2014 - 30. juni 2015 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 revisors 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.

Hvide Sande, den 2. december 2015

Revisionsfirmaet Jesper Clausen

Jesper Clausen
Registreret revisor

SELSKABSOPLYSNINGER

Selskabet	Ulfborg Autolager ApS Industriarealet 19 6990 Ulfborg
	Telefon: 97 49 12 00 Telefax: 97 49 13 59 E-mail: ubb@dataophug.dk
	CVR-nr.: 12 52 34 40 Stiftet: 2. november 1988 Regnskabsår: 1. juli - 30. juni Kundenr.: 9102001
Bestyrelse	Karl Henrik Henriksen, formand Poul Bertelsen Kim Sønderby
Direktion	Poul Bertelsen Kim Sønderby
Pengeinstitut	Nordea Bank Danmark A/S Kongensgade 44-48 6700 Esbjerg
Revisor	Revisionsfirmaet Jesper Clausen Nørregade 78 6960 Hvide Sande
Generalforsamling	Ordinær generalforsamling afholdes den 2. december 2015 på selskabets adresse.

LEDELSESBERETNING

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets hovedaktiviteter har i lighed med tidligere år bestået i at drive handel og anden dermed i forbindelse stående virksomhed, herunder autoophugning og videresalg af autodele.

Usædvanlige forhold

Der har i regnskabsåret ikke været usædvanlige forhold der kunne give anledning til usikkerhed ved indregning eller måling.

Betydningsfulde hændelser indtruffet efter statusdag

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

Forventet udvikling, herunder særlige forudsætninger og usikre faktorer

Selskabet påregner at fortsætte sine nuværende aktiviteter med et tilsvarende driftsresultat. Årets resultat anses for mindre tilfredsstillende.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

GENERELT

Årsregnskabet for Ulfborg Autolager ApS for 2014/15 er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for selskaber i regnskabsklasse B.

Under henvisning til årsregnskabslovens § 110 er der ikke udarbejdet koncernregnskab, da koncernen ikke overskrider beløbsgrænserne.

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

Generelt om indregning og måling

Regnskabet er udarbejdet med udgangspunkt i det historiske kostprisprincip.

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med at de indtjenes. Herudover 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.

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 amortisering af forskellen mellem kostprisen og det nominelle beløb.

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

Som målevaluta benyttes danske kroner. Alle andre valutaer anses som fremmed valuta.

RESULTATOPGØRELSEN

Generelt

Med henvisning til årsregnskabslovens § 32 er visse indtægter og omkostninger sammendraget i regnskabsposten bruttfortjeneste.

Bruttfortjeneste

Bruttfortjenesten består af sammentrækning af regnskabsposterne ”nettoomsætning, ændring i lagre af færdigvarer, varer under fremstilling og handelsvarer, andre driftsindtægter, omkostninger til råvarer og hjælpematerialer samt andre eksterne omkostninger”.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter lønninger og øvrige lønrelaterede omkostninger, herunder sygedagpenge til

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

virksomhedens ansatte med fradrag af lønrefusioner fra det offentlige.

Andre driftsomkostninger

Andre driftsomkostninger indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedens væsentligste aktivitet.

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 godtgørelser under acontoskatteordningen mv. Udbytte fra andre kapitalandele indtægtsføres i det regnskabsår, hvor udbyttet deklarerer.

Skat af årets resultat

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

Ændring i udskudt skat som følge af ændringer i skattesatser indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat, og direkte på egenkapitalen med den del, der kan henføres til posteringer direkte på egenkapitalen.

BALANCEN

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver 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.

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen samt omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til at blive taget i brug. For egenfremstillede aktiver omfatter kostprisen omkostninger til materialer, komponenter, underleverandører, direkte lønforbrug samt indirekte produktionsomkostninger.

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

	<u>Brugstid</u>
Bygninger	30 år
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	5-7 år

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til vurderingspriser.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi. Værdien reduceres med nedskrivning til imødegåelse af forventede tab.

Nedskrivninger til tab opgøres på grundlag af en individuel vurdering af de enkelte tilgodehavender.

Udbytte

Forslag til udbytte for regnskabsåret indregnes som en særskilt post under egenkapitalen. Forslag til udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på generalforsamlingen.

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 acontoskatte.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser. I de tilfælde, f.eks. vedrørende aktier, hvor opgørelse af skatteværdien kan foretages efter alternative beskatningsregler, måles udskudt skat 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 nettorealiseringsværdi.

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. Ændring i udskudt skat som følge af ændringer i skattesatser indregnes i resultatopgørelsen.

Gældsforpligtelser

Finansielle gældsforpligtelser indregnes ved lånoptagelse til det modtagne provenu med 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, således at forskellen mellem provenuet og den nominelle værdi indregnes i resultatopgørelsen over låneperioden.

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 afskrivning af lånets kursregulering på optagelsestidspunktet.

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

RESULTATOPGØRELSE
1. JULI 2014 - 30. JUNI 2015

	2014/15	2013/14
BRUTTOFORTJENESTE	1.118.196	1.749.269
Personaleomkostninger	-1.115.913	-1.136.479
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver.....	-120.542	-162.536
DRIFTSRESULTAT	-118.259	450.254
Andre finansielle indtægter	11.183	26.170
Andre finansielle omkostninger	-59.088	-69.597
RESULTAT FØR SKAT	-166.164	406.827
Skat af årets resultat	103.317	-66.118
ÅRETS RESULTAT (- = UNDERSKUD)	-62.847	340.709
FORSLAG TIL RESULTATDISPONERING		
Forslag til udbytte for regnskabsåret	0	200.000
Overført resultat	-62.847	140.709
DISPONERET I ALT	-62.847	340.709

BALANCE PR. 30. JUNI 2015
 AKTIVER

	2015	2014
Grunde og bygninger.....	1.542.484	1.640.558
Produktionsanlæg og maskiner	90.137	112.605
Materielle anlægsaktiver	1.632.621	1.753.163
ANLÆGSAKTIVER	1.632.621	1.753.163
Varelager	714.725	756.960
Varebeholdninger	714.725	756.960
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	376.328	398.730
Selskabsskat	6.000	0
Andre tilgodehavender	0	2.432
Tilgodehavender	382.328	401.162
Likvide beholdninger	23.692	18.926
OMSÆTNINGSAKTIVER.....	1.120.745	1.177.048
AKTIVER	2.753.366	2.930.211

BALANCE PR. 30. JUNI 2015
PASSIVER

	2015	2014
Virksomhedskapital.....	200.000	200.000
Reserve for opskrivninger	304.101	304.101
Overført resultat	101.125	163.972
Forslag til udbytte for regnskabsåret	0	200.000
1 EGENKAPITAL	605.226	868.073
Hensættelse til udskudt skat	14.000	117.229
HENSATTE FORPLIGTELSER	14.000	117.229
Prioritetsgæld	994.036	1.067.701
Langfristede gældsforpligtelser.....	994.036	1.067.701
Kortfristet andel af langfristede gældsforpligtelser.....	76.500	75.800
Kreditinstitutter	491.044	217.492
Leverandører af varer og tjenesteydelser	138.801	123.158
Selskabsskat	0	59.447
Anden gæld	433.759	401.311
Kortfristede gældsforpligtelser	1.140.104	877.208
GÆLDSFORPLIGTELSER.....	2.134.140	1.944.909
PASSIVER	2.753.366	2.930.211

- 2 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser
- 3 Ejerforhold

NOTER

	Primo	Forslag til resultatdisponering	Ultimo
1 Egenkapital			
Virksomhedskapital.....	200.000	0	200.000
Reserve for opskrivninger	304.101	0	304.101
Overført resultat	163.972	-62.847	101.125
Forslag til udbytte for regnskabsåret.....	200.000	-200.000	0
	868.073	-262.847	605.226

2 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Virksomheden har påtaget sig følgende leasingforpligtelser:

Nordea Finans Danmark A/S
Udløber 1/3 2020
Månedlig ydelse 3.971 kr. ekskl. moms

Til sikkerhed for gæld til kreditinstitutter er der tinglyst i selskabet ejendomme

1. pant: Realkreditpantebrev 201.900 euro
 - 2: pant: Ejerpantebrev kr. 600.000
- Ejendommen indgår med en regnskabsmæssig værdi på t.kr. 1.542.

Der er stillet garanti kr. 35.000, Holstebro Kommune.

3 Ejerforhold

Følgende kapitalejere er noteret i selskabets ejerbog som ejende minimum 5 % af stemmerne eller minimum 5 % af anpartskapitalen:

Karl Henrik Henriksen, Strandvejen 79, DK 6854 Henne, ejer 50 %
KS Madum Holding ApS CVR.nr. 2983 9751, ejer 25%
Poul Bertelsen Holding ApS, CVR.nr. 2983 9778, ejer 25%