



Strøby Autoværksted ApS

Kirkehøjen 8

4600 Køge

(CVR-nr. 32 28 37 72)

Årsrapport for 2011/12

Godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 30/10 2012

Dirigent

Indholdsfortegnelse

1

	Side
Selskabsoplysninger	2
Påtegninger	
Ledelsespåtegning	3
Den uafhængige revisors erklæring	4
Årsregnskab for 1. juli 2011 - 30. juni 2012	
Anvendt regnskabspraksis	6
Resultatopgørelse	9
Balance	10
Noter	12

Selskabsoplysninger

Selskabet Strøby Autoværksted ApS
Kirkehøjen 8
4600 Køge

Telefon: 56 57 79 15
E-mail: stroebyauto@gmail.com

CVR-nr.: 32 28 37 72
Regnskabsperiode: 1. juli 2011 - 30. juni 2012

Aktivitet Selskabets hovedaktivitet er Autoværksted

Direktion Mary Viller Hansen

Revisor Addere Revision
statsautoriseret revisionspartnerselskab
Galoche Allé 6, 4600 Køge
www.addere.dk

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for 1. juli 2011 - 30. juni 2012 for Strøby Autoværksted ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2012 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2011 - 30. juni 2012.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Revision af årsregnskabet for det kommende regnskabsår er fravalgt. Direktionen anser betingelserne for at undlade revisionen for opfyldt.

Vallø, den 17. oktober 2012

Direktion



Mary Viller Hansen

Den uafhængige revisors erklæring

Til kapitalejerne i Strøby Autoværksted ApS

Vi har efter aftale udført review af årsregnskabet for Strøby Autoværksted ApS for 1. juli 2011 - 30. juni 2012, der udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Selskabets ledelse har ansvaret for årsregnskabet. Vores ansvar er på grundlag af vores review at afgive en konklusion om årsregnskabet.

Det udførte review

Vi har udført vores review i overensstemmelse med den internationale standard om review og yderligere krav ifølge dansk revisorlovgivning. Dette kræver, at vi tilrettelægger og udfører reviewet med henblik på at opnå begrænset grad af sikkerhed for, at årsregnskabet ikke indeholder væsentlig fejlinformation. Et review er begrænset til først og fremmest at omfatte forespørgsler til selskabets ledelse og medarbejdere samt analyser af regnskabstal og giver derfor mindre sikkerhed end en revision. Vi har ikke udført revision og afgiver derfor ingen revisionskonklusion om årsregnskabet.

Konklusion

Ved det udførte review er vi ikke blevet bekendt med forhold, der giver os anledning til at konkludere, at årsregnskabet ikke giver et retvisende billede af virksomhedens aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2012 samt af resultatet af virksomhedens aktivitet for regnskabsåret 1. juli 2011 - 30. juni 2012 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Køge, den 17. oktober 2012

Addere Revision
statsautoriseret revisionspartnerselskab



Brian Hildskov Hansen
statsautoriseret revisor

GENERELT

Årsregnskabet for Strøby Autoværksted ApS er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

GENERELT OM INDREGNING OG MÅLING

Aktiver indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil tilflyde virksomheden, og aktivets værdi kan måles pålideligt.

Forpligtelser indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske ressourcer vil fragå virksomheden, 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 og tillæg/fradrag af den akkumulerede amortisering af forskellen mellem kostprisen og det nominelle beløb.

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

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.

RESULTATOPGØRELSEN

Nettoomsætning

Nettoomsætningen indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang, og såfremt indtægten kan opgøres pålideligt og forventes modtaget. Nettoomsætningen indregnes med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Anvendt regnskabspraksis

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, finansielle omkostninger ved finansiel leasing mv.

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.

BALANCEN

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger. Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid. Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen samt omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til at blive taget i brug.

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

- 10 år - Indretning af lejede lokaler
- 3-9 år - Andre anlæg, driftsmateriel og inventar

Aktiver med en kostpris på under kr. 12.300 indregnes i resultatopgørelsen i anskaffelsesåret.

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

Leasingkontrakter

Leasingkontrakter vedrørende materielle anlægsaktiver, hvor selskabet har alle væsentlige risici og fordele forbundet med ejendomsretten (finansiel leasing) indregnes i balancen som aktiver. Aktiverne måles ved første indregning til opgjort kostpris svarende til dagsværdien eller (hvis lavere) til nutidsværdien af de fremtidige leasingydelse. Finansielt leasede aktiver afskrives som øvrige tilsvarende materielle anlægsaktiver. Den kapitaliserede restleasingforpligtelse indregnes i balancen som en gældsforpligtelse, og leasingydelsens rentedel indregnes over kontraktens løbetid i resultatopgørelsen. Der beregnes udskudt skat af en eventuel forskelsværdi.

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris på grundlag af vejede gennemsnitspriser. I tilfælde, hvor nettorealisationseværdien er lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi.

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

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

Tilgodehavender

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

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Skyldig skat 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. For indeværende år er anvendt en skattesats på 25%.

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 indenfor samme juridiske skatteenhed. Eventuelle udskudte nettoskatteaktiver måles til nettorealisationseværdi.

Gældsforpligtelser

Finansielle forpligtelser indregnes ved låneoptagelse 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, således at forskellen mellem provenuet og den nominelle værdi indregnes i resultatopgørelsen over låneperioden.

Gæld til leverandører samt anden gæld måles til nominelle værdier.

Resultatopgørelse 1. juli - 30. juni

8

<u>Note</u>	2011/12 kr.	2010/11 kr.
Bruttofortjeneste	1.485.567	1.625.052
1 Personaleomkostninger	-1.487.255	-1.535.812
Af- og nedskrivninger	-28.745	-37.175
Andre driftsomkostninger	-77.561	0
Driftsresultat	-107.994	52.065
Andre finansielle indtægter	10.824	5.175
Andre finansielle omkostninger	-23.379	-20.264
Resultat før skat	-120.549	36.976
2 Skat af årets resultat	29.264	-11.893
ÅRETS RESULTAT	-91.285	25.083
Forslag til resultatdisponering		
Overført resultat	-91.285	25.083
Anvendelse i alt	-91.285	25.083

Balance pr. 30. juni

AKTIVER

<u>Note</u>	2011/12 kr.	2010/11 kr.
Indretning af lejede lokaler	0	77.561
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	102.262	110.882
Materielle anlægsaktiver i alt	102.262	188.443
Andre tilgodehavender	13.000	26.770
Finansielle anlægsaktiver i alt	13.000	26.770
ANLÆGSAKTIVER I ALT	115.262	215.213
Råvarer og hjælpematerialer	325.339	330.115
Varebeholdninger i alt	325.339	330.115
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	222.721	232.737
Selskabsskat	3.254	0
Udskudt skatteaktiv	17.407	0
Andre tilgodehavender	27.014	30.375
Periodeafgrænsningsposter	40.354	14.798
Tilgodehavender i alt	310.750	277.910
Likvide beholdninger	43.589	10.934
OMSÆTNINGSAKTIVER I ALT	679.678	618.959
AKTIVER I ALT	794.940	834.172

Balance pr. 30. juni

10

PASSIVER

<u>Note</u>	<u>2011/12</u> kr.	<u>2010/11</u> kr.
Selskabskapital	125.000	125.000
Overført resultat	82.290	173.575
3 EGENKAPITAL I ALT	<u>207.290</u>	<u>298.575</u>
2 Udskudt skat	0	11.769
HENSÆTTELSER I ALT	<u>0</u>	<u>11.769</u>
Kreditinstitutter m.v.	0	12.653
Selskabsskat	0	7.834
Langfristet gæld i alt	<u>0</u>	<u>20.487</u>
Kreditinstitutter m.v.	12.824	33.664
Leasingforpligtelser	0	56.331
Leverandører af varer og tjenesteydelser	394.047	188.923
Selskabsskat	0	46.822
Anden gæld	180.779	177.601
Kortfristet gæld i alt	<u>587.650</u>	<u>503.341</u>
GÆLD I ALT	<u>587.650</u>	<u>523.828</u>
PASSIVER I ALT	<u>794.940</u>	<u>834.172</u>

<u>Note</u>	<u>2011/12</u> kr.	<u>2010/11</u> kr.
1 Personaleomkostninger		
Det samlede beløb til lønninger og gager mv. fordeler sig således:		
Gager og lønninger	1.357.696	1.388.602
Pensioner	36.617	36.479
Andre udgifter til social sikring	92.942	110.731
	<u>1.487.255</u>	<u>1.535.812</u>
2 Skat af årets resultat		
Årets aktuelle skat	-88	7.834
Årets regulering af udskudt skat	-29.176	4.059
	<u>-29.264</u>	<u>11.893</u>
3 Egenkapital		
Selskabskapital		
Selskabskapital	125.000	125.000
	<u>125.000</u>	<u>125.000</u>
Overført resultat		
Overført resultat primo	173.575	148.492
Årets resultat	-91.285	25.083
	<u>82.290</u>	<u>173.575</u>
Egenkapital ultimo	<u>207.290</u>	<u>298.575</u>