

f. adolph - statsautoriseret revisionsanpartsselskab

norgesmindevej 8 - 2900 hellerup  
telefon 39 62 09 22 - telefax 39 62 09 05  
mail@fadolph.dk - CVR 11 97 49 02

Erhvervs- & Selskabsstyrelsen



Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets  
ordinære generalforsamling  
Den 30. september 2012

Dirigent

A handwritten signature in blue ink, consisting of a stylized 'A' followed by a vertical line and a horizontal stroke, positioned above a horizontal line.

## Årsrapport 2011/12

Ølstykke Undervognscenter ApS  
Udlejrevej 31  
3650 Ølstykke  
CVR.nr. 30 19 93 83

## Indhold

### Påtegninger:

Ledespåtegning .....	2
Revisionspåtegning .....	3-4

### Ledelsesberetning:

Selskabsoplysninger .....	5
Beretning .....	6

### Årsregnskab 1. maj 2011 – 30. april 2012:

Anvendt regnskabspraksis .....	7-8
Resultatopgørelse .....	9
Balance .....	10-12
Noter .....	13-14

## Påtegninger

### Ledelsespåtegning

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for 2011/12 for Ølstykke Undervognscenter ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, således at årsrapporten giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver, finansielle stilling samt resultat.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Selskabet har fravalgt revision for det kommende regnskabsår.  
Selskabets ledelse erklærer, at betingelserne for at undlade revision er opfyldt.

Ølstykke, den 30. september 2012

Direktion:

Brian Andersen

Brian M. Andersen

Bestyrelse:

Brian Andersen  
Brian M. Andersen

Mads I. Hansen  
Mads I. Hansen

Martin Hansen  
Martin Hansen

## ERKLÆRING OM REVIEW AF ÅRSRAPPORTEN

### Til kapitalejerne i Ølstykke Undervognscenter ApS

Vi har efter aftale udført review af årsrapporten for Ølstykke Undervognscenter ApS for perioden 1. maj 2011 – 30. april 2012.

Virksomhedens ejere har ansvaret for årsrapporten. Vort ansvar er på grundlag af vort review at afgive en konklusion om årsrapporten.

#### Det udførte review

Vi har udført vor review i overensstemmelse med den danske revisionsstandard om review. Denne standard kræver, at vi tilrettelægger og udfører reviewet med henblik på at opnå moderat grad af sikkerhed for, at årsrapporten ikke indeholder væsentlig fejlinformation. Et review er begrænset til først og fremmest at omfatte forespørgsler til virksomhedens ejer 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 årsrapporten.

#### Konklusion

Ved det udførte review er vi ikke blevet bekendt med forhold, der afkræfter, at årsrapporten giver et retvisende billede af virksomhedens aktiver, passiver og den finansielle stilling pr. 30. april 2012, samt af resultatet af virksomhedens aktiviteter for regnskabsåret 1. maj 2011 – 30. april 2012 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Selskabets ledelse har ansvaret for regnskabet og for fuldstændigheden heraf. Dette omfatter vedligeholdelsen af tilstrækkelige regnskabssystemer og interne kontroller og valg af regnskabspraksis.

Hellerup, den 30. september 2012

  
F. Adolph  
Statsaut. revisor

#### Supplerende oplysninger:

Da selskabet har tabt hele sin egenkapital påhviler det ledelsen at træffe foranstaltninger til reetablering af selskabets kapitalgrundlag.

Hellerup, den 30. september 2012

  
F. Adolph  
statsaut. revisor

## Ledelsesberetning

### Selskabsoplysninger

Navn                    Ølstykke Undervognscenter ApS  
Adresse                Udlejrevej 31  
By                        3650 Ølstykke

Telefon:                47178860

CVR-nr:                30199383  
Stiftet:                15.01. 2007  
Hjemsted:             Egedal kommune  
Regnskabsår:        01.05 – 30.04

### Direktion

Brian M. Andersen

### Bestyrelse

Brian M. Andersen  
Mads I. Hansen  
Martin Hansen

### Revision

F. Adolph – statsautoriseret revisionsanpartsselskab  
Norgesmindevej 8  
2900 Hellerup

## Årsregnskab 1. maj 2011 – 30. april 2012

### Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten 2011/12 for Ølstykke Undervognscenter ApS er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder.

#### Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes. 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.

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

##### Nettoomsætning

Nettoomsætningen ved salg af ydelser indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang. Nettoomsætningen indregnes ekskl. moms, afgifter og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

##### Andre driftsindtægter og -omkostninger

Andre driftsindtægter og -omkostninger indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedens hovedaktivitet.

##### Kapacitetsomkostninger

Kapacitetsomkostninger omfatter omkostninger til distribution, salg, reklame, administration, lokaler m.v.

##### Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger.

## Årsregnskab 1. maj 2011 – 30. april 2012

### Anvendt regnskabspraksis

#### Ekstraordinære indtægter og omkostninger

Ekstraordinære indtægter og omkostninger indeholder indtægter og omkostninger, der hidrører fra begivenheder eller transaktioner, der klart afviger fra den ordinære drift, er uden for virksomhedens kontrol, og som ikke forventes at være af tilbagevendende karakter.

#### Skat af årets resultat

Skat af årets resultat er den skat som påhviler årets resultat og som forfalder til betaling i det efterfølgende år.

Andre skatter udgør den forskydning, der sker i de udskudte skatter og som relaterer sig til forskelle mellem driftsøkonomiske og skattemæssige forhold.

#### Balancen

##### Materielle anlægsaktiver

Driftsmateriel og inventar 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 brug.

Der foretages lineære afskrivninger over den forventede brugstid, baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider:

Good-will	5 år
Driftsmateriel og inventar	5 år

Aktiver med en kostpris på under 12 tkr. pr. enhed indregnes som omkostninger i resultatopgørelsen i anskaffelsesåret.

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgspris med fradrag af salgsmkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste eller tab indregnes i resultatopgørelsen under afskrivninger.

##### 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 til opgjort kostpris svarende til de fremtidige leasingydelse. De i årets løb forfaldne leasingydelser udgiftsføres. De resterende leasingydelser indregnes i balancen som en gældsforpligtelse.

## Årsregnskab 1. maj 2011 – 30. april 2012

### Anvendt regnskabspraksis

#### Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til kostpris. Der nedskrives til imødegåelse af forventede tab.

#### Periodeafgrænsningsposter

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

#### Selskabsskat

Aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst, reduceret med betalte acontoskatter.

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

Udskudt skat måles på grundlag af de skatteregler og skattesatser, der med balance-dagens 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. For indeværende år er anvendt en skattesats på 25%.

#### Gældsforpligtelser

Gæld er målt til nominel værdi. Gæld der forfalder efter 1 år er anført som langfristet gæld, medens gæld der forfalder indenfor 1 år er anført som kortfristet gæld.

## Resultatopgørelse for tiden 1. maj 2011 – 30. april 2012

Noter

		2010/11 i 1.000 kr.	
Nettoomsætning .....	636.366	778	
Produktionsomkostninger .....	536.987	546	
<b>Bruttoresultat .....</b>	<b>99.379</b>	<b>232</b>	
Kapacitetsomkostninger:			
Salgsomkostninger .....	6.523	8	
Distributionsomkostninger .....	83.733	178	
Administrationsomkostninger .....	264.336	354.592	472
<b>Resultat af primær drift .....</b>	<b>- 255.213</b>	<b>- 240</b>	
Renteindtægter .....	0	0	
Renteudgifter .....	93.523	- 93.523	- 87
<b>Resultat før ekstraordinære poster og skat ...</b>	<b>- 348.736</b>	<b>- 327</b>	
Ekstraordinære indtægter .....	0	0	
Ekstraordinære udgifter .....	0	0	0
<b>Resultat før skat .....</b>	<b>- 348.736</b>	<b>- 327</b>	
Skat af årets resultat .....	0	0	
Andre skatter .....	0	0	323
<b>ÅRETS RESULTAT (underskud) .....</b>	<b>- 348.736</b>	<b>- 4</b>	
<b>Resultatdisponering:</b>			
Til disposition haves:			
Overført resultat fra tidligere år .....	- 1.572.379	- 1.568	
Årets resultat .....	- 348.736	- 4	
	<b>- 1.921.115</b>	<b>- 1.572</b>	
Der disponeres således:			
Overført til næste år .....	- 1.921.115	- 1.572	

## Balance pr. 30. april 2012

Noter

2010/11  
i 1.000 kr.

<b>AKTIVER</b>		
<b>Anlægsaktiver</b>		
I Immaterielle anlægsaktiver:		
Good-will .....	0	164
II Materielle anlægsaktiver:		
Driftsmidler .....	0	93
Leasingaktiver .....	0	139
III Finansielle anlægsaktiver:		
Huslejedepositum .....	19.345	19
<b>Anlægsaktiver i alt .....</b>	<b>19.345</b>	<b>415</b>
<b>Omsætningsaktiver</b>		
I Varebeholdninger .....	5.000	5
II Tilgodehavender:		
Tilgodehavender fra salg .....	0	0
Periodeafgrænsningsposter .....	0	0
III Værdipapirer og andre kapitalandele .....	0	0
IV Likvide beholdninger .....	0	0
<b>Omsætningsaktiver i alt .....</b>	<b>5.000</b>	<b>5</b>
<b>AKTIVER I ALT .....</b>	<b>24.345</b>	<b>420</b>

## Balance pr. 30. april 2012

Noter2010/11  
i 1.000 kr.

<b>PASSIVER</b>			
<b>Egenkapital</b>			
I	Selskabskapital:		
	Anpartskapital .....	125.000	125
II	Overkurs ved emission .....	0	0
III	Opskrivningshænlæggelser .....	0	0
IV	Reserver .....	0	0
V	Overført overskud eller tab .....	- 1.921.115	- 1.572
	<b>Egenkapital i alt .....</b>	<b>- 1.796.115</b>	<b>- 1.447</b>
<b>Hensættelser</b>			
	Hensættelse til eventualskat .....	0	0
	<b>Hensættelser i alt .....</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Gæld</b>			
Langfristet gæld:			
	Jyske Bank .....	256.304	436
	Leasingydelse u/1 år .....	0	70
	Skyldig selskabsskat 2011/12 ..	0	506
		256.304	0
Kortfristet gæld:			
	Jyske Bank .....	240.000	240
	Jyske Bank, K.K. ....	227.959	202
	Leverandører af varer og tjenesteydelser .....	365.262	244
	Skyldig selskabsskat 2010/11	0	0
	Skyldig leasingydelse u/1 år	0	69
	Periodeafgrænsningsposter ..	6.049	13
	Pengekreditorer .....	649.012	517
	Anden gæld, herunder skyldig bidrag til social sikring .....	75.874	76
		1.564.156	1.361
	<b>Gæld i alt .....</b>	<b>1.820.460</b>	<b>1.867</b>
	<b>PASSIVER I ALT .....</b>	<b>24.345</b>	<b>420</b>

## Eventualforpligtelser

Ingen.

## Noter til årsregnskabet

<b>Immaterielle og materielle anlægsaktiver</b>	Good-will	Driftsmidler
Anskaffelsessum 1/5 2011 .....	850.000	450.000
Tilgang i årets løb .....	0	0
Afgang i årets løb/nedskrivning .....	0	0
Anskaffelsessum 30/04 2012 .....	850.000	450.000
Afskrivningssats p.a. ....	<b>20%</b>	<b>20%</b>
Afskrivninger 1/5 2011 .....	686.400	356.800
Årets afskrivninger .....	163.600	93.200
Akkumulerede afskrivninger på årets afgang/nedskrivning ..	0	0
Afskrivninger 30/04 2012 .....	850.000	450.000
Bogført værdi 30/04 2012 .....	<b>0</b>	<b>0</b>

### 9. Selskabskapital

Anpartskapitalen er fordelt i anparters á kr. 1.000 eller multipla deraf ..... 125.000

<b>Egenkapitaloppgørelse</b>	Primo	Tilgang	Afgang	Ultimo
Anpartskapital .....	125.000	0	0	125.000
Overkurs ved emission .....	0	0	0	0
Opskrivningsshenlæggelser ....	0	0	0	0
Reserver .....	0	0	0	0
Overført overskud eller tab ....	- 1.572.379	0	348.736	- 1.921.115
	<b>- 1.447.379</b>	<b>0</b>	<b>348.736</b>	<b>- 1.796.115</b>

**Hensættelse til eventualskat**

Hensættelsen kan specificeres således:

Saldoværdi på driftsmidler og good-will ifølge regnskab .....	0
Saldoværdi på driftsmidler og good-will ifølge skatteopgørelse .....	355.503
	<u>- 355.503</u>
Skattebyrde herpå 25%.....	<u>0</u>
Der er i regnskabsåret betalt kr. 0 i selskabsskat.	