

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets  
ordinære generalforsamling  
Den 4. september 2013

\_\_\_\_\_  
Dirigent

## Årsrapport 2012/13

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 2012 – 30. april 2013:**

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

## Påtegninger

### Ledespåtegning

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for 2012/13 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.

Ølstykke, den 4. september 2013

Direktion:



Brian M. Andersen

Bestyrelse:



Brian M. Andersen



Mads I. 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 2012 – 30. april 2013.

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 2013, samt af resultatet af virksomhedens aktiviteter for regnskabsåret 1. maj 2012 – 30. april 2013 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 4. september 2013

  
F. Adolph  
Statsaut. revisor

#### Supplerende oplysninger:

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

Der er i årets løb etableret et ulovligt direktions/anpartslån der ved årets udløb androg kr. 29.946,38.

Moms- og A Skat indberettes og indbetales ikke i overensstemmelse med loven.

Hellerup, den 4. september 2013

  
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

## **Ledelsesberetning**

### **Beretning**

#### **Hovedaktivitet**

Selskabets aktivitet er at drive en rustbeskyttelsesstation.

#### **Usædvanlige forhold vedrørende årsregnskabet for 2012/13**

Der har ingen usædvanlige forhold været.

#### **Usikkerhed ved indregning eller måling**

Der har ingen usikkerhed været.

#### **Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold**

Regnskabsåret er forløbet som forventet.

Årets resultat anses for tilfredsstillende.

#### **Begivenheder efter regnskabsårets afslutning**

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet begivenheder af væsentlig betydning for vurderingen af årsregnskabet for 2012/13.

## **Årsregnskab 1. maj 2012 – 30. april 2013**

### **Anvendt regnskabspraksis**

Årsrapporten 2012/13 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 2012 – 30. april 2013

### 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 salgsomkostninger 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 leasingydelse udgiftsføres. De resterende leasingydelse indregnes i balancen som en gældsforpligtelse.

## **Årsregnskab 1. maj 2012 – 30. april 2013**

### **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 2012 – 30. april 2013

### Noter

|   |                    | 2011/12<br>i 1.000 kr. |                |
|---|--------------------|------------------------|----------------|
| <b>Bruttoresultat</b> .....                           | <b>257.034</b>     |                        | <b>99</b>      |
| Kapacitetsomkostninger:                               |                    |                        |                |
| Salgsomkostninger .....                               | 5.800              | 7                      |                |
| 3. Distributionsomkostninger .....                    | 43.760             | 84                     |                |
| 4. Administrationsomkostninger .....                  | 137.817            | 264                    | 355            |
| <b>Resultat af primær drift</b> .....                 | <b>69.657</b>      |                        | <b>- 256</b>   |
| Renteindtægter .....                                  | 0                  | 0                      |                |
| 5. Renteudgifter .....                                | 82.341             | 93                     | - 93           |
| <b>Resultat før ekstraordinære poster og skat ...</b> | <b>- 12.684</b>    |                        | <b>- 349</b>   |
| Ekstraordinære indtægter .....                        | 0                  | 0                      |                |
| Ekstraordinære udgifter .....                         | - 14.500           | 0                      | 0              |
| <b>Resultat før skat</b> .....                        | <b>- 27.184</b>    |                        | <b>- 349</b>   |
| Skat af årets resultat .....                          | 0                  | 0                      |                |
| 6. Andre skatter .....                                | 0                  | 0                      | 0              |
| <b>ÅRETS RESULTAT (underskud)</b> .....               | <b>- 27.184</b>    |                        | <b>- 349</b>   |
| <b>Resultatdisponering:</b>                           |                    |                        |                |
| Til disposition haves:                                |                    |                        |                |
| Overført resultat fra tidligere år .....              | - 1.921.115        |                        | - 1.572        |
| Årets resultat .....                                  | - 27.184           |                        | - 349          |
|   | <b>- 1.948.299</b> |                        | <b>- 1.921</b> |
| Der disponeres således:                               |                    |                        |                |
| Overført til næste år .....                           | <b>- 1.948.299</b> |                        | <b>- 1.921</b> |

## Balance pr. 30. april 2013

Noter

|                          |   | 2011/12<br>i 1.000 kr. |           |
|--------------------------|---|------------------------|-----------|
| <b>AKTIVER</b>           |   |                        |           |
| <b>Anlægsaktiver</b>     |   |                        |           |
| 7. I                     | Immaterielle anlægsaktiver:               |                        |           |
|                          | Good-will .....                           | 0                      | 0         |
| 7. II                    | Materielle anlægsaktiver:                 |                        |           |
|                          | Driftsmidler .....                        | 0                      | 0         |
|                          | Leasingaktiver .....                      | 0                      | 0         |
| III                      | Finansielle anlægsaktiver:                |                        |           |
|                          | Huslejedepositum .....                    | 19.345                 | 19        |
|                          | <b>Anlægsaktiver i alt</b> .....          | <b>19.345</b>          | <b>19</b> |
| <b>Omsætningsaktiver</b> |   |                        |           |
| I                        | Varebeholdninger .....                    | 5.000                  | 5         |
| II                       | Tilgodehavender:                          |                        |           |
|                          | Tilgodehavender fra salg .....            | 0                      | 0         |
|                          | Periodeafgrænsningsposter .               | 0                      | 0         |
|                          | Anpartshaverlån .....                     | 29.946                 | 0         |
| III                      | Værdipapirer og andre kapitalandele ..... | 0                      | 0         |
| IV                       | Likvide beholdninger .....                | 492                    | 0         |
|                          | <b>Omsætningsaktiver i alt</b> .....      | <b>35.438</b>          | <b>5</b>  |
|                          | <b>AKTIVER I ALT</b> .....                | <b>54.783</b>          | <b>24</b> |

## Balance pr. 30. april 2013

| <u>Noter</u> |   |                    | 2011/12<br>i 1.000 kr. |                |
|--------------|---|--------------------|------------------------|----------------|
|              | <b>PASSIVER</b>   |                    |                        |                |
|              | <b>Egenkapital</b>  |                    |                        |                |
|              | I Selskabskapital:  |                    |                        |                |
| 9.           | Anpartskapital .....  | 125.000            |                        | 125            |
|              | II Overkurs ved emission .....                                  | 0                  |                        | 0              |
|              | III Opskrivningshænlæggelser .....                              | 0                  |                        | 0              |
|              | IV Reserver .....   | 0                  |                        | 0              |
|              | V Overført overskud eller tab .....                             | - 1.948.299        |                        | - 1.921        |
| 10.          | <b>Egenkapital i alt .....</b>                                  | <b>- 1.823.299</b> |                        | <b>- 1.796</b> |
|              | <b>Hensættelser</b>   |                    |                        |                |
| 11.          | Hensættelse til eventualskat .....                              | 0                  |                        | 0              |
|              | <b>Hensættelser i alt .....</b>                                 | <b>0</b>           |                        | <b>0</b>       |
|              | <b>Gæld</b>   |                    |                        |                |
|              | Langfristet gæld:   |                    |                        |                |
|              | Jyske Bank .....  | 83.347             |                        | 256            |
|              | Skyldig selskabsskat 2013/14 ..                                 | 0                  | 83.347                 | 0 256          |
|              | Kortfristet gæld:   |                    |                        |                |
|              | Jyske Bank .....  | 240.000            |                        | 240            |
|              | Jyske Bank, K.K. ....   | 195.587            |                        | 228            |
|              | Leverandører af varer og<br>tjenesteydelser .....               | 476.940            |                        | 365            |
|              | Skyldig selskabsskat 2012/13                                    | 0                  |                        | 0              |
|              | Periodeafgrænsningsposter ..                                    | 24.866             |                        | 6              |
|              | Pengekreditorer .....   | 741.325            |                        | 649            |
| 12.          | Anden gæld, herunder skyldig<br>bidrag til social sikring ..... | 116.017            | 1.794.735              | 76 1.564       |
|              | <b>Gæld i alt .....</b>   | <b>1.878.082</b>   |                        | <b>1.820</b>   |
|              | <b>PASSIVER I ALT .....</b>                                     | <b>54.783</b>      |                        | <b>24</b>      |

## Eventualforpligtelser

Til sikkerhed for bankfinansieringen er henlagt virksomhedspant på kr. 800.000 i debitorer, varer, driftsinventar og driftsmidler samt good-will.

## Noter til årsregnskabet

| <b>Immaterielle og materielle anlægsaktiver</b>            | Good-will  | Driftsmidler |
|--|------------|--------------|
| Anskaffelsessum 1/5 2012 .....                             | 850.000    | 450.000      |
| Tilgang i årets løb .....                                  | 0          | 0            |
| Afgang i årets løb/nedskrivning .....                      | 0          | 0            |
| Anskaffelsessum 30/04 2013 .....                           | 850.000    | 450.000      |
| Afskrivningssats p.a. ....                                 | <b>20%</b> | <b>20%</b>   |
| Afskrivninger 1/5 2012 .....                               | 850.000    | 450.000      |
| Årets afskrivninger .....                                  | 0          | 0            |
| Akkumulerede afskrivninger på årets afgang/nedskrivning .. | 0          | 0            |
| Afskrivninger 30/04 2013 .....                             | 850.000    | 450.000      |
| Bogført værdi 30/04 2013 .....                             | <b>0</b>   | <b>0</b>     |

## 9. Selskabskapital

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

| 10. Egenkapitalopgørelse         | Primo              | Tilgang  | Afgang        | Ultimo             |
|----------------------------------|--------------------|----------|---------------|--------------------|
| Anpartskapital .....             | 125.000            | 0        | 0             | 125.000            |
| Overkurs ved emission .....      | 0                  | 0        | 0             | 0                  |
| Opskrivningshenlæggelser ....    | 0                  | 0        | 0             | 0                  |
| Reserver .....                   | 0                  | 0        | 0             | 0                  |
| Overført overskud eller tab .... | - 1.921.115        | 0        | 27.184        | - 1.948.299        |
|                                  | <u>- 1.796.115</u> | <u>0</u> | <u>27.184</u> | <u>- 1.823.299</u> |

## 11. Hensættelse til eventualskat

Hensættelsen kan specificeres således:

|  |                  |
|--|------------------|
| Saldoværdi på driftsmidler og good-will ifølge regnskab .....        | 0                |
| Saldoværdi på driftsmidler og good-will ifølge skatteopgørelse ..... | 207.443          |
|  | <u>- 207.443</u> |
| Skattebyrde herpå 25%.....   | <u>0</u>         |
| Der er i regnskabsåret betalt kr. 0 i selskabsskat.                  |                  |