

Sakskøbing Dæk og Servicecenter ApS

Fabriksvej 25
4990 Sakskøbing

CVR-nr. 32938175

Årsrapport for 2012/13 (Opstillet uden revision eller review)

Årsrapporten er fremlagt og godkendt
på selskabets ordinære generalforsamling
den 30. november 2013

Anders Christiansen
Dirigent

Indholdsfortegnelse

| | |
|--|----|
| Ledelsespåtegning | 3 |
| Erklæring om assistance afgivet af uafhængig revisor | 4 |
| Virksomhedsoplysninger | 5 |
| Ledelsesberetning | 6 |
| Anvendt regnskabspraksis | 7 |
| Resultatopgørelse | 10 |
| Balance | 11 |
| Noter | 13 |

Sakskøbing Dæk og Servicecenter ApS

Ledelsespåtegning

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. juli 2012 - 30. juni 2013 for Sakskøbing Dæk og Servicecenter ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2012 - 30. juni 2013.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Nakskov, den 30. november 2013

Direktion

Henning Rasmussen

Sakskøbing Dæk og Servicecenter ApS

Erklæring om assistance afgivet af uafhængig revisor

Til kapitalejerne i Sakskøbing Dæk og Servicecenter ApS

På grundlag af virksomhedens bogføring og øvrige oplysninger modtaget fra virksomhedens ledelse har vi ydet assistance med opstilling af årsregnskabet for Sakskøbing Dæk og Servicecenter ApS for regnskabsåret 1. juli 2012 - 30. juni 2013. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Ledelsen har ansvaret for årsregnskabet.

Vi har tilrettelagt og udført vores arbejde i overensstemmelse med den danske revisionsstandard for assistance med regnskabsopstilling. Vi har ikke revideret eller udført gennemgang af årsregnskabet og udtrykker derfor ikke nogen grad af sikkerhed derom.

Nakskov, den 30. november 2013

AC Revision ApS

Anders Christiansen

Registreret revisor

Sakskøbing Dæk og Servicecenter ApS

Virksomhedsoplysninger

| | |
|----------------------|---|
| Virksomheden | Sakskøbing Dæk og Servicecenter ApS Fabriksvej 25 4990 Sakskøbing |
| Telefon | 54704949/40253378 |
| E-mail | saxdak@city.dk |
| CVR-nr. | 32938175 |
| Regnskabsår | 1. juli 2012 - 30. juni 2013 |
| Direktion | Henning Rasmussen |
| Revisor | AC Revision ApS Vejlegade 41 4900 Nakskov CVR-nr.: 35050469 |
| Pengeinstitut | Lollands Bank |

Ledelsesberetning

Virksomhedens hovedaktivitet

Selskabets hovedaktivitet består i at sælge dæk og hermed beslægtet virksomhed.

Udviklingen i virksomhedens aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat anses for utilfredsstillende.

Virksomhedens forventede udvikling

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

Anvendt regnskabspraksis

Generelle oplysninger om anvendt regnskabspraksis

Regnskabsklasse

Årsrapporten for Sakskøbing Dæk og Servicecenter ApS for 2012/13 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

Anvendt regnskabspraksis er uændret i forhold til tidligere år.

Rapporteringsvaluta

Årsrapporten er aflagt i danske kroner.

Omregning af fremmed valuta

Transaktioner i fremmed valuta omregnes til danske kroner efter transaktionsdagens kurs. Monetære aktiver og forpligtelser i fremmed valuta omregnes til danske kroner efter balancedagens valutakurser. Realiserede og urealiserede valutakursgevinster og -tab indgår i resultatopgørelsen under finansielle poster.

Indregningsmetoder og målegrundlag

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 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 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 afdrag og tillæg/fradrag af den akkumulerede afskrivning af forskellen mellem kostprisen og det nominelle beløb. Herved fordeles kurstab og -gevinst over løbetiden.

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

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste og -tab

Virksomheden har af konkurrencemæssige årsager valgt at sammendrage visse poster i resultatopgørelsen efter bestemmelserne i årsregnskabslovens § 32.

Nettoomsætning

Indtægter ved salg af varer indgår i omsætningen på tidspunktet for levering og risikoens overgang, såfremt indtægten kan opgøres pålideligt. Omsætningen opgøres efter fradrag af moms, afgifter og rabatter.

Anvendt regnskabspraksis

Andre driftsindtægter og -omkostninger

Andre driftsindtægter og andre driftsomkostninger omfatter regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedernes hovedaktivitet.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger vedrørende salg og administration.

Af- og nedskrivninger på immaterielle og materielle anlægsaktiver

Af- og nedskrivninger på immaterielle og materielle anlægsaktiver er foretaget ud fra en løbende vurdering af aktivernes brugstid i virksomheden. Anlægsaktiverne afskrives lineært på grundlag af kostprisen, baseret på følgende vurdering af brugstider og restværdier:

| | Brugstid |
|------------------------------|-----------------|
| Produktionsanlæg og maskiner | 5 år |

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af anlægsaktiver indregnes i resultatopgørelsen under andre driftsindtægter og omkostninger.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renteindtægter og -omkostninger, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, modtaget udbytte fra andre kapitalandele, amortisering af finansielle aktiver og forpligtelser samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen.

Skatter

Skat af årets resultat omfatter aktuel skat af årets forventede skattepligtige indkomst og årets regulering af udskudt skat med fradrag af den del af årets skat, der vedrører egenkapitalbevægelser. Aktuel og udskudt skat vedrørende egenkapitalbevægelser indregnes direkte i egenkapitalen.

Balancen

Immaterielle anlægsaktiver

Goodwill måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med tillæg af eventuelle opskrivninger og med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger. Kostpris omfatter anskaffelsesprisen og omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klart til at blive taget i brug.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der almindeligvis svarer til nominel værdi. Værdien reduceres med nedskrivninger til imødegåelse af forventede tab.

Periodeafgrænsningsposter, aktiver

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter forudbetalte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Anvendt regnskabspraksis

Likvider

Likvider omfatter likvide beholdninger samt kortfristede værdipapirer med ubetydelig risiko for værdiændringer.

Finansielle gældsforpligtelser

Fastforrentede lån som realkreditlån og lån hos kreditinstitutter indregnes ved lånoptagelsen til det modtagne provenu med fradrag af afholdte transaktionsomkostninger. I efterfølgende perioder måles lånene til amortiseret kostpris, således, at forskellen mellem provenuet og den nominelle værdi indregnes i resultatopgørelsen som en renteomkostning over låneperioden.

Øvrige gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket almindelig vis svarer til nominal værdi.

Aktuelle skatteforpligtelser

Aktuelle skatteforpligtelser indregnes i balancen som beregnet skat af årets forventede skattepligtige indkomst, reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt betalte acontoskatter.

Udbytte for regnskabsåret

Foreslået udbytte for regnskabsåret indregnes som en gældsforpligtelse.

Resultatopgørelse

| | Note | 2012/13 | 2011/12 |
|---|------|-----------------|-----------------|
| Bruttofortjeneste/-tab | | 140.631 | -126.550 |
| Personaleomkostninger | 1 | -381.502 | -313.899 |
| Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver | | -49.000 | -249.017 |
| Driftsresultat | | -289.871 | -689.466 |
| Finansielle indtægter | 2 | 46.674 | 25.239 |
| Finansielle omkostninger | 3 | -162.561 | -171.217 |
| Resultat før skat | | -405.758 | -835.444 |
| Årets resultat | | -405.758 | -835.444 |
| Forslag til resultatdisponering | | | |
| Overført resultat | | -405.758 | -835.444 |
| | | -405.758 | -835.444 |

Sakskøbing Dæk og Servicecenter ApS

Balance 30. juni 2013

| | Note | 2012/13 | 2011/12 |
|--|------|------------------|------------------|
| Aktiver | | | |
| Produktionsanlæg og maskiner | | 147.000 | 213.183 |
| Materielle anlægsaktiver | | 147.000 | 213.183 |
| Andre tilgodehavender | | 420.384 | 672.129 |
| Finansielle anlægsaktiver | | 420.384 | 672.129 |
| Anlægsaktiver | | 567.384 | 885.312 |
| Råvarer og hjælpematerialer | | 91.802 | 174.342 |
| Varebeholdninger | 4 | 91.802 | 174.342 |
| Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser | | 76.941 | 139.556 |
| Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder | | 297.647 | 0 |
| Andre tilgodehavender | | 0 | 259.106 |
| Tilgodehavender | | 374.588 | 398.662 |
| Likvide beholdninger | | 9.789 | 0 |
| Omsætningsaktiver | | 476.179 | 573.004 |
| Aktiver | | 1.043.563 | 1.458.316 |

Sakskøbing Dæk og Servicecenter ApS

Balance 30. juni 2013

| | Note | 2012/13 | 2011/12 |
|--|------|-------------------|-------------------|
| Passiver | | | |
| Virksomhedskapital | 5 | 80.000 | 80.000 |
| Overført resultat | 6 | -1.694.172 | -1.288.413 |
| Egenkapital | | -1.614.172 | -1.208.413 |
| Gæld til banker | | 790.922 | 1.348.203 |
| Langfristede gældsforpligtelser | | 790.922 | 1.348.203 |
| Gæld til banker | | 127.256 | 112.791 |
| Leverandører af varer og tjenesteydelser | | 223.324 | 685.813 |
| Anden gæld | | 1.114.293 | 501.622 |
| Gæld til virksomhedsdeltagere og ledelse | | 401.940 | 18.300 |
| Kortfristede gældsforpligtelser | | 1.866.813 | 1.318.526 |
| Gældsforpligtelser | | 2.657.735 | 2.666.729 |
| Passiver | | 1.043.563 | 1.458.316 |
| Sikkerhedsstillelser og pantsætninger | 7 | | |

Noter

| | 2012/13 | 2011/12 |
|--|--------------------------|--------------------------|
| 1. Personaleomkostninger | | |
| Lønninger | 375.101 | 309.130 |
| Omkostninger til social sikring | 6.401 | 4.769 |
| | <u>381.502</u> | <u>313.899</u> |
| 2. Finansielle indtægter | | |
| Andre finansielle indtægter | 46.674 | 25.239 |
| | <u>46.674</u> | <u>25.239</u> |
| 3. Finansielle omkostninger | | |
| Andre finansielle omkostninger | 162.561 | 171.217 |
| | <u>162.561</u> | <u>171.217</u> |
| 4. Varebeholdninger | | |
| <i>Varebeholdninger er opgjort således:</i> | | |
| Råvarer og hjælpematerialer | 91.802 | 174.342 |
| Varebeholdninger i alt | <u>91.802</u> | <u>174.342</u> |
| 5. Virksomhedskapital | | |
| Saldo primo | 80.000 | 80.000 |
| Saldo ultimo | <u>80.000</u> | <u>80.000</u> |
| Selskabskapitalen har været uændret de seneste 5 år. | | |
| 6. Overført resultat | | |
| Saldo primo | -1.288.414 | -452.969 |
| Årets afgang | -405.758 | -835.444 |
| Saldo ultimo | <u>-1.694.172</u> | <u>-1.288.413</u> |

Note 7 - Sikkerhedsstillelser og pantsætninger

Selskabet har udstedt ejerpandebrev på 650 t.kr., der giver pant i 1 stk. Scania R500 og på 300t.kr. der giver pant i 1 stk. Danson.

Til sikkerhed for engagement med bank har selskabet stillet virksomhedspant på 100 t.kr.