

Torkildstrup Autoværksted ApS

**Landevejen 111
4060 Kirke Såby
CVR-nr. 41 89 43 18**

**Årsrapport for perioden
1. juli 2015 til 30. juni 2016
(41. regnskabsår)**

Årsrapporten er fremlagt og godkendt
på selskabets ordinære generalforsam-
ling den 22/09 2016

Niels Erik Larsen
Dirigent

Indholdsfortegnelse

	Side
Påtegninger	
Ledelsespåtegning	1
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	2
Selskabsoplysninger	
Selskabsoplysninger	3
Årsregnskab	
Anvendt regnskabspraksis	4
Resultatopgørelse 1. juli - 30. juni	8
Balance 30. juni	9
Noter til årsrapporten	11

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. juli 2015 - 30. juni 2016 for Torkildstrup Autoværksted ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2016 og resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2015 - 30. juni 2016.

Årsregnskabet er ikke revideret. Ledelsen erklærer, at betingelserne herfor er opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Kirke Såby, den 22. september 2016

Direktion

Niels Erik Larsen

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til kapitalejeren i Torkildstrup Autoværksted ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Torkildstrup Autoværksted ApS for regnskabsåret 1. juli 2015 - 30. juni 2016 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som ledelsen 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 ledelsen 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 ledelsens 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, ledelsen 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.

Sorø, den 22. september 2016

Frej Revision
Statsautoriseret Revisionsaktieselskab
CVR-nr. 34 35 19 61

Henrik Pedersen
statsautoriseret revisor

Selskabsoplysninger

Selskabet

Torkildstrup Autoværksted ApS
Landevejen 111
4060 Kirke Såby

CVR-nr.: 41 89 43 18
Regnskabsår: 1. juli - 30. juni
Stiftet: 15. oktober 1975
Hjemsted: Kirke Såby

Direktion

Niels Erik Larsen

Revisor

Frej Revision
Statsautoriseret Revisionsaktieselskab
Fulbyvej 15
4180 Sorø

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Torkildstrup Autoværksted ApS for 2015/16 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Årsrapporten for 2015/16 er aflagt i kr.

Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes, herudover indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser. 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.

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 samt tillæg/fradrag af den akkumulerede amortisering af forskellen mellem kostpris og nominelt beløb.

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

Bruttotab

Selskabet anvender bestemmelsen i årsregnskabslovens § 32, hvorefter selskabets omsætning ikke er oplyst.

Bruttofortjeneste er et sammendrag af nettoomsætning, ændring i lagre af færdigvarer og varer under fremstilling samt andre driftsindtægter med fradrag af omkostninger til råvarer og hjælpematerialer og andre eksterne omkostninger.

Anvendt regnskabspraksis

Nettoomsætning

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

Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer

Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer indeholder det forbrug af råvarer og hjælpematerialer, der er anvendt for at opnå årets nettoomsætning.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger indeholder gager og lønninger samt lønafhængige omkostninger.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til distribution, salg, reklame, administration, lokaler, tab på debitorer, operationelle leasingomkostninger m.v.

Af- og nedskrivninger

Af- og nedskrivninger indeholder årets af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver.

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen m.v.

Skat af årets resultat

Skat af årets resultat, 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.

Anvendt regnskabspraksis

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Kostpris omfatter anskaffelsesprisen og omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til at blive taget i brug.

Afskrivningsgrundlaget, der opgøres som kostpris reduceret med eventuel restværdi, fordeles lineært over aktivernes forventede brugstid, der udgør:

	Brugstid
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	3-10 år

Aktiver med en kostpris på under den skattemæssige beløbsgrænse for straksafskrivning af driftsmidler indregnes som omkostninger i resultatopgørelsen i anskaffelsesåret.

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris efter FIFO-metoden. I tilfælde, hvor nettorealiseringsværdien er lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi.

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

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi. Der nedskrives til imødegåelse af forventede tab.

Periodeafgrænsningsposter

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

Likvider

Likvider omfatter likvide beholdninger.

Værdipapirer og kapitalandele omsætningsaktiver

Værdipapirer og kapitalandele, indregnet under omsætningsaktiver, måles til dagsværdi (børskurs) på balancedagen.

Anvendt regnskabspraksis

Gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser er målt til amortiseret kostpris svarende til nominel værdi.

Resultatopgørelse 1. juli - 30. juni

	<u>Note</u>	<u>2015/2016</u> kr.	<u>2014/2015</u> kr.
Bruttotab		-51.153	-19.642
Personaleomkostninger	1	<u>-1.710</u>	<u>-2.757</u>
Resultat før af- og nedskrivninger		-52.863	-22.399
Af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver		<u>-2.599</u>	<u>-2.599</u>
Resultat før finansielle poster		-55.462	-24.998
Andre finansielle indtægter		16.935	37.800
Andre finansielle omkostninger		<u>-66.204</u>	<u>-42.417</u>
Resultat før skat		-104.731	-29.615
Skat af årets resultat		<u>-183</u>	<u>-107</u>
Årets resultat		<u>-104.914</u>	<u>-29.722</u>
Foreslået udbytte		0	45.000
Overført overskud		<u>-104.914</u>	<u>-74.722</u>
		<u>-104.914</u>	<u>-29.722</u>

Balance 30. juni

	<u>Note</u>	<u>2015/16</u>	<u>2014/15</u>
		kr.	kr.
Aktiver			
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		961	3.560
Materielle anlægsaktiver		<u>961</u>	<u>3.560</u>
Anlægsaktiver i alt		<u>961</u>	<u>3.560</u>
Råvarer og hjælpematerialer		19.600	8.600
Varebeholdninger		<u>19.600</u>	<u>8.600</u>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		0	26.346
Selskabsskat		2.435	1.427
Periodeafgrænsningsposter		7.700	7.838
Tilgodehavender		<u>10.135</u>	<u>35.611</u>
Værdipapirer		487.496	507.422
Værdipapirer		<u>487.496</u>	<u>507.422</u>
Likvide beholdninger		<u>888.380</u>	<u>906.639</u>
Omsætningsaktiver i alt		<u>1.405.611</u>	<u>1.458.272</u>
Aktiver i alt		<u><u>1.406.572</u></u>	<u><u>1.461.832</u></u>

Balance 30. juni

	<u>Note</u>	<u>2015/16</u> kr.	<u>2014/15</u> kr.
Passiver			
Selskabskapital		125.000	125.000
Overført resultat		40.716	145.630
Foreslået udbytte for regnskabsåret		<u>0</u>	<u>45.000</u>
Egenkapital	2	<u>165.716</u>	<u>315.630</u>
Leverandører af varer og tjenesteydelser		15.073	8.259
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse		1.224.280	1.128.984
Anden gæld		<u>1.503</u>	<u>8.959</u>
Kortfristede gældsforpligtelser		<u>1.240.856</u>	<u>1.146.202</u>
Gældsforpligtelser i alt		<u>1.240.856</u>	<u>1.146.202</u>
Passiver i alt		<u>1.406.572</u>	<u>1.461.832</u>
Eventualposter m.v.	3		
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	4		
Hovedaktivitet	5		

Noter til årsrapporten

	<u>2015/2016</u>	<u>2014/2015</u>
	kr.	kr.
1 Personaleomkostninger		
Arbejdsskadeforsikring	1.710	1.710
Arbejdstøj	<u>0</u>	<u>1.047</u>
	<u>1.710</u>	<u>2.757</u>

2 Egenkapital

	<u>Selskabs-</u> <u>kapital</u>	<u>Overført</u> <u>resultat</u>	<u>Foreslået ud-</u> <u>bytte for regn-</u> <u>skabsåret</u>	<u>I alt</u>
Egenkapital 1. juli 2015	125.000	145.630	45.000	315.630
Betalt ordinært udbytte	0	0	-45.000	-45.000
Årets resultat	<u>0</u>	<u>-104.914</u>	<u>0</u>	<u>-104.914</u>
Egenkapital 30. juni 2016	<u>125.000</u>	<u>40.716</u>	<u>0</u>	<u>165.716</u>

	<u>Selskabs-</u> <u>kapital</u>	<u>Overført</u> <u>resultat</u>	<u>Foreslået ud-</u> <u>bytte for regn-</u> <u>skabsåret</u>	<u>I alt</u>
Egenkapital 1. juli 2014	125.000	220.352	42.000	387.352
Betalt ordinært udbytte	0	0	-42.000	-42.000
Årets resultat	<u>0</u>	<u>-74.722</u>	<u>45.000</u>	<u>-29.722</u>
Egenkapital 30. juni 2015	<u>125.000</u>	<u>145.630</u>	<u>45.000</u>	<u>315.630</u>

Der har ikke været ændringer i selskabskapitalen i de seneste 5 år.

Noter til årsrapporten

3 Eventualposter m.v.

Selskabet har indgået huslejekontrakt med årlig leje på kr. 30.000. Lejemålet kan til enhver tid opsiges med 6 måneders varsel.

4 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Der er ingen pantsætninger eller sikkerhedsstillelser på balancedagen.

5 Hovedaktivitet

Selskabets formål er at drive handel og reparation af motorkøretøjer samt autoservice