


Steentoft Autoservice ApS
CVR-nr. 27 51 34 09

Årsrapport

2012

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 29. maj 2013.



Henrik Møller
Dirigent

Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Påtegninger	
Ledelsespåtegning	1
Den uafhængige revisors erklæringer	2
Ledelsesberetning	
Selskabsoplysninger	4
Ledelsesberetning	5
Årsregnskab 1. januar - 31. december 2012	
Anvendt regnskabspraksis	6
Resultatopgørelse	9
Balance	10
Noter	12

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato aflagt årsrapporten for 2012 for Steentoft Autoservice ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, og efter vores opfattelse giver årsregnskabet et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2012 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2012.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Åbyhøj, den 14. maj 2013

Direktion


Henrik Møller


Michael Rosbak

Den uafhængige revisors erklæringer

Til anpartshaverne i Steentoft Autoservice ApS

Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for Steentoft Autoservice ApS for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2012, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Ledelsens ansvar for årsregnskabet

Ledelsen har ansvaret for udarbejdelsen af et årsregnskab, der giver et retvisende billede i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Ledelsen har endvidere ansvaret for den interne kontrol, som ledelsen anser nødvendig for at udarbejde et årsregnskab uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl.

Revisors ansvar

Vores ansvar er at udtrykke en konklusion om årsregnskabet på grundlag af vores revision. Vi har udført revisionen i overensstemmelse med internationale standarder om revision og yderligere krav ifølge dansk revisorlovgivning. Dette kræver, at vi overholder etiske krav samt planlægger og udfører revisionen for at opnå høj grad af sikkerhed for, om årsregnskabet er uden væsentlig fejlinformation.

En revision omfatter udførelse af revisionshandlinger for at opnå revisionsbevis for beløb og oplysninger i årsregnskabet. De valgte revisionshandlinger afhænger af revisors vurdering, herunder vurdering af risici for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl. Ved risikovurderingen overvejer revisor intern kontrol, der er relevant for selskabets udarbejdelse af et årsregnskab, der giver et retvisende billede. Formålet hermed er at udforme revisionshandlinger, der er passende efter omstændighederne, men ikke at udtrykke en konklusion om effektiviteten af selskabets interne kontrol. En revision omfatter endvidere vurdering af, om ledelsens valg af regnskabspraksis er passende, om ledelsens regnskabsmæssige skøn er rimelige samt den samlede præsentation af årsregnskabet.

Det er vores opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

Revisionen har ikke givet anledning til forbehold.

Den uafhængige revisors erklæringer

Konklusion

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2012 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2012 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Udtalelse om ledelsesberetningen

Vi har i henhold til årsregnskabsloven gennemlæst ledelsesberetningen. Vi har ikke foretaget yderligere handlinger i tillæg til den udførte revision af årsregnskabet. Det er på denne baggrund vores opfattelse, at oplysningerne i ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet.

Aarhus, den 14. maj 2013

rgd revision

statsautoriseret revisionspartnerselskab



Dan Rask Jensen
statsautoriseret revisor

Selskabsoplysninger

Selskabet

Steentoft Autoservice ApS

Gjellerupvej 79-81

8230 Åbyhøj

Telefon: 86 25 13 33

CVR-nr.: 27 51 34 09

Regnskabsår: 1. januar - 31. december

Direktion

Henrik Møller

Michael Rosbak

Revision

rgd revision, statsautoriseret revisionspartnerselskab

Sommervej 31 C

8210 Aarhus V

Ledelsesberetning

Virksomhedens væsentligste aktiviteter

Selskabets aktiviteter består i at udføre autoreparation og køb og salg af biler.

Usædvanlige forhold

Der har ikke været usædvanlige forhold, der væsentligt har påvirket årets resultat.

Usikkerhed ved indregning eller måling

Der er ikke konstateret væsentlige usikkerheder ved indregning og måling af aktiver og forpligtelser.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Det ordinære resultat efter skat udgør 344 t.kr. mod 677 t.kr. sidste år. Ledelsen anser årets resultat for tilfredsstillende.

Begivenheder efter regnskabsårets udløb

Efter regnskabsårets afslutning er der ikke indtruffet begivenheder, som vil kunne forrykke selskabets finansielle stilling væsentligt.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Steentoft Autoservice ApS er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for en klasse B-virksomhed.

Årsrapporten er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes. Herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser. I resultatopgørelsen indregnes ligeledes alle omkostninger, 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 nedenfor for hver enkelt regnskabspost.

Ved indregning og måling tages hensyn til forudsigelige tab og risici, der fremkommer inden årsregnskabet aflægges, og som vedrører forhold, der eksisterede på balancedagen.

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste

Bruttofortjeneste indeholder nettoomsætning, ændring i lagre af færdigvarer og varer under fremstilling samt eksterne omkostninger.

Nettoomsætning 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 eksklusive moms og afgifter og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til forbrugsmateriale, distribution, salg, reklame, administration, lokaler, tab på debitorer.

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renteindtægter og renteomkostninger samt rentetillæg og rentegodtgørelser ved skattebetaling. Finansielle indtægter og omkostninger indregnes med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Anvendt regnskabspraksis

Skat af årets resultat

Årets skat, der består af årets aktuelle selskabsskat og ændring i udskudt skat, indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat, og direkte i egenkapitalen med den del, der kan henføres til posteringer direkte på egenkapitalen.

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Grunde og bygninger samt andre anlæg, driftsmateriel og inventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger og nedskrivninger. Der afskrives ikke på grunde.

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 forventede brugstider og restværdier:

	Brugstid	Restværdi
Bygninger	50 år	0%
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	3-5 år	0%

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

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.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi. Der nedskrives til nettorealisationsværdien med henblik på at imødegå forventede tab.

Egenkapital - udbytte

Udbytte, som forventes udbetalt for året, vises som en særskilt post under egenkapitalen. Foreslået udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på generalforsamlingen.

Selskabsskat 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.

Anvendt regnskabspraksis

Udskudt skat er skatten af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser opgjort på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførelsesberettigede skattemæssige underskud, indregnes med den værdi, hvortil de forventes at blive anvendt, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser inden for samme juridiske skatteenhed.

Udskudt skat måles på grundlag af de skatteregler og skattesatser i de respektive lande, der med balancedagens lovgivning vil være gældende, når den udskudte skat forventes udløst som aktuel skat.

Gældsforpligtelser

Finansielle gældsforpligtelser indregnes til amortiseret kostpris.

Andre gældsforpligtelser, som omfatter gæld til leverandører samt anden gæld, måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Resultatopgørelse 1. januar - 31. december

<u>Note</u>	<u>2012</u>	<u>2011</u>
Bruttofortjeneste	2.064.895	2.529.396
1 Personaleomkostninger	-1.449.464	-1.454.859
Af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver	-106.143	-91.056
Driftsresultat	509.288	983.481
Andre finansielle indtægter	765	2.245
Andre finansielle omkostninger	-48.194	-82.244
Resultat før skat	461.859	903.482
Skat af årets resultat	-118.359	-226.620
Årets resultat	343.500	676.862
Forslag til resultatdisponering:		
Udbytte for regnskabsåret	300.000	650.000
Overføres til overført resultat	43.500	26.862
Disponeret i alt	343.500	676.862

Balance 31. december

Aktiver		
<u>Note</u>	<u>2012</u>	<u>2011</u>
Anlægsaktiver		
Grunde og bygninger	3.397.860	3.462.682
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	106.310	213.356
Materielle anlægsaktiver i alt	<u>3.504.170</u>	<u>3.676.038</u>
Anlægsaktiver i alt	<u>3.504.170</u>	<u>3.676.038</u>
Omsætningsaktiver		
Råvarer og hjælpematerialer	30.772	24.758
Varebeholdninger i alt	<u>30.772</u>	<u>24.758</u>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	250.088	374.837
Tilgodehavende selskabsskat	17.025	0
Tilgodehavender i alt	<u>267.113</u>	<u>374.837</u>
Likvide beholdninger	782.333	596.122
Omsætningsaktiver i alt	<u>1.080.218</u>	<u>995.717</u>
Aktiver i alt	<u>4.584.388</u>	<u>4.671.755</u>

Balance 31. december

Passiver		2012	2011
<u>Note</u>		<u> </u>	<u> </u>
Egenkapital			
2	Virksomhedskapital	125.000	125.000
2	Overkurs ved emission	275.826	275.826
2	Overført resultat	1.277.455	1.233.955
2	Foreslået udbytte for regnskabsåret	300.000	650.000
	Egenkapital i alt	<u>1.978.281</u>	<u>2.284.781</u>
 Hensatte forpligtelser			
	Hensættelser til udskudt skat	198.903	187.517
	Hensatte forpligtelser i alt	<u>198.903</u>	<u>187.517</u>
 Gældsforpligtelser			
	Gæld til realkreditinstitutter	1.516.284	1.607.854
	Langfristede gældsforpligtelser i alt	<u>1.516.284</u>	<u>1.607.854</u>
	Kortfristet del af langfristet gæld	90.000	90.000
	Leverandører af varer og tjenesteydelser	181.247	119.014
	Selskabsskat	0	56.500
	Anden gæld	619.673	326.089
	Kortfristede gældsforpligtelser i alt	<u>890.920</u>	<u>591.603</u>
	Gældsforpligtelser i alt	<u>2.407.204</u>	<u>2.199.457</u>
	Passiver i alt	<u>4.584.388</u>	<u>4.671.755</u>
 3 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser			
4 Eventualposter			
5 Nærtstående parter			

Noter

	2012	2011
1. Personalemkostninger		
Lønninger og gager	1.369.312	1.350.593
Pensioner	2.936	3.409
Andre omkostninger til social sikring	21.782	26.104
Personalemkostninger i øvrigt	55.434	74.753
	1.449.464	1.454.859

2. Egenkapital

	Virksomheds- kapital	Overkurs ved emission	Overført resultat	Foreslået udbytte for regnskabsåret
Egenkapital 1. januar 2012	125.000	275.826	1.233.955	650.000
Udloddet udbytte	0	0	0	-650.000
Overført resultat	0	0	43.500	300.000
Egenkapital 31. december 2012	125.000	275.826	1.277.455	300.000

3. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Til sikkerhed for gæld til realkreditinstitutter, 1.606 t.kr., er der givet pant i grunde og bygninger, hvis regnskabsmæssige værdi pr. 31. december 2012 udgør 3.397 t.kr.

Selskabet har deponeret ejerpantebreve på i alt 320 t.kr. der giver pant i overnævnte grunde og bygninger. Ejerpantebrevet er deponeret til sikkerhed for kassekredit i Nordea Bank Danmark A/S.

4. Eventualposter

Ingen

Noter

5. Nærtstående parter

Ejerforhold

Følgende er noteret i selskabets fortegnelse som ejer af minimum 5 % af stemmerne eller minimum 5 % af selskabskapitalen:

KCS Invest ApS, Sødrupvej 18, 8350 Hundslund

Rosbak Invest ApS, Gosmervej 32, 8300 Odder