

*Pladeværkstedet Amagerstrand Aps  
Skøjtevej 19 B  
2770 Kastrup*

*CVR-nummer: 10 01 33 21*

*INTERNT ÅRSREGNSKAB  
1. april 2015 - 31. marts 2016*

INDHOLDSFORTEGNELSE

**Påtegninger**

Ledelsespåtegning .....	3
Revisors erklæring om opstilling af det interne årsregnskab .....	4

**Ledelsesberetning mv.**

Selskabsoplysninger .....	5
Ledelsesberetning .....	6

**Internt årsregnskab 1. april 2015 - 31. marts 2016**

Anvendt regnskabspraksis .....	7
Resultatopgørelse .....	9
Balance .....	10
Noter .....	12

## LEDELSESPÅTEGNING

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt det interne årsregnskab for perioden 1. april 2015 - 31. marts 2016.

Det interne årsregnskab aflægges i overensstemmelse med den under anvendt regnskabspraksis beskrevne begrebsramme.

Det er min opfattelse, at det interne årsregnskab giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver, finansielle stilling pr. 31. marts 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. april 2015 - 31. marts 2016.

Kastrup, den 10 / 5 2016

### **Direktion**

Carsten Hansen

REVISORS ERKLÆRING OM OPSTILLING AF DET INTERNE ÅRSREGNSKAB

**Til den daglige ledelse i Pladeværkstedet Amagerstrand Aps**

Vi har opstillet det interne årsregnskab for Pladeværkstedet Amagerstrand Aps for perioden 1. april 2015 - 31. marts 2016 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Regnskabet 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 Dem med at udarbejde og præsentere regnskabet i overensstemmelse med den i regnskabet beskrevne regnskabspraksis. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR - danske revisorer's Ethiske regler for revisorer, herunder principper vedrørende integritet, objektivitet, faglig kompetence og fornøden omhu.

Det interne årsregnskab samt nøjagtigheden og fuldstændigheden af de oplysninger, der er anvendt til opstillingen af det interne årsregnskab, er Deres 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, De har givet os til brug for at opstille regnskabet. Vi udtrykker derfor ingen revisions- eller reviewkonklusion om, hvorvidt regnskabet er udarbejdet i overensstemmelse med den i regnskabet beskrevne regnskabspraksis.

I anvendt regnskabspraksis i det interne årsregnskab angives det grundlag, hvorpå regnskabet er udarbejdet, samt regnskabets formål. Det interne årsregnskab er således udelukkende tiltænkt til Deres brug og kan være uegnet til andre formål.

Vores erklæring er udelukkende udarbejdet til brug for Dem som Pladeværkstedet Amagerstrand Aps daglige ledelse og bør ikke distribueres til andre parter.

Valby, den 10 / 5 2016

LB Revision  
v/Lene Eiberg Becker  
CVR-nr.: 14047107

SELSKABSOPLYSNINGER

**Selskabet**

Pladeværkstedet Amagerstrand Aps  
Skøjtevej 19 B  
2770 Kastrup

Telefon: 32 50 00 60  
CVR-nr.: 10 01 33 21  
Regnskabsår: 1. april - 31. marts

**Revisor**

LB Revision  
v/Lene Eiberg Becker  
Clara Pontoppidans Vej 6 4. th  
2500 Valby

**Generalforsamling**

Ordinær generalforsamling afholdes  
10. maj 2016 kl. 13.00  
på Clara Pontoppidans vej 6 4. th 2500 Valby

## LEDELSESBERETNING

### **Selskabets væsentligste aktiviteter**

Selskabets hovedaktiviteter har i lighed med tidligere år bestået af handel , håndværk, finansiering og industri.

### **Betydningsfulde hændelser indtruffet efter statusdag**

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

## ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Det interne årsregnskab er udarbejdet til selskabets interne brug.

Det interne årsregnskab er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens indregnings- og målingskriterier og de af ledelsen fastsatte krav til oplysninger og præsentation. Det interne årsregnskab er opstillet med en større specificationsgrad og indeholder specifikationer, der ikke er medtaget i selskabets årsrapport. Opstillingsformen opfylder således ikke årsregnskabsloven fuldt ud.

Det interne årsregnskab udarbejdes efter samme regnskabsprincipper som selskabets årsregnskab. De to regnskaber udviser samme resultat for regnskabsåret og samme egenkapital på balancedagen.

Anvendt regnskabspraksis beskrives i selskabets årsregnskab for året således:

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år og aflægges i danske kroner.

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med at de indtjenes. Herudover 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.

### RESULTATOPGØRELSEN

#### **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 ekskl. moms og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

#### **Administrationsomkostninger**

Administrationsomkostninger omfatter omkostninger til ledelsen, det administrative personale, kontoromkostninger, afskrivninger m.v.

#### **Andre eksterne omkostninger**

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

#### **Personaleomkostninger**

Personaleomkostninger omfatter lønninger og øvrige lønrelaterede omkostninger, herunder sygedagpenge til virksomhedens ansatte med fradrag af lønrefusioner fra det offentlige.

#### **Andre driftsomkostninger**

Andre driftsomkostninger indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedens væsentligste aktivitet.

#### **Skat af årets resultat**

Årets skat, 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.

### BALANCEN

## ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

### **Materielle anlægsaktiver**

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

### **Deposita**

Deposita måles til anskaffelsespris.

### **Tilgodehavender**

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominal værdi. Værdien reduceres med nedskrivning til imødegåelse af forventede tab.

### **Egenkapital**

#### **Udbytte**

Forslag til udbytte for regnskabsåret indregnes som en særskilt post under egenkapitalen. Forslag til udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på generalforsamlingen.

### **Likvider**

Likvide midler består af posterne "Likvide beholdninger" og virksomhedens driftskreditter, der er indregnet i posten "Kreditinstitutter" under kortfristede gældsforpligtelser.



RESULTATOPGØRELSE  
1. APRIL 2015 - 31. MARTS 2016

	2015/16	2014/15
1 Nettoomsætning .....	7.611.101	8.072.555
2 Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer.....	-4.057.199	-4.612.775
3 Andre eksterne omkostninger.....	-1.007.015	-1.082.557
<b>BRUTTORESULTAT</b> .....	<b>2.546.887</b>	<b>2.377.223</b>
4 Personaleomkostninger .....	-2.057.579	-2.233.037
5 Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver.....	-70.194	-84.998
<b>DRIFTSRESULTAT</b> .....	<b>419.114</b>	<b>59.188</b>
Indtægter af andre kapitalandele mv. ....	0	540
6 Andre finansielle omkostninger .....	-7.574	-655
<b>ORDINÆRT RESULTAT FØR SKAT</b> .....	<b>411.540</b>	<b>59.073</b>
7 Skat af årets resultat .....	-103.716	-16.268
<b>ÅRETS RESULTAT</b> .....	<b>307.824</b>	<b>42.805</b>
<b>FORSLAG TIL RESULTATDISPONERING</b>		
Overført resultat .....	307.824	42.805
<b>DISPONERET I ALT</b> .....	<b>307.824</b>	<b>42.805</b>

BALANCE PR. 31. MARTS 2016  
 AKTIVER

	2016	2015
8 Inventar og maskiner .....	84.959	113.279
8 Bil og trailer .....	83.993	54.249
<b>Materielle anlægsaktiver .....</b>	<b>168.952</b>	<b>167.528</b>
9 Deposita.....	182.557	182.557
<b>Finansielle anlægsaktiver .....</b>	<b>182.557</b>	<b>182.557</b>
<b>10 ANLÆGSAKTIVER .....</b>	<b>351.509</b>	<b>350.085</b>
11 Kundebiler.....	42.375	56.500
<b>Varebeholdninger .....</b>	<b>42.375</b>	<b>56.500</b>
12 Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser .....	861.209	628.888
13 Andre tilgodehavender .....	0	95.000
<b>Tilgodehavender .....</b>	<b>861.209</b>	<b>723.888</b>
<b>14 Likvide beholdninger .....</b>	<b>716.286</b>	<b>574.942</b>
<b>OMSÆTNINGSAKTIVER.....</b>	<b>1.619.870</b>	<b>1.355.330</b>
<b>AKTIVER .....</b>	<b>1.971.379</b>	<b>1.705.415</b>

BALANCE PR. 31. MARTS 2016  
PASSIVER

	2016	2015
Virksomhedskapital.....	125.000	125.000
Andre henlæggelser.....	232.788	0
Overført resultat .....	982.246	674.422
Forslag til udbytte for regnskabsåret.....	-199.600	-99.800
<b>15 EGENKAPITAL .....</b>	<b>1.140.434</b>	<b>699.622</b>
Selskabsskat .....	77.500	15.400
<b>Langfristede gældsforpligtelser.....</b>	<b>77.500</b>	<b>15.400</b>
16 Leverandører af varer og tjenesteydelser .....	344.424	626.539
17 Selskabsskat .....	99.800	99.800
18 Anden gæld .....	246.448	255.204
19 Gæld til virksomhedsdeltagere og ledelse.....	62.773	8.850
<b>Kortfristede gældsforpligtelser .....</b>	<b>753.445</b>	<b>990.393</b>
<b>GÆLDSFORPLIGTELSE.....</b>	<b>830.945</b>	<b>1.005.793</b>
<b>PASSIVER .....</b>	<b>1.971.379</b>	<b>1.705.415</b>

NOTER

	2015/16	2014/15
<b>1 Nettoomsætning</b>		
Salg.....	1.628.900	2.534.773
Faktureret salg Rebo.....	110.198	0
Europcar .....	5.734.100	5.542.782
Regulering omsætning 2014/2015.....	232.903	0
Igangværende arbejder .....	-95.000	-5.000
<b>Nettoomsætning i alt .....</b>	<b><u>7.611.101</u></b>	<b><u>8.072.555</u></b>
<b>2 Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer</b>		
Varekøb .....	4.035.354	4.584.011
Varekøb udland .....	21.845	28.764
<b>Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer i alt.....</b>	<b><u>4.057.199</u></b>	<b><u>4.612.775</u></b>

## NOTER

	2015/16	2014/15
<b>3 Andre eksterne omkostninger</b>		
Underentreprenører		
Fremmed arbejde.....	188.273	167.667
	<b>188.273</b>	<b>167.667</b>
Salgsomkostninger		
Restaurationsbesøg.....	5.796	3.672
Gaver og blomster.....	0	890
Annoncer.....	3.201	6.859
Sponsorvirksomhed.....	0	4.320
Rejser.....	2.861	14.686
Kundeservice.....	5.694	100
	<b>17.552</b>	<b>30.527</b>
Autodrift I		
Brændstof.....	11.886	25.192
Vægtafgift.....	25.686	15.505
Forsikring.....	0	9.918
Vedligeholdelse.....	301	403
Billeje.....	1.839	22.920
Taxa.....	795	305
Transport i øvrigt.....	0	357
Parkering.....	971	513
	<b>41.478</b>	<b>75.113</b>
Lokaleomkostninger		
Husleje m/moms.....	501.918	546.219
Vedligeholdelse.....	10.229	17.628
Rengøring.....	2.772	2.537
Renovation.....	1.611	2.090
Elektricitet.....	35.112	81.974
Refunderet elafgift.....	-7.976	-17.071
Varme.....	36.000	0
	<b>579.666</b>	<b>633.377</b>
Øvrige personaleomkostninger		
Personaleudgifter.....	12.275	14.953
Arbejdstøj.....	479	300
Databehandling, løn.....	860	996
	<b>13.614</b>	<b>16.249</b>

NOTER

	2015/16	2014/15
<b>Administrationsomkostninger</b>		
Kontorartikler .....	9.169	14.172
EDB udgifter .....	5.775	10.338
Småanskaffelser .....	4.188	13.436
Telefon .....	20.124	24.492
Porto og gebyr .....	1.219	1.526
Revisor honorar .....	41.158	31.258
Forsikringer .....	82.048	62.068
Faglitteratur/tidsskrifter .....	440	440
Kontingenter .....	3.664	1.894
	<b>167.785</b>	<b>159.624</b>
<b>Øvrige kapacitetsomkostninger</b>		
Øredifferencer .....	-1.353	0
	<b>-1.353</b>	<b>0</b>
<b>Andre eksterne omkostninger i alt .....</b>	<b>1.007.015</b>	<b>1.082.557</b>
<b>4 Personaleomkostninger</b>		
Lønninger .....	1.902.810	2.093.287
Pensioner .....	99.984	68.553
Andre omkostninger til social sikring .....	54.785	71.197
<b>Personaleomkostninger i alt .....</b>	<b>2.057.579</b>	<b>2.233.037</b>
<b>5 Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver</b>		
Produktionsanlæg og maskiner .....	28.320	32.000
Afskr Bil og trailer .....	27.749	17.998
Afskrivning kundebiler .....	14.125	0
Nedskrivning materielle anlægsaktiver, bygninger .....	0	35.000
<b>Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver i alt .....</b>	<b>70.194</b>	<b>84.998</b>

## NOTER

	2015/16	2014/15
<b>6 Andre finansielle omkostninger</b>		
Renter, pengeinstitutter, anlægsaktiver .....	0	5
Gebyrer mv.....	1.161	650
Gebyrer mv., ikke skattemæssigt fradrag.....	65	0
Renter, anpartshaver/aktionær.....	5.700	0
Ej fradragsber. omk. ....	648	0
	<hr/>	<hr/>
<b>Andre finansielle omkostninger i alt.....</b>	<b>7.574</b>	<b>655</b>
	<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>
<b>7 Skat af årets resultat</b>		
Beregnet skat af årets resultat.....	102.500	15.400
Regulering af tidligere års skat.....	1.216	868
	<hr/>	<hr/>
<b>Skat af årets resultat i alt.....</b>	<b>103.716</b>	<b>16.268</b>
	<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>
	Inventar og maskiner	Bil og trailer
<b>8 Materielle anlægsaktiver</b>		
Kostpris, primo.....	121.367	246.485
Tilgang i årets løb.....	0	57.495
	<hr/>	<hr/>
Kostpris 31. marts 2016	121.367	303.980
	<hr/>	<hr/>
Opskrivninger, primo .....	95.431	0
	<hr/>	<hr/>
Opskrivninger 31. marts 2016	95.431	0
	<hr/>	<hr/>
Af-/nedskrivninger, primo.....	-103.519	-192.237
Årets af-/nedskrivninger.....	-28.320	-27.750
	<hr/>	<hr/>
Af-/nedskrivninger 31. marts 2016	-131.839	-219.987
	<hr/>	<hr/>
<b>Materielle anlægsaktiver i alt.....</b>	<b>84.959</b>	<b>83.993</b>
	<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>

## NOTER

		Deposita
<b>9 Andre finansielle anlægsaktiver</b>		
Kostpris, primo.....		182.557
Kostpris 31. marts 2016		182.557
<b>Andre finansielle anlægsaktiver i alt .....</b>		<b>182.557</b>
	2016	2015
<b>10 ANLÆGSAKTIVER</b>	<u>                    </u>	<u>                    </u>
	<u>                    </u>	<u>                    </u>
<b>11 Kundebiler</b>		
Kundebiler Lager.....	56.500	56.500
Afskrivning kundebiler .....	-14.125	0
<b>Kundebiler i alt.....</b>	<b>42.375</b>	<b>56.500</b>
<b>12 Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser</b>		
Debitorer.....	197.980	356.191
Europcar .....	584.951	272.697
Rebo .....	78.278	0
<b>Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser i alt.....</b>	<b>861.209</b>	<b>628.888</b>
<b>13 Andre tilgodehavender</b>		
Igangværende arbejder ultimo.....	0	95.000
<b>Andre tilgodehavender i alt.....</b>	<b>0</b>	<b>95.000</b>
<b>14 Likvide beholdninger</b>		
Bank Nordik 00152 .....	705.406	554.978
Sydbank 6826-1005356.....	8.220	5.959
Bank Nordik 00144 .....	2.093	13.438
Sydbank kto 6826-1017823 .....	567	567
<b>Likvide beholdninger i alt.....</b>	<b>716.286</b>	<b>574.942</b>



## NOTER

	Primo	Praksis ændringer	Udbetalt udbytte	Forslag til resultatdisponer- ing	Ultimo
<b>15 Egenkapital</b>					
Virksomhedskapital .....	125.000	0	0	0	125.000
Andre henlæggelser .....	0	232.788	0	0	232.788
Overført resultat.....	674.422	0	0	307.824	982.246
Forslag til udbytte for regnskabsåret .....	-99.800	0	-99.800	0	-199.600
	<u>699.622</u>	<u>232.788</u>	<u>-99.800</u>	<u>307.824</u>	<u>1.140.434</u>

	2016	2015
<b>16 Leverandører af varer og tjenesteydelser</b>		
Skyldige omkostn.....	329.424	614.539
Revisorhonorar .....	15.000	12.000
<b>Leverandører af varer og tjenesteydelser i alt.....</b>	<u><b>344.424</b></u>	<u><b>626.539</b></u>
<b>17 Selskabsskat</b>		
Udloddet udbytte incl. skat.....	99.800	99.800
<b>Selskabsskat i alt.....</b>	<u><b>99.800</b></u>	<u><b>99.800</b></u>
<b>18 Anden gæld</b>		
Moms og afgifter.....	75.386	126.174
Syldig A-skat.....	43.761	42.227
Skyldig ATP.....	4.773	5.433
Skyldige feriepenge.....	18.346	22.287
Skyldig Am-bidrag .....	14.182	13.203
Feriepengeforpligtelse.....	90.000	45.880
<b>Anden gæld i alt.....</b>	<u><b>246.448</b></u>	<u><b>255.204</b></u>
<b>19 Gæld til virksomhedsdeltagere og ledelse</b>		
Mellemregning indehaver, primo .....	62.773	8.850
<b>Gæld til virksomhedsdeltagere og ledelse i alt.....</b>	<u><b>62.773</b></u>	<u><b>8.850</b></u>