

*Pladeværkstedet Amagerstrand Aps  
Skøjtevej 19 B  
2770 Kastrup*

*CVR-nr: 10 01 33 21*

*ÅRSRAPPORT  
1. april 2017 - 31. marts 2018*

(18. regnskabsår)

Godkendt på selskabets generalforsamling, den 1. maj 2018

Carsten Hansen  
Dirigent

INDHOLDSFORTEGNELSE

**Påtegninger**

|   |   |
|---|---|
| Ledelsespåtegning .....                               | 3 |
| Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab ..... | 4 |

**Ledelsesberetning mv.**

|                           |   |
|---------------------------|---|
| Selskabsoplysninger ..... | 5 |
| Ledelsesberetning .....   | 6 |

**Årsregnskab 1. april 2017 - 31. marts 2018**

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

## LEDELSESPÅTEGNING

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for perioden 1. april 2017 - 31. marts 2018 for Pladeværkstedet Amagerstrand Aps.

Årsrapporten, der ikke er revideret, aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Direktionen anser betingelserne for at undlade revision for opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Kastrup, den 1/5 2018

### **Direktion**

Carsten Hansen

REVISORS ERKLÆRING OM OPSTILLING AF ÅRSREGNSKAB

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

Vi har opstillet årsregnskabet for Pladeværkstedet Amagerstrand Aps for perioden 1. april 2017 - 31. marts 2018 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De 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 Dem 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 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 årsregnskabet. Vi udtrykker derfor ingen revisions- eller reviewkonklusion om, hvorvidt årsregnskabet er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Valby, den 1 / 5 2018

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

SELSKABSOPLYSNINGER

**Selskabet**

Pladeværkstedet Amagerstrand Aps  
Skøjtevej 19 B  
2770 Kastrup

Telefon: 32 50 00 60  
E-mail: carsten@nbc.dk

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  
1. maj 2018 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

### GENERELT

Årsregnskabet for Pladeværkstedet Amagerstrand Aps for 2017/18 er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for selskaber i regnskabsklasse B.

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

Foreslået udbytte indregnes først som en forpligtelse på det tidspunkt, hvor det vedtages på generalforsamlingen. Hidtil er foreslået udbytte indregnet under kortfristede gældsforpligtelser. Ændringen medfører en forøgelse af egenkapitalen pr. 31. marts 2018 på tkr. x og en tilsvarende reduktion af kortfristede gældsforpligtelser.

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.

### RESULTATOPGØRELSEN

#### Generelt

Med henvisning til årsregnskabslovens § 32 er visse indtægter og omkostninger sammendraget i regnskabsposten bruttofortjeneste.

#### Bruttofortjeneste

Bruttofortjenesten består af sammentrækning af regnskabsposterne ”nettoomsætning, ændring i lagre af færdigvarer, varer under fremstilling og handelsvarer, andre driftsindtægter, omkostninger til råvarer og hjælpematerialer samt andre eksterne omkostninger.

#### Administrationsomkostninger

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

#### Andre driftsindtægter og -omkostninger

Andre driftsindtægter og -omkostninger indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedens aktiviteter, herunder fortjeneste og tab ved salg af materielle anlægsaktiver.

#### Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer

Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer omfatter varekøb med fradrag af rabatter samt årets forskydning i varebeholdningerne.

#### 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.

#### Finansielle indtægter og omkostninger

## ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, finansielle omkostninger ved finansiel leasing, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, amortisering af realkreditlån samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen mv. Udbytte fra andre kapitalandele indtægtsføres i det regnskabsår, hvor udbyttet deklarerer.

### **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**

### **Materielle anlægsaktiver**

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

### **Deposita**

Deposita måles til anskaffelsespris.

### **Varebeholdninger**

Varebeholdninger måles til kostpris på grundlag af vejede gennemsnitspriser. I tilfælde, hvor kostprisen er højere end nettorealiseringsværdien, nedskrives til denne lavere værdi.

### **Tilgodehavender**

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

### **Periodeafgrænsningsposter**

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

### **Likvider**

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

RESULTATOPGØRELSE  
1. APRIL 2017 - 31. MARTS 2018

|   | 2017/18          | 2016/17          |
|---|------------------|------------------|
| <b>BRUTTOFORTJENESTE</b> .....  | <b>3.004.092</b> | <b>2.662.028</b> |
| 2 Personaleomkostninger .....   | -2.776.717       | -2.482.550       |
| 3 Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle<br>anlægsaktiver..... | -74.733          | -103.489         |
| <b>DRIFTSRESULTAT</b> .....   | <b>152.642</b>   | <b>75.989</b>    |
| Andre finansielle omkostninger .....  | -1.896           | -3.940           |
| <b>RESULTAT FØR SKAT</b> .....  | <b>150.746</b>   | <b>72.049</b>    |
| 4 Skat af årets resultat .....  | -36.000          | -5.044           |
| <b>ÅRETS RESULTAT</b> .....   | <b>114.746</b>   | <b>67.005</b>    |
| <b>FORSLAG TIL RESULTATDISPONERING</b>                                      |                  |                  |
| Overført resultat .....   | 114.746          | 67.005           |
| <b>DISPONERET I ALT</b> .....   | <b>114.746</b>   | <b>67.005</b>    |

BALANCE PR. 31. MARTS 2018  
 AKTIVER

|   | 2018             | 2017             |
|---|------------------|------------------|
| 5 Inventar og maskiner.....                         | 47.603           | 63.470           |
| 5 Bil og trailer .....                              | 246.001          | 328.000          |
| <b>Materielle anlægsaktiver .....</b>               | <b>293.604</b>   | <b>391.470</b>   |
| Deposita.....                                       | 182.557          | 182.557          |
| <b>Finansielle anlægsaktiver .....</b>              | <b>182.557</b>   | <b>182.557</b>   |
| <b>ANLÆGSAKTIVER .....</b>                          | <b>476.161</b>   | <b>574.027</b>   |
| 6 Kundebiler.....                                   | 25.571           | 189.439          |
| <b>Varebeholdninger .....</b>                       | <b>25.571</b>    | <b>189.439</b>   |
| 7 Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser ..... | 1.020.612        | 769.512          |
| 8 Igangværende arbejder for fremmed regning .....   | 200.000          | 150.000          |
| <b>Tilgodehavender .....</b>                        | <b>1.220.612</b> | <b>919.512</b>   |
| <b>9 Likvide beholdninger .....</b>                 | <b>371.092</b>   | <b>164.306</b>   |
| <b>OMSÆTNINGSAKTIVER.....</b>                       | <b>1.617.275</b> | <b>1.273.257</b> |
| <b>AKTIVER .....</b>                                | <b>2.093.436</b> | <b>1.847.284</b> |

BALANCE PR. 31. MARTS 2018  
PASSIVER

|   | 2018             | 2017             |
|---|------------------|------------------|
| Virksomhedskapital.....                           | 125.000          | 125.000          |
| Øvrige reserver.....                              | 232.788          | 232.788          |
| Overført resultat .....                           | 1.163.997        | 1.049.251        |
| Forslag til udbytte for regnskabsåret.....        | -399.500         | -299.500         |
| <b>10 EGENKAPITAL .....</b>                       | <b>1.122.285</b> | <b>1.107.539</b> |
| Selskabsskat .....                                | 0                | -10.000          |
| <b>Langfristede gældsforpligtelser.....</b>       | <b>0</b>         | <b>-10.000</b>   |
| 11 Leverandører af varer og tjenesteydelser ..... | 369.378          | 403.493          |
| 12 Selskabsskat .....                             | 118.000          | 99.900           |
| 13 Anden gæld .....                               | 405.844          | 244.764          |
| 14 Gæld til virksomhedsdeltagere og ledelse.....  | 77.929           | 1.588            |
| <b>Kortfristede gældsforpligtelser .....</b>      | <b>971.151</b>   | <b>749.745</b>   |
| <b>GÆLDSFORPLIGTELSE.....</b>                     | <b>971.151</b>   | <b>739.745</b>   |
| <b>PASSIVER .....</b>                             | <b>2.093.436</b> | <b>1.847.284</b> |

NOTER

|  | 2017/18                 | 2016/17                 |
|--|-------------------------|-------------------------|
| <b>1 Antal personer beskæftiget</b>  |                         |                         |
| Antal personer beskæftiget i gennemsnit .....  | <u>6</u>                | <u>6</u>                |
| <b>2 Personaleomkostninger</b>   |                         |                         |
| Antal personer beskæftiget.....  | 6                       | 6                       |
| Lønninger .....  | 2.610.176               | 2.350.053               |
| Pensioner .....  | 130.049                 | 91.652                  |
| Andre omkostninger til social sikring .....  | 36.492                  | 40.845                  |
| <b>Personaleomkostninger i alt .....</b>   | <b><u>2.776.717</u></b> | <b><u>2.482.550</u></b> |
| <b>3 Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver</b>           |                         |                         |
| Produktionsanlæg og maskiner .....   | 0                       | 21.489                  |
| Afskr Bil og trailer .....   | 74.733                  | 82.000                  |
| <b>Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver i alt .....</b> | <b><u>74.733</u></b>    | <b><u>103.489</u></b>   |
| <b>4 Skat af årets resultat</b>  |                         |                         |
| Beregnet skat af årets resultat.....   | 36.000                  | 0                       |
| Regulering af tidligere års skat.....  | 0                       | 5.044                   |
| <b>Skat af årets resultat i alt.....</b>   | <b><u>36.000</u></b>    | <b><u>5.044</u></b>     |

NOTER

|   | Inventar og maskiner | Bil og trailer |
|---|----------------------|----------------|
| <b>5 Materielle anlægsaktiver</b>                             |                      |                |
| Kostpris, primo.....  | 216.797              | 410.000        |
| Kostpris 31. marts 2018                                       | 216.797              | 410.000        |
| Opskrivninger, primo .....                                    | 1                    | 0              |
| Opskrivninger 31. marts 2018                                  | 1                    | 0              |
| Af-/nedskrivninger, primo.....                                | -153.328             | -82.000        |
| Årets af-/nedskrivninger.....                                 | -15.867              | -81.999        |
| Af-/nedskrivninger 31. marts 2018                             | -169.195             | -163.999       |
| <b>Materielle anlægsaktiver i alt.....</b>                    | <b>47.603</b>        | <b>246.001</b> |
|   | 2018                 | 2017           |
| <b>6 Kundebiler</b>   |                      |                |
| Kundebiler Lager.....   | 59.571               | 203.564        |
| Afskrivning kundebiler .....                                  | -34.000              | -14.125        |
| <b>Kundebiler i alt.....</b>                                  | <b>25.571</b>        | <b>189.439</b> |
| <b>7 Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser</b>          |                      |                |
| Debitorer.....  | 355.639              | 189.411        |
| Østergaard Biler .....  | 530.189              | 580.092        |
| Forudbetalt omkostninger .....                                | 134.784              | 0              |
| Rebo .....  | 0                    | 9              |
| <b>Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser i alt.....</b> | <b>1.020.612</b>     | <b>769.512</b> |
| <b>8 Igangværende arbejder for fremmed regning</b>            |                      |                |
| Igangværende arbejder for fremmed regning .....               | 200.000              | 150.000        |
| <b>Igangværende arbejder for fremmed regning i alt .....</b>  | <b>200.000</b>       | <b>150.000</b> |

## NOTER

|           |  |                  | 2018                            | 2017             |
|-----------|--|------------------|---------------------------------|------------------|
| <b>9</b>  | <b>Likvide beholdninger</b>                                |                  |                                 |                  |
|           | Bank Nordik 00152 .....                                    |                  | 360.852                         | 153.626          |
|           | Sydbank 6826-1005356.....                                  |                  | 7.780                           | 8.220            |
|           | Bank Nordik 00144 .....                                    |                  | 1.893                           | 1.893            |
|           | Sydbank kto 6826-1017823 .....                             |                  | 567                             | 567              |
|           | <b>Likvide beholdninger i alt.....</b>                     |                  | <b>371.092</b>                  | <b>164.306</b>   |
| <b>10</b> | <b>Egenkapital</b>   | Primo            | Forslag til resultatdisponering | Ultimo           |
|           | Virksomhedskapital.....                                    | 125.000          | 0                               | 125.000          |
|           | Øvrige reserver .....                                      | 232.788          | 0                               | 232.788          |
|           | Overført resultat .....                                    | 1.049.251        | 0                               | 1.163.997        |
|           | Forslag til udbytte for regnskabsåret.....                 | -299.500         | -100.000                        | -399.500         |
|           |  | <b>1.107.539</b> | <b>-100.000</b>                 | <b>1.122.285</b> |
| <b>11</b> | <b>Leverandører af varer og tjenesteydelser</b>            |                  | 2018                            | 2017             |
|           | Skyldige omkostninger.....                                 |                  | 354.378                         | 388.493          |
|           | Revisorhonorar .....                                       |                  | 15.000                          | 15.000           |
|           | <b>Leverandører af varer og tjenesteydelser i alt.....</b> |                  | <b>369.378</b>                  | <b>403.493</b>   |
| <b>12</b> | <b>Selskabsskat</b>  |                  |                                 |                  |
|           | Udloddet udbytte incl. skat.....                           |                  | 100.000                         | 99.900           |
|           | Skat af årets resultat .....                               |                  | 36.000                          | 0                |
|           | Betalt indkomstskat i regnskabsåret .....                  |                  | -18.000                         | 0                |
|           | <b>Selskabsskat i alt.....</b>                             |                  | <b>118.000</b>                  | <b>99.900</b>    |

NOTER

|  | 2018           | 2017           |
|--|----------------|----------------|
| <b>13 Anden gæld</b>                                       |                |                |
| Moms og afgifter .....                                     | 231.512        | 86.395         |
| Skyldig A skat .....                                       | 65.532         | 60.059         |
| Skyldig ATP .....  | 9.372          | 3.743          |
| Skyldig feriepenge.....                                    | 34.842         | 31.150         |
| Skyldig Am-bidrag .....                                    | 19.586         | 18.417         |
| Feriepengeforpligtelse .....                               | 45.000         | 45.000         |
|  | <hr/>          | <hr/>          |
| <b>Anden gæld i alt.....</b>                               | <b>405.844</b> | <b>244.764</b> |
|  | <hr/> <hr/>    | <hr/> <hr/>    |
| <b>14 Gæld til virksomhedsdeltagere og ledelse</b>         |                |                |
| Mellemregning indehaver, primo .....                       | 77.929         | 1.588          |
|  | <hr/>          | <hr/>          |
| <b>Gæld til virksomhedsdeltagere og ledelse i alt.....</b> | <b>77.929</b>  | <b>1.588</b>   |
|  | <hr/> <hr/>    | <hr/> <hr/>    |