

*Pladeværkstedet Amagerstrand Aps
Skøjtevej 19 B
2770 Kastrup*

CVR-nr: 10 01 33 21

*ÅRSRAPPORT
1. april 2018 - 31. marts 2019*

(19. regnskabsår)

Godkendt på selskabets generalforsamling, den 20. maj 2019

Carsten Hansen
Dirigent

INDHOLDSFORTEGNELSE

Påtegninger

Ledelsespåtegning	3
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	4

Ledelsesberetning mv.

Selskabsoplysninger	5
Ledelsesberetning	6

Årsregnskab 1. april 2018 - 31. marts 2019

Anvendt regnskabspraksis	7
Resultatopgørelse	9
Balance	10
Noter	12

LEDELSESPÅTEGNING

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for perioden 1. april 2018 - 31. marts 2019 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 20/5 2019

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 2018 - 31. marts 2019 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 20 / 5 2019

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
20. maj 2019 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

Årsregnskabet for Pladeværkstedet Amagerstrand Aps for 2018/19 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 2019 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

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

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

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 indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, finansielle omkostninger ved finansiell 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.

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.

Varebeholdninger

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

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

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Forslag til udbytte for regnskabsåret indregnes som en særskilt post under gældsforpligtelser.

Likvider

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

RESULTATOPGØRELSE
1. APRIL 2018 - 31. MARTS 2019

	2018/19	2017/18
BRUTTOFORTJENESTE	3.102.108	3.004.092
2 Personaleomkostninger	-2.921.731	-2.776.717
3 Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver.....	-83.437	-74.733
DRIFTSRESULTAT	96.940	152.642
Andre finansielle omkostninger	-5.152	-1.896
RESULTAT FØR SKAT	91.788	150.746
4 Skat af årets resultat	-10.314	-36.000
ÅRETS RESULTAT	81.474	114.746
 FORSLAG TIL RESULTATDISPONERING		
Overført resultat	81.474	114.746
DISPONERET I ALT	81.474	114.746

BALANCE PR. 31. MARTS 2019
 AKTIVER

	2019	2018
5 Inventar og maskiner.....	35.703	47.603
5 Bil og trailer	196.001	246.001
Materielle anlægsaktiver	231.704	293.604
Deposita.....	182.851	182.557
Finansielle anlægsaktiver	182.851	182.557
ANLÆGSAKTIVER	414.555	476.161
6 Kundebiler.....	30.000	25.571
Varebeholdninger	30.000	25.571
7 Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	1.049.264	1.020.612
8 Igangværende arbejder for fremmed regning	125.000	200.000
9 Andre tilgodehavender	-1.000	0
Tilgodehavender	1.173.264	1.220.612
10 Likvide beholdninger	564.776	371.092
OMSÆTNINGSAKTIVER.....	1.768.040	1.617.275
AKTIVER	2.182.595	2.093.436

BALANCE PR. 31. MARTS 2019
PASSIVER

	2019	2018
Virksomhedskapital.....	125.000	125.000
Øvrige reserver.....	232.788	232.788
Overført resultat	1.245.471	1.163.997
Forslag til udbytte for regnskabsåret.....	-399.500	-399.500
11 EGENKAPITAL	1.203.759	1.122.285
12 Leverandører af varer og tjenesteydelser	445.947	369.378
13 Selskabsskat	7.000	118.000
14 Anden gæld	371.975	405.844
15 Gæld til virksomhedsdeltagere og ledelse.....	153.914	77.929
Kortfristede gældsforpligtelser	978.836	971.151
GÆLDSFORPLIGTELSER	978.836	971.151
PASSIVER	2.182.595	2.093.436
16 Nærtstående parter		
17 Ejerforhold		

NOTER

	2018/19	2017/18
1 Revisorhonorar		
Revisor honorar	50.870	43.230
Revisorhonorar i alt	50.870	43.230
2 Personaleomkostninger		
Antal personer beskæftiget.....	7	6
Lønninger	2.699.459	2.610.176
Pensioner	153.399	130.049
Andre omkostninger til social sikring	68.873	36.492
Personaleomkostninger i alt	2.921.731	2.776.717
3 Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		
Afskr Bil og trailer	83.437	74.733
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver i alt	83.437	74.733
4 Skat af årets resultat		
Beregnet skat af årets resultat.....	21.000	36.000
Regulering af tidligere års skat.....	-10.686	0
Skat af årets resultat i alt.....	10.314	36.000

NOTER

	Inventar og maskiner	Bil og trailer
5 Materielle anlægsaktiver		
Kostpris, primo.....	216.797	410.000
Kostpris 31. marts 2019	216.797	410.000
Opskrivninger, primo	1	0
Opskrivninger 31. marts 2019	1	0
Af-/nedskrivninger, primo.....	-169.195	-164.000
Årets af-/nedskrivninger.....	-11.900	-49.999
Af-/nedskrivninger 31. marts 2019	-181.095	-213.999
Materielle anlægsaktiver i alt.....	35.703	196.001
	2019	2018
6 Kundebiler		
Kundebiler Lager.....	85.539	59.571
Afskrivning kundebiler	-55.539	-34.000
Kundebiler i alt.....	30.000	25.571
7 Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		
Debitorer.....	439.348	355.639
Østergaard Biler	609.916	530.189
Forudbetalt omkostninger	0	134.784
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser i alt.....	1.049.264	1.020.612
8 Igangværende arbejder for fremmed regning		
Igangværende arbejder for fremmed regning	0	200.000
Aconto faktureret igangværende arbejder for fremmed regning.....	125.000	0
Igangværende arbejder for fremmed regning i alt	125.000	200.000

NOTER

		2019	2018
9 Andre tilgodehavender			
Andre tilgodeh. personale		-1.000	0
Andre tilgodehavender i alt		-1.000	0
10 Likvide beholdninger			
Bank Nordik 00152		554.536	360.852
Sydbank 6826-1005356.....		7.780	7.780
Bank Nordik 00144		1.893	1.893
Sydbank kto 6826-1017823		567	567
Likvide beholdninger i alt.....		564.776	371.092
11 Egenkapital	Primo	Forslag til resultatdisponering	Ultimo
Virksomhedskapital.....	125.000	0	125.000
Øvrige reserver	232.788	0	232.788
Overført resultat	1.163.997	81.474	1.245.471
Forslag til udbytte for regnskabsåret	-399.500	0	-399.500
	1.122.285	81.474	1.203.759
12 Leverandører af varer og tjenesteydelser		2019	2018
Skyldige omkostninger.....		425.947	354.378
Revisorhonorar		20.000	15.000
Leverandører af varer og tjenesteydelser i alt.....		445.947	369.378

NOTER

	2019	2018
13 Selskabsskat		
Udloddet udbytte incl. skat.....	0	100.000
Skat af årets resultat	21.000	36.000
Betalt indkomstskat i regnskabsåret	0	-18.000
Betalt ordinær acontoskat.....	-14.000	0
	<hr/>	<hr/>
Selskabsskat i alt.....	7.000	118.000
	<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>
14 Anden gæld		
Moms og afgifter.....	204.019	231.512
Skyldig A skat	62.199	65.532
Skyldig ATP.....	6.532	9.372
Skyldig feriepenge.....	30.279	34.842
Skyldig pension	4.296	0
Skyldig Am-bidrag	19.650	19.586
Feriepengeforpligtelse.....	45.000	45.000
	<hr/>	<hr/>
Anden gæld i alt.....	371.975	405.844
	<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>
15 Gæld til virksomhedsdeltagere og ledelse		
Mellemregning indehaver, primo	153.914	77.929
	<hr/>	<hr/>
Gæld til virksomhedsdeltagere og ledelse i alt.....	153.914	77.929
	<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>
16 Nærtstående parter		
Følgende kapitalejere er noteret i selskabets ejerbog som ejende minimum 5 % af stemmerne eller minimum 5 % af aktiekapitalen:		
17 Ejerforhold		
Følgende kapitalejere er noteret i selskabets ejerbog som ejende minimum 5 % af stemmerne eller minimum 5 % af aktiekapitalen:		