

*Pladeværkstedet Amagerstrand Aps
Skøjtevej 19 B
2770 Kastrup*

CVR-nr: 10 01 33 21

*ÅRSRAPPORT
1. april 2019 - 31. marts 2020*

(20. regnskabsår)

Godkendt på selskabets generalforsamling, den 11. maj 2020

Carsten Hansen
Dirigent

INDHOLDSFORTEGNELSE

Påtegninger

Ledelsespåtegning	3
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	4

Ledelsesberetning mv.

Selskabsoplysninger	5
Ledelsesberetning	6

Årsregnskab 1. april 2019 - 31. marts 2020

Anvendt regnskabspraksis	7
Resultatopgørelse	9
Balance	10
Noter	12

LEDELSESPÅTEGNING

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for perioden 1. april 2019 - 31. marts 2020 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 11/5 2020

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 2019 - 31. marts 2020 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 de internationale etiske regler for revisorer (IESBA's Etiske regler) og de yderligere krav, der er gældende i Danmark.

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 11/ 5 2020

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

Lene Eiberg Becker
Reg. revisor
mne11239

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
11. maj 2020 kl. 10.00
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

Selskabets resultat for året, skyldes at selskabet stort set måtte lukke sin drift omkring 1. marts 2020 på grund af Covid-19.

En stor del af selskabets indkomst kommer fra vedligeholdelse og reparationer af udlejningsbiler, hvilket medførte at som desværre gik helt i stå på baggrund af ovennævnte situation, hvilket betød at alle medarbejdere blev hjemsendt.

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

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Årsregnskabet for Pladeværkstedet Amagerstrand Aps for 2019/20 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 2020 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.

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

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 2019 - 31. MARTS 2020

	2019/20	2018/19
BRUTTOFORTJENESTE	2.597.711	3.102.108
2 Personaleomkostninger	-2.941.732	-2.921.731
3 Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver.....	-61.898	-83.437
DRIFTSRESULTAT	-405.919	96.940
Andre finansielle omkostninger	-7.013	-5.152
RESULTAT FØR SKAT	-412.932	91.788
4 Skat af årets resultat	-2.777	-10.314
ÅRETS RESULTAT	-415.709	81.474
FORSLAG TIL RESULTATDISPONERING		
Overført resultat	-415.709	81.474
DISPONERET I ALT	-415.709	81.474

BALANCE PR. 31. MARTS 2020
 AKTIVER

	2020	2019
5 Inventar og maskiner.....	23.802	35.703
5 Bil og trailer	146.000	196.001
Materielle anlægsaktiver	169.802	231.704
Deposita.....	182.851	182.851
Finansielle anlægsaktiver	182.851	182.851
ANLÆGSAKTIVER	352.653	414.555
6 Kundebiler.....	30.000	30.000
Varebeholdninger.....	30.000	30.000
7 Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	507.335	1.049.264
8 Igangværende arbejder for fremmed regning	0	125.000
9 Selskabsskat	6.000	0
10 Andre tilgodehavender	0	-1.000
Tilgodehavender	513.335	1.173.264
11 Likvide beholdninger	568.621	564.776
OMSÆTNINGSAKTIVER.....	1.111.956	1.768.040
AKTIVER.....	1.464.609	2.182.595

BALANCE PR. 31. MARTS 2020
PASSIVER

	2020	2019
Virksomhedskapital.....	125.000	125.000
Øvrige reserver.....	1.078.759	232.788
Overført resultat	-415.709	1.245.471
Forslag til udbytte for regnskabsåret.....	0	-399.500
12 EGENKAPITAL	788.050	1.203.759
13 Leverandører af varer og tjenesteydelser	239.725	445.947
14 Selskabsskat	0	7.000
15 Anden gæld	312.260	371.975
16 Gæld til virksomhedsdeltagere og ledelse.....	124.574	153.914
Kortfristede gældsforpligtelser	676.559	978.836
GÆLDSFORPLIGTELSER	676.559	978.836
PASSIVER	1.464.609	2.182.595
17 Nærtstående parter		
18 Ejerforhold		

NOTER

	2019/20	2018/19
1 Revisorhonorar		
Revisor honorar	50.250	50.870
Revisorhonorar i alt	50.250	50.870
2 Personaleomkostninger		
Antal personer beskæftiget.....	8	7
Lønninger	2.639.633	2.699.459
Pensioner	214.654	153.399
Andre omkostninger til social sikring	87.445	68.873
Personaleomkostninger i alt	2.941.732	2.921.731
3 Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		
Afskr Bil og trailer	61.898	83.437
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver i alt	61.898	83.437
4 Skat af årets resultat		
Beregnet skat af årets resultat.....	0	21.000
Regulering af tidligere års skat.....	2.777	-10.686
Skat af årets resultat i alt.....	2.777	10.314

NOTER

	Inventar og maskiner	Bil og trailer
5 Materielle anlægsaktiver		
Kostpris, primo.....	216.797	410.000
Kostpris 31. marts 2020	216.797	410.000
Af-/nedskrivninger, primo.....	-169.195	-164.000
Årets af-/nedskrivninger.....	-23.800	-100.000
Af-/nedskrivninger 31. marts 2020	-192.995	-264.000
Materielle anlægsaktiver i alt.....	23.802	146.000
	2020	2019
6 Kundebiler		
Kundebiler Lager.....	30.000	85.539
Afskrivning kundebiler	0	-55.539
Kundebiler i alt.....	30.000	30.000
7 Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		
Debitorer.....	507.335	439.348
Østergaard Biler	0	609.916
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser i alt.....	507.335	1.049.264
8 Igangværende arbejder for fremmed regning		
Aconto faktureret igangværende arbejder for fremmed regning.....	0	125.000
Igangværende arbejder for fremmed regning i alt	0	125.000

NOTER

		2020	2019
9 Selskabsskat			
Skat af årets resultat		0	-21.000
Betalt ordinær acontoskat.....		6.000	14.000
		<u>6.000</u>	<u>-7.000</u>
Selskabsskat i alt.....		<u>6.000</u>	<u>-7.000</u>
10 Andre tilgodehavender			
Andre tilgodeh. personale		0	-1.000
		<u>0</u>	<u>-1.000</u>
Andre tilgodehavender i alt.....		<u>0</u>	<u>-1.000</u>
11 Likvide beholdninger			
Bank Nordik 00152		558.381	554.536
Sydbank 6826-1005356.....		10.240	7.780
Bank Nordik 00144		0	1.893
Sydbank kto 6826-1017823		0	567
		<u>568.621</u>	<u>564.776</u>
Likvide beholdninger i alt.....		<u>568.621</u>	<u>564.776</u>
		Forslag til	
		resultatdisponer-	
		ing	
12 Egenkapital	Primo		Ultimo
Virksomhedskapital.....	125.000	0	125.000
Øvrige reserver.....	1.078.759	0	1.078.759
Overført resultat	0	-415.709	-415.709
	<u>1.203.759</u>	<u>-415.709</u>	<u>788.050</u>

NOTER

	2020	2019
13 Leverandører af varer og tjenesteydelser		
Skyldige omkostninger.....	219.725	425.947
Revisorhonorar.....	20.000	20.000
	<u>239.725</u>	<u>445.947</u>
Leverandører af varer og tjenesteydelser i alt.....	<u>239.725</u>	<u>445.947</u>
14 Selskabsskat		
Skat af årets resultat.....	0	21.000
Betalt ordinær acontoskat.....	-6.000	-14.000
	<u>-6.000</u>	<u>7.000</u>
Selskabsskat i alt.....	<u>-6.000</u>	<u>7.000</u>
15 Anden gæld		
Moms og afgifter.....	122.919	204.019
Skyldig A skat.....	0	62.199
Skyldig ATP.....	6.248	6.532
Skyldig feriepenge.....	26.537	30.279
Skyldig feriepenge funktionær.....	112.916	0
Skyldig pension.....	-12.638	4.296
Skyldig Am-bidrag.....	14.769	19.650
Skyldig løn og gage.....	41.509	0
Feriepengeforpligtelse.....	0	45.000
	<u>312.260</u>	<u>371.975</u>
Anden gæld i alt.....	<u>312.260</u>	<u>371.975</u>
16 Gæld til virksomhedsdeltagere og ledelse		
Mellemregning indehaver, primo.....	124.574	153.914
	<u>124.574</u>	<u>153.914</u>
Gæld til virksomhedsdeltagere og ledelse i alt.....	<u>124.574</u>	<u>153.914</u>
17 Nærtstående parter		
Følgende kapitalejere er noteret i selskabets ejerbog som ejende minimum 5 % af stemmerne eller minimum 5 % af aktiekapitalen:		

NOTER

2020

2019

18 Ejerforhold

Følgende kapitalejere er noteret i selskabets ejerbog som ejende minimum 5 % af stemmerne eller minimum 5 % af aktiekapitalen: