

Avedøre Lastvogns Center A/S

Avedøreholmen 76

2650 Hvidovre

CVR-nr. 14 25 62 88

Årsrapport for 2015/16

(26. regnskabsår)

Årsrapporten er fremlagt og godkendt
på selskabets ordinære generalforsam-
ling den 18. januar 2017

Sunnfrid Sørensen
Dirigent

Indholdsfortegnelse

	Side
Selskabsoplysninger	2
Påtegninger	
Ledespåtegning	3
Den uafhængige revisors erklæringer	4
Selskabsoplysninger	
Ledelsesberetning	6
Årsregnskab	
Anvendt regnskabspraksis	7
Resultatopgørelse 1. december 2015 - 30. november 2016	11
Balance pr. 30. november 2016	12
Noter til årsrapporten	14

Selskabsoplysninger

Selskabet	Avedøre Lastvogns Center A/S Avedøreholmen 76 2650 Hvidovre CVR-nr.: 14 25 62 88 Regnskabsår: 1. december - 30. november Stiftet: 1. juni 1990 Hjemsted: Hvidovre
Bestyrelse	Sunnfrid Sørensen Kim Sørensen Jan Sørensen
Direktion	Jan Sørensen
Revision	Revisionsfirmaet Jan Hansen Godkendt revisionspartnerselskab Struergade 12, 1. th. 2630 Taastrup
Pengeinstitut	Sydbank A/S Kongens Nytorv 30 1050 København K

Ledelsespåtegning

Bestyrelsen og direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. december 2015 - 30. november 2016 for Avedøre Lastvogns Center A/S.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. november 2016 og resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. december 2015 - 30. november 2016.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Hvidovre, den 11. januar 2017

Direktion

Jan Sørensen

Bestyrelse

Sunnfrid Sørensen

Kim Sørensen

Jan Sørensen

Den uafhængige revisors erklæringer

Til kapitalejeren i Avedøre Lastvogns Center A/S

Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for Avedøre Lastvogns Center A/S for regnskabsåret 1. december 2015 - 30. november 2016, 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

Vort ansvar er at udtrykke en konklusion om årsregnskabet på grundlag af vor 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 virksomhedens 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 virksomhedens 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 vor opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vor konklusion.

Revisionen har ikke givet anledning til forbehold.

Konklusion

Det er vor opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. november 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. december 2015 - 30. november 2016 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Den uafhængige revisors erklæringer

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 vor opfattelse, at oplysningerne i ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet.

Taastrup, den 11. januar 2017

Revisionsfirmaet Jan Hansen
Godkendt revisionspartnerselskab
CVR-nr. 55 39 97 19

Svend Aage Jensen
Registreret revisor

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets formål er at drive handel og industri, herunder handel med automobiler, og reparation af disse.

Usikkerhed ved indregning og måling

Der er ikke forekommet usikkerhed ved indregning og måling i årsrapporten.

Usædvanlige forhold

Selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. november 2016 samt resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 2015/16 er ikke påvirket af usædvanlige forhold.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultatopgørelse for 2015/16 udviser et overskud på kr. 2.188.973, og selskabets balance pr. 30. november 2016 udviser en egenkapital på kr. 5.961.714.

Betydningsfulde hændelser, som er indtruffet efter regnskabsårets afslutning

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

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Avedøre Lastvogns Center A/S for 2015/16 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter, i takt med at de indtjenes. Herudover indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser. I resultatopgørelsen indregnes ligeledes alle omkostninger, herunder afskrivninger og nedskrivninger.

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 for hver enkelt regnskabspost nedenfor.

Visse finansielle aktiver og forpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvorved der indregnes en konstant effektiv rente over løbetiden. Amortiseret kostpris opgøres som oprindelig kostpris med fradrag af eventuelle afdrag samt tillæg/fradrag af den akkumulerede amortisering af forskellen mellem kostpris og nominelt beløb.

Ved indregning og måling tages hensyn til forudsigelige tab og risici, der fremkommer, inden årsrapporten aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterede på balancedagen.

Resultatopgørelsen

Nettoomsætning

Indtægter ved udført arbejde og fra salg af handelsvarer og færdigvarer indregnes i resultatopgørelsen, når levering og risikoovergang til køber har fundet sted, og hvis indtægten kan opgøres pålideligt og forventes modtaget.

Nettoomsætningen måles til dagsværdien af det aftalte vederlag ekskl. moms og afgifter. Alle former for afgivne rabatter er fratrukket i nettoomsætningen.

Anvendt regnskabspraksis

Endvidere indregnes igangværende arvejder for fremmed regning i takt med, at produktionen udføres, hvorved omsætningen svarer til salgsværdien af årets udførte arbejder (produktionsmetoden). Denne metode anvendes, når de samlede indtægter og omkostninger på ordrene og færdiggørelsesgraden på balancedagen kan skønnes pålideligt, og det er sandsynligt, at de økonomiske fordele vil tilgå selskabet.

Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer

Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer indeholder det forbrug af råvarer og hjælpematerialer, der er anvendt for at opnå årets nettoomsætning.

Andre eksterne omkostninger

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

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager, inklusive feriepenge og pensioner samt andre omkostninger til social sikring m.v. til selskabets medarbejdere. I personaleomkostninger er fratrukket modtagne godtgørelser fra offentlige myndigheder.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, gæld og transaktioner i fremmed valuta samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen mv.

Skat af årets resultat

Årets skat, som 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 i egenkapitalen.

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Grunde og bygninger, produktionsanlæg og maskiner samt andre anlæg, driftsmateriel og inventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid.

Anvendt regnskabspraksis

Kostpris omfatter anskaffelsesprisen og omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til brug. For egne fremstillede aktiver omfatter kostprisen direkte og indirekte omkostninger til materialer, komponenter, underleverandører og løn.

Der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider og restværdier:

Øvrige bygninger	5	år
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	5	år
Indretning af lejede lokaler	10	år

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris efter FIFO-metoden. Er nettorealiseringsværdien lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi.

Kostpris for handelsvarer samt råvarer og hjælpematerialer omfatter anskaffelsespris med tillæg af hjemtagelsesomkostninger.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter, indregnet under omsætningsaktiver, omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Egenkapital

Udbytte

Foreslået udbytte vises som en særskilt post under egenkapitalen. 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.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser opgjort på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

Anvendt regnskabspraksis

Gældsforpligtelser

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

Resultatopgørelse 1. december 2015 - 30. november 2016

	<u>Note</u>	<u>2015/2016</u> kr.	<u>2014/2015</u> kr.
Bruttofortjeneste		7.523.611	7.030.935
Personaleomkostninger	1	-4.533.380	-4.406.733
Resultat før af- og nedskrivninger		2.990.231	2.624.202
Af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver		-153.110	-188.378
Andre driftsomkostninger		-8.000	0
Resultat af ordinær drift før dagsværdireguleringer		2.829.121	2.435.824
Resultat før finansielle poster		2.829.121	2.435.824
Finansielle indtægter	2	1.427	0
Finansielle omkostninger	3	-473	-13.983
Resultat før skat		2.830.075	2.421.841
Skat af årets resultat	4	-641.102	-567.572
Årets resultat		2.188.973	1.854.269
Foreslået udbytte		3.000.000	2.000.000
Overført resultat		-811.027	-145.731
		2.188.973	1.854.269

Balance pr. 30. november 2016

	<u>Note</u>	<u>2015/16</u> kr.	<u>2014/15</u> kr.
Aktiver			
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		80.924	181.471
Indretning af lejede lokaler		<u>11.937</u>	<u>104.500</u>
Materielle anlægsaktiver	5	<u>92.861</u>	<u>285.971</u>
Deposita		<u>394.859</u>	<u>394.859</u>
Finansielle anlægsaktiver		<u>394.859</u>	<u>394.859</u>
Anlægsaktiver i alt		<u>487.720</u>	<u>680.830</u>
Færdigvarer og handelsvarer		<u>650.020</u>	<u>705.341</u>
Varebeholdninger		<u>650.020</u>	<u>705.341</u>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		1.950.827	1.628.600
Igangværende arbejder for fremmed regning		12.144	36.547
Periodeafgrænsningsposter		<u>31.387</u>	<u>44.850</u>
Tilgodehavender		<u>1.994.358</u>	<u>1.709.997</u>
Likvide beholdninger		<u>4.985.977</u>	<u>4.504.173</u>
Omsætningsaktiver i alt		<u>7.630.355</u>	<u>6.919.511</u>
Aktiver i alt		<u>8.118.075</u>	<u>7.600.341</u>

Balance pr. 30. november 2016

	Note	2015/16	2014/15
		kr.	kr.
Passiver			
Selskabskapital		500.000	500.000
Overført resultat		2.461.714	3.272.741
Foreslået udbytte for regnskabsåret		3.000.000	2.000.000
Egenkapital	6	5.961.714	5.772.741
Leverandører af varer og tjenesteydelser		659.004	669.002
Selskabsskat		3.214	17.821
Anden gæld		1.473.743	1.120.377
Deposita		20.400	20.400
Kortfristede gældsforpligtelser		2.156.361	1.827.600
Gældsforpligtelser i alt		2.156.361	1.827.600
Passiver i alt		8.118.075	7.600.341
Eventualposter m.v.	7		
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	8		

Noter til årsrapporten

	<u>2015/2016</u>	<u>2014/2015</u>
	kr.	kr.
1 Personaleomkostninger		
Lønninger	3.821.310	3.693.266
Pensioner	618.352	616.739
Andre omkostninger til social sikring	<u>93.718</u>	<u>96.728</u>
	<u>4.533.380</u>	<u>4.406.733</u>
Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	<u>10</u>	<u>10</u>
2 Finansielle indtægter		
Andre finansielle indtægter	293	0
Rentegodtgørelse for acontoskat	<u>1.134</u>	<u>0</u>
	<u>1.427</u>	<u>0</u>
3 Finansielle omkostninger		
Andre finansielle omkostninger	361	12.737
Rentetillæg selskabsskat	<u>112</u>	<u>1.246</u>
	<u>473</u>	<u>13.983</u>
4 Skat af årets resultat		
Årets aktuelle skat	<u>641.102</u>	<u>567.572</u>
	<u>641.102</u>	<u>567.572</u>

Noter til årsrapporten

5 Materielle anlægsaktiver

	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	Indretning af lejede lokaler
Kostpris 1. december 2015	380.377	1.145.980
Tilgang i årets løb	48.000	0
Afgang i årets løb	<u>-160.000</u>	<u>0</u>
Kostpris 30. november 2016	<u>268.377</u>	<u>1.145.980</u>
Opskrivninger 1. december 2015	<u>0</u>	<u>0</u>
Opskrivninger 30. november 2016	<u>0</u>	<u>0</u>
Af- og nedskrivninger 1. december 2015	198.906	1.041.480
Årets afskrivninger	60.547	92.563
Tilbageførte ned- og afskrivninger på afhændede aktiver	<u>-72.000</u>	<u>0</u>
Af- og nedskrivninger 30. november 2016	<u>187.453</u>	<u>1.134.043</u>
Regnskabsmæssig værdi 30. november 2016	<u>80.924</u>	<u>11.937</u>

Noter til årsrapporten

6 Egenkapital

	Selskabs- kapital	Overført resultat	Foreslået ud- bytte for regn- skabsåret	I alt
Egenkapital 1. december 2015	500.000	3.272.741	2.000.000	5.772.741
Betalt ordinært udbytte	0	0	-2.000.000	-2.000.000
Årets resultat	0	-811.027	3.000.000	2.188.973
Egenkapital 30. november 2016	500.000	2.461.714	3.000.000	5.961.714

Selskabskapitalen består af 1.000 anparter à nominelt kr. 500. Ingen anparter er tillagt særlige rettigheder.

Der har ikke været ændringer i selskabskapitalen i de seneste 5 år.

7 Eventualposter m.v.

Selskabet har ingen eventualforpligtelser.

8 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Selskabet har ikke foretaget pantsætninger eller sikkerhedsstillelser.