
Super Dæk Service - Frederikssund ApS

c/o NDI Group A/S, Merkurvej 7, 6650 Brørup

Årsrapport for 2016/17 (regnskabsår 1/7 - 30/6)

CVR-nr. 19 27 40 39

Årsrapporten er fremlagt og
godkendt på selskabets ordi-
nære generalforsamling
den 1 /11 2017

René Kristensen
Dirigent



pwc

Indholdsfortegnelse

Side

Påtegninger

Ledelsespåtegning 1

Den uafhængige revisors erklæring om udvidet gennemgang af årsregnskabet 2

Selskabsoplysninger

Selskabsoplysninger 3

Årsregnskab

Resultatopgørelse 1. juli - 30. juni 4

Balance 30. juni 5

Noter til årsregnskabet 7

Ledespåtegning

Bestyrelse og direktion har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. juli 2016 - 30. juni 2017 for Super Dæk Service - Frederikssund ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Årsregnskabet giver efter vores opfattelse et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2017 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for 2016/17.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Brørup, den 1. november 2017

Direktion

Søren Kjeld Andersen

Bestyrelse

Benny Kristensen
formand

Søren Kjeld Andersen

René Kristensen

Den uafhængige revisors erklæring om udvidet gennemgang af årsregnskabet

Til kapitalejeren i Super Dæk Service - Frederikssund ApS

Vi har udført udvidet gennemgang af årsregnskabet for Super Dæk Service - Frederikssund ApS for regnskabsåret 1. juli 2016 - 30. juni 2017. Årsregnskabet, der omfatter resultatopgørelse, balance og noter, herunder anvendt regnskabspraksis, 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

Vores ansvar er at udtrykke en konklusion om årsregnskabet. Vi har udført vores udvidede gennemgang i overensstemmelse med Erhvervsstyrelsens erklæringsstandard for små virksomheder og FSR - danske revisors standard om udvidet gennemgang af årsregnskaber, der udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Dette kræver, at vi overholder revisorloven og FSR - danske revisors etiske regler samt planlægger og udfører handlinger med henblik på at opnå begrænset sikkerhed for vores konklusion om årsregnskabet og derudover udfører specifikt krævede supplerende handlinger med henblik på at opnå yderligere sikkerhed for vores konklusion.

En udvidet gennemgang omfatter handlinger, der primært består af forespørgsler til ledelsen og, hvor det er hensigtsmæssigt, andre i virksomheden, analytiske handlinger og de specifikt krævede supplerende handlinger samt vurdering af det opnåede bevis.

Omfanget af handlinger, der udføres ved en udvidet gennemgang, er mindre end ved en revision, og vi udtrykker derfor ingen revisionskonklusion om årsregnskabet.

Konklusion

Baseret på den udførte udvidede gennemgang er det vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2017 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2016 - 30. juni 2017 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Skjern, den 1. november 2017

PricewaterhouseCoopers

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

CVR-nr. 33 77 12 31

Henrik Ludvigsen

statsautoriseret revisor

Selskabsoplysninger

Selskabet

Super Dæk Service - Frederikssund ApS
c/o NDI Group A/S
Merkurvej 7
6650 Brørup
E-mail: sdsmail@sds.dk
Hjemmeside: www.sds.dk

CVR-nr.: 19 27 40 39
Regnskabsperiode: 1. juli - 30. juni
Hjemstedskommune: Vejen

Bestyrelse

Benny Kristensen, formand
Søren Kjeld Andersen
René Kristensen

Direktion

Søren Kjeld Andersen

Revisor

PricewaterhouseCoopers
Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
Østergade 40
6900 Skjern
Telefon 96 80 10 00
Telefax 96 80 10 01
www.pwc.dk

Resultatopgørelse 1. juli - 30. juni

	Note	2016/17 DKK	2015/16 DKK
Nettoomsætning		15.146.928	15.331.403
Vareforbrug		-7.404.852	-7.780.209
Andre eksterne omkostninger		-2.224.198	-2.091.633
Bruttoresultat		5.517.878	5.459.561
Personaleomkostninger	2	-4.546.800	-4.076.740
Af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver	3	-259.969	-139.963
Resultat før finansielle poster		711.109	1.242.858
Finansielle indtægter	4	200.535	185.079
Finansielle omkostninger	5	-25.717	-12.126
Resultat før skat		885.927	1.415.811
Skat af årets resultat	6	-195.000	-325.190
Årets resultat		690.927	1.090.621

Resultatdisponering

Forslag til resultatdisponering

Foreslået udbytte		0	700.000
Overført resultat		690.927	390.621
		690.927	1.090.621

Balance 30. juni

Aktiver

	Note	2017 DKK	2016 DKK
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		777.387	888.682
Materielle anlægsaktiver	7	777.387	888.682
Anlægsaktiver		777.387	888.682
Varebeholdninger		705.666	722.160
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		0	1.016.395
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		2.944.737	1.837.685
Andre tilgodehavender		4.106	15.900
Udskudt skatteaktiv	9	3.236	4.350
Tilgodehavender		2.952.079	2.874.330
Likvide beholdninger		3.328	2.972
Omsætningsaktiver		3.661.073	3.599.462
Aktiver		4.438.460	4.488.144

Balance 30. juni

Passiver

	Note	2017 DKK	2016 DKK
Selskabskapital		310.000	310.000
Overført resultat		2.125.994	1.435.067
Foreslået udbytte for regnskabsåret		0	700.000
Egenkapital	8	2.435.994	2.445.067
Kreditinstitutter		274.258	248.091
Leverandører af varer og tjenesteydelser		356.172	416.003
Gæld til tilknyttede virksomheder		321.914	326.216
Anden gæld		1.050.122	1.052.767
Kortfristede gældsforpligtelser		2.002.466	2.043.077
Gældsforpligtelser		2.002.466	2.043.077
Passiver		4.438.460	4.488.144
Væsentligste aktiviteter	1		
Eventualposter og øvrige økonomiske forpligtelser	10		
Nærtstående parter	11		

Noter til årsregnskabet

1 Væsentligste aktiviteter

Selskabets aktivitet har bestået i køb, salg og montering af dæk og fælge, samt mekanisk arbejde m.v.

	2016/17	2015/16
	DKK	DKK
2 Personaleomkostninger		
Lønninger	4.118.072	3.741.212
Pensioner	257.442	216.697
Andre omkostninger til social sikring	97.315	89.177
Andre personaleomkostninger	73.971	29.654
	4.546.800	4.076.740
Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	10	9
3 Af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver		
Afskrivninger af materielle anlægsaktiver	264.185	173.463
Gevinst og tab ved afhændelse	-4.216	-33.500
	259.969	139.963
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	203.755	173.463
Tab/(gevinst) ved salg af materielle anlægsaktiver	-4.216	-33.500
Mindre nyanskaffelser i samlesæt	60.430	0
	259.969	139.963
4 Finansielle indtægter		
Finansielle indtægter fra tilknyttede virksomheder	86.196	49.424
Andre finansielle indtægter	114.339	135.655
	200.535	185.079

Noter til årsregnskabet

	<u>2016/17</u>	<u>2015/16</u>
	DKK	DKK
5 Finansielle omkostninger		
Finansielle omkostninger tilknyttede virksomheder	18.129	0
Andre finansielle omkostninger	<u>7.588</u>	<u>12.126</u>
	<u>25.717</u>	<u>12.126</u>

Noter til årsregnskabet

	2016/17 DKK	2015/16 DKK
6 Skat af årets resultat		
Årets aktuelle skat	193.886	275.777
Årets udskudte skat	1.018	35.701
Regulering af skat vedrørende tidligere år	96	13.712
	195.000	325.190

7 Materielle anlægsaktiver

	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar DKK
Kostpris 1. juli	2.598.066
Tilgang i årets løb	94.244
Afgang i årets løb	-37.500
Kostpris 30. juni	2.654.810
Af- og nedskrivninger 1. juli	1.709.379
Årets afskrivninger	203.755
Tilbageførte ned- og afskrivninger på afhændede aktiver	-35.711
Af- og nedskrivninger 30. juni	1.877.423
Regnskabsmæssig værdi 30. juni	777.387

8 Egenkapital

	Selskabskapital DKK	Overført resultat DKK	Foreslået udbytte for regnskabs- året DKK	I alt DKK
Egenkapital 1. juli	310.000	1.435.067	700.000	2.445.067
Betalt ordinært udbytte	0	0	-700.000	-700.000
Årets resultat	0	690.927	0	690.927
Egenkapital 30. juni	310.000	2.125.994	0	2.435.994

Noter til årsregnskabet

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

	2017 DKK	2016 DKK
9 Udskudt skatteaktiv		
Materielle anlægsaktiver	-3.329	-4.254
Skattemæssigt underskud til fremførsel	93	-96
Overført til udskudt skatteaktiv	3.236	4.350
	<u>0</u>	<u>0</u>

Udskudt skat er afsat med 22% svarende til den forventede aktuelle skattesats.

Udskudt skatteaktiv

Opgjort skatteaktiv	3.236	4.350
Regnskabsmæssig værdi	<u>3.236</u>	<u>4.350</u>

10 Eventualposter og øvrige økonomiske forpligtelser

Leje- og leasingforpligtelser

Leasingforpligtelser fra operationel leasing. Samlede fremtidige leasingydelser:

Inden for 1 år	14.520	14.520
Mellem 1 og 5 år	13.310	27.830
Efter 5 år	0	0
	<u>27.830</u>	<u>42.350</u>

Lejeforpligtelser, uopsigelighedsperiode 12 mdr.	703.957	529.056
--	---------	---------

Andre eventualforpligtelser

Kautionsforpligtelser angives at andrage DKK 0.

Koncernens danske selskaber hæfter solidarisk for skat af koncernens sambeskattede indkomst m.v. Det samlede beløb for skyldig selskabsskat fremgår af årsrapporten for NDI Holding A/S, der er administrations-selskab i forhold til sambeskatningen. Koncernens danske selskaber hæfter endvidere solidarisk for danske kildeskatter i form af udbytteskat, royaltyskat og renteskat. Eventuelle senere korrektioner til selskabsskatter og kildeskatter kan medføre at selskabets hæftelse udgør et større beløb.

Noter til årsregnskabet

10 Eventualposter og øvrige økonomiske forpligtelser (fortsat)

Der er ikke sikkerhedsstillelser pr. 30. juni.

11 Nærtstående parter

Følgende kapitalejer er noteret i selskabets ejerbog som ejende minimum 5% af stemmerne eller minimum 5% af selskabskapitalen:

Selskabet indgår i koncernregnskabet NDI Holding A/S, Brørup, som er 100% ejet af familien Kristensen.

Noter til årsregnskabet

12 Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Super Dæk Service - Frederikssund ApS for 2016/17 er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B med tilvalg af enkelte regler i klasse C.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Årsregnskab for 2016/17 er aflagt i DKK.

Generelt om indregning og måling

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.

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 afdrag og tillæg/fradrag af den akkumulerede afskrivning af forskellen mellem kostprisen og det nominelle beløb. Herved fordeles kurstab og gevinst over løbetiden.

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.

Omregning af fremmed valuta

Transaktioner i fremmed valuta omregnes til transaktionsdagens kurs. Valutakursdifferencer, der opstår mellem transaktionsdagens kurs og kursen på betalingsdagen, indregnes i resultatopgørelsen som en finansiel post.

Noter til årsregnskabet

12 Anvendt regnskabspraksis (fortsat)

Tilgodehavender, gæld og andre monetære poster i fremmed valuta, som ikke er afregnet på balancedagen, måles til balancedagens valutakurs. Forskellen mellem balancedagens kurs og kursen på tidspunktet for tilgodehavendets eller gældens opståen indregnes i resultatopgørelsen under finansielle indtægter og omkostninger.

Resultatopgørelsen

Nettoomsætning

Ved salg af varer indregnes nettoomsætning, når fordele og risici vedrørende de solgte varer er overgået til køber, nettoomsætningen kan måles pålideligt og det er sandsynligt, at de økonomiske fordele ved salget vil tilgå selskabet.

Vareforbrug

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

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger indeholder omkostninger til lokaler, salg og distribution samt kontorhold m.v.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger indeholder gager og lønninger samt lønafhængige omkostninger.

Af- og nedskrivninger

Af- og nedskrivninger indeholder årets af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver.

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Skat af årets resultat

Skat af årets resultat, 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.

Noter til årsregnskabet

12 Anvendt regnskabspraksis (fortsat)

Selskabet er sambeskattet med det øverste koncernselskab samt dattervirksomheder hertil. Den danske selskabsskat fordeles mellem de sambeskattede danske selskaber i forhold til disses skattepligtige indkomster.

Skat af årets skattepligtige indkomst er afsat på mellemregning med øverste koncernselskab.

Balancen

Materielle anlægsaktiver

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

Kostpris omfatter anskaffelsesprisen og omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til at blive taget i brug.

Afskrivningsgrundlaget, der opgøres som kostpris reduceret med eventuel restværdi, fordeles lineært over aktivernes forventede brugstid, der udgør:

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar 7 år

Afskrivningsperiode og restværdi revurderes årligt.

Aktiver med en kostpris på under DKK 13.200 omkostningsføres i anskaffelsesåret.

Nedskrivning af anlægsaktiver

Den regnskabsmæssige værdi af immaterielle og materielle anlægsaktiver gennemgås årligt for at afgøre, om der er indikation af værdiforringelse ud over det, som udtrykkes ved afskrivning.

Hvis dette er tilfældet, foretages nedskrivning til den lavere genindvindingsværdi.

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris efter FIFO-metoden eller nettorealiseringsværdi, hvis denne er lavere.

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

Noter til årsregnskabet

12 Anvendt regnskabspraksis (fortsat)

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles i balancen til amortiseret kostpris eller en lavere nettorealisationsværdi, hvilket her svarer til pålydende værdi med fradrag af nedskrivning til imødegåelse af tab. Nedskrivninger til tab opgøres på grundlag af en individuel vurdering af de enkelte tilgodehavender samt for tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser tillige med en generel nedskrivning baseret på selskabets erfaringer fra tidligere år.

Egenkapital

Udbytte

Udbytte, som ledelsen foreslår uddelt for regnskabsåret, vises som en særskilt post under egenkapitalen.

Udskudte skatteaktiver og -forpligtelser

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gældsmetode 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.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettiget skattemæssigt underskud, måles til den værdi, hvortil aktivet forventes at kunne realiseres, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser inden for samme juridiske skatteenhed.

Udskudt skat måles på grundlag af de skatteregler og skattesatser, der med balancedagens lovgivning vil være gældende, når den udskudte skat forventes udløst som aktuel skat. Ændring i udskudt skat, som følge af ændringer i skattesatser, indregnes i resultatopgørelsen.

Finansielle gældsforpligtelser

Lån, som realkreditlån og lån hos kreditinstitutter, indregnes ved låneoptagelsen til det modtagne provenu med fradrag af afholdte transaktionsomkostninger. I efterfølgende perioder måles lånene til amortiseret kostpris, således at forskellen mellem proventet og den nominelle værdi indregnes i resultatopgørelsen som en rentekomkostning over låneperioden.

Øvrige gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, der i al væsentlighed svarer til nominel værdi.