

T-ABL Holding ApS

Englandsvej 51
2300 København S

CVR-nr. 19 48 31 34

Årsrapport for 2015/16

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling
den 10. marts 2017

Saqib Mustafa
Dirigent

Indholdsfortegnelse

Side

Påtegninger

Ledelsespåtegning	1
Den uafhængige revisors erklæringer	2

Ledelsesberetning

Selskabsoplysninger	4
Koncernoversigt	5
Hoved- og nøgletal	6
Ledelsesberetning	7

Koncern- og årsregnskab

Anvendt regnskabspraksis	8
Resultatopgørelse	14
Balance	15
Pengestrømsopgørelse	18
1. oktober 2015 - 30. september 2016	
Noter til årsrapporten	19

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. oktober 2015 - 30. september 2016 for T-ABL Holding ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er min opfattelse, at koncernregnskabet og årsregnskabet giver et retvisende billede af koncernens og selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. september 2016 og resultatet af koncernens og selskabets aktiviteter samt af koncernens pengestrømme for regnskabsåret 1. oktober 2015 - 30. september 2016.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

København, den 10. marts 2017

Direktion

Saqib Mustafa
direktør

Den uafhængige revisors erklæringer

Til kapitalejeren i T-ABL Holding ApS

Påtegning på koncernregnskabet og årsregnskabet

Vi har revideret koncernregnskabet og årsregnskabet for T-ABL Holding ApS for regnskabsåret 1. oktober 2015 - 30. september 2016, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter for såvel koncernen som selskabet samt pengestrømsopgørelse for koncernen. Koncernregnskabet og årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Ledelsens ansvar for koncernregnskabet og årsregnskabet

Ledelsen har ansvaret for udarbejdelsen af et koncernregnskab og 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 koncernregnskabet og årsregnskabet på grundlag af vores 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 koncernregnskabet og årsregnskabet er uden væsentlig fejlinformation.

En revision omfatter udførelse af revisionshandlinger for at opnå revisionsbevis for beløb og oplysninger i koncernregnskabet og i årsregnskabet. De valgte revisionshandlinger afhænger af revisors vurdering, herunder vurdering af risici for væsentlig fejlinformation i koncernregnskabet og i årsregnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl. Ved risikovurderingen overvejer revisor intern kontrol, der er relevant for virksomhedens udarbejdelse af et koncernregnskab og 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 koncernregnskabet og årsregnskabet.

Det er vores opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

Revisionen har ikke givet anledning til forbehold.

Den uafhængige revisors erklæringer

Konklusion

Det er vores opfattelse, at koncernregnskabet og årsregnskabet giver et retvisende billede af koncernens og selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. september 2016 samt af resultatet af koncernens og selskabets aktiviteter og pengestrømme for regnskabsåret 1. oktober 2015 - 30. september 2016 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Udtalelse om ledelsesberetningen

Vi har i henhold til årsregnskabsloven gennemlæst ledelsesberetningen. Vi har ikke foretaget yderligere handlinger i tillæg til den udførte revision af koncernregnskabet og årsregnskabet. Det er på denne baggrund vores opfattelse, at oplysningerne i ledelsesberetningen er i overensstemmelse med koncernregnskabet og årsregnskabet.

Hellerup, den 10. marts 2017

CVR-nr. 33 25 68 76

 Crowe Horwath.

Lasse Nørgård
Statsautoriseret revisor

Selskabsoplysninger

Selskabet

T-ABL Holding ApS
Englandsvej 51
2300 København S

CVR-nr.: 19 48 31 34
Regnskabsperiode: 1. oktober - 30. september
Stiftet: 6. september 1996
Hjemsted: København

Direktion

Saqib Mustafa, direktør

Revision

Crowe Horwath
Statsautoriseret Revisionsinteressentskab
Rygårds Allé 104
2900 Hellerup

Koncernoversigt

Moderselskab

T-ABL Holding ApS
Nom. DKK 200.000

Konsoliderede dattervirksomheder

100% Amager Billand A/S
Nom. DKK 500.000

100% Butik Torben A/S
Nom. DKK 550.000

100% Bilhuset Amager ApS
Nom. DKK 125.000

100% Amagerbrogade 32 ApS
Nom. DKK 80.000

Hoved- og nøgletal

Set over en 5-årig periode kan selskabets udvikling beskrives ved følgende hoved- og nøgletal:

	Koncern				
	<u>2015/16</u>	<u>2014/15</u>	<u>2013/14</u>	<u>2012/13</u>	<u>2011/12</u>
	t.kr.	t.kr.	t.kr.	t.kr.	t.kr.
Hovedtal					
Bruttofortjeneste	11.695	8.195	8.411	10.442	10.704
Resultat før finansielle poster	1.129	2.190	1.387	3.617	4.102
Resultat af finansielle poster	-1.575	-2.339	-2.071	-2.071	-2.774
Årets resultat	-424	113	-679	1.061	800
Balancesum	46.380	57.415	56.827	68.113	68.565
Investering i materielle anlægsaktiver	-11.822	1.793	4.718	1.961	9.095
Egenkapital	9.542	9.966	9.853	10.530	9.470
Nøgletal					
Afkastningsgrad	2,2%	3,8%	2,2%	5,3%	5,9%
Soliditetsgrad	20,6%	17,4%	17,3%	15,5%	13,8%
Forrentning af egenkapital	-4,3%	1,1%	-6,7%	10,6%	9,0%

Nøgletallene er udarbejdet i overensstemmelse med Finansforeningens anbefalinger og vejledning. Der henvises til definitioner i afsnittet for anvendt regnskabspraksis.

Ledelsesberetning

Koncernens væsentligste aktiviteter

Koncernens aktivitet består i køb/salg af automobiler, tøjbutik, kaffebar samt investering i ejendomme.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultatopgørelse for 2015/16 udviser et underskud på kr. 424.384, og selskabets balance pr. 30. september 2016 udviser en egenkapital på kr. 9.541.912.

Finansiering

Der foreligger ingen særlige risici udover almindelige forekommende risici inden for koncernens branche områder.

Investeringer

Koncernen forventer en forbedret indtjening, og der forventes som minimum et positivt resultat.

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 T-ABL Holding ApS for 2015/16 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for mellemstore virksomheder i regnskabsklasse C.

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 koncernen og moderselskabet og aktivets værdi kan måles pålideligt.

Forpligtelser indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil fragå koncernen og moderselskabet, 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.

Koncernregnskabet

Koncernregnskabet omfatter modervirksomheden T-ABL Holding og dattervirksomheder, hvori T-ABL Holding direkte eller indirekte besidder mere end 50% af stemmerettighederne eller på anden måde har bestemmende indflydelse. Virksomheder, hvori koncernen besidder mellem 20% og 50% af stemmerettighederne og udøver betydelig, men ikke bestemmende indflydelse, betragtes som associerede virksomheder, jf. koncernoversigten.

Ved konsolideringen foretages eliminering af koncerninterne indtægter og omkostninger, aktiebesidelser, interne mellemværender og udbytter samt realiserede og urealiserede fortjenester og tab ved transaktioner mellem konsoliderede virksomheder.

Kapitalandele i dattervirksomheder udlignes med den forholdsmæssige andel af dattervirksomheders dagsværdi af nettoaktiver og forpligtelser på anskaffelsestidspunktet.

Anvendt regnskabspraksis

Nyerhvervede eller nystiftede virksomheder indregnes i koncernregnskabet fra anskaffelsestidspunktet. Solgte eller afviklede virksomheder, indregnes i den konsoliderede resultatopgørelse frem til afståelsestidspunktet. Sammenligningstal korrigeres ikke for ny erhvervede, solgte eller afviklede virksomheder.

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste

Selskabet anvender bestemmelsen i årsregnskabslovens § 32, hvorefter selskabets omsætning ikke er oplyst.

Bruttofortjeneste er et sammendrag af nettoomsætning samt andre driftsindtægter med fradrag af omkostninger til råvarer og hjælpematerialer og andre eksterne omkostninger.

Finansielle indtægter og omkostninger

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 godtgørelse under acontoskatteordningen mv.

Resultat af kapitalandele i dattervirksomheder og associerede virksomheder

I modervirksomhedens resultatopgørelse indregnes den forholdsmæssige andel af de enkelte dattervirksomheders resultat efter skat efter fuld eliminering af intern avance/tab.

I både koncernens og modervirksomhedens resultatopgørelser indregnes den forholdsmæssige andel af de associerede virksomheders resultat efter skat efter eliminering af forholdsmæssig andel af intern avance/tab.

Skat af årets resultat

Modervirksomheden er administrationsselskab for sambeskatningen og afregner som følge heraf alle betalinger af selskabsskat med skattemyndighederne.

Den aktuelle danske selskabsskat fordeles ved afregning af sambeskatningsbidrag mellem de sambeskattede virksomheder i forhold til disses skattepligtige indkomster. I tilknytning hertil modtager virksomheder med skattemæssigt underskud sambeskatningsbidrag fra virksomheder, der har kunnet anvende dette underskud til nedsættelse af eget skattemæssigt overskud.

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.

Anvendt regnskabspraksis

Balancen

Materielle anlægsaktiver

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

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid. Der afskrives ikke på grunde.

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

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

Bygninger	25	år
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	5	år
Indretning af lejede lokaler	5	år

Aktiver med en kostpris på under kr. 12.900 omkostningsføres i anskaffelsesåret.

Fortjeneste eller tab ved salg af materielle anlægsaktiver indregnes i resultatopgørelsen under andre driftsindtægter henholdsvis andre driftsomkostninger.

Investeringsjendomme

Investeringsjendomme udgør investeringer i grunde og bygninger med det formål at opnå afkast af den investerede kapital i form af løbende driftsafkast og/eller kapitalgevinst ved videresalg.

Investeringsjendomme måles ved anskaffelse til kostpris omfattende anskaffelsespris inkl. købsomkostninger.

Investeringsjendomme måles til skønnet dagsværdi opgjort på følgende grundlag:

Aktiverne måles til vurdering foretaget i samråd med en ejendomsmægler.

Investeringsjendomme har som øvrige materielle anlægsaktiver, bortset for grunde, en begrænset levetid. Den værdiforringelse, der finder sted efterhånden som en investeringsjendom forældes, afspejles i investeringsjendommens årlige måling til dagsværdi. Der foretages derfor ikke systematiske afskrivninger for investeringsjendommens brugstid.

Efter første indregning måles investeringsjendomme til dagsværdi. Værdireguleringer af investeringsjendomme indregnes i resultatopgørelsen.

Anvendt regnskabspraksis

Kapitalandele i dattervirksomheder og associerede virksomheder

Kapitalandele i dattervirksomheder og associerede virksomheder måles til den forholdsmæssige andel af virksomhedernes indre værdi opgjort efter koncernens regnskabspraksis med fradrag eller tillæg af urealiserede koncerninterne avancer og tab og med tillæg eller fradrag af resterende værdi af positiv eller negativ goodwill opgjort efter overtagelsesmetoden.

Kapitalandele i dattervirksomheder og associerede virksomheder med regnskabsmæssig negativ indre værdi måles til kr. 0, og et eventuelt tilgodehavende hos disse virksomheder nedskrives, i det omfang tilgodehavendet er uerholdeligt. I det omfang modervirksomheden har en retlig eller faktisk forpligtelse til at dække en underbalance, der overstiger tilgodehavendet, indregnes det resterende beløb under hensatte forpligtelser.

Nettoopskrivning af kapitalandele i dattervirksomheder og associerede virksomheder bindes som reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode under egenkapitalen, i det omfang den regnskabsmæssige værdi overstiger kostprisen. Udbytter fra dattervirksomheder, der forventes vedtaget inden godkendelsen af årsrapporten for T-ABL Holding ApS, bindes ikke på opskrivningsreserven.

Ved køb af virksomheder anvendes overtagelsesmetoden, jf. beskrivelse ovenfor under opgørelse af goodwill.

Varebeholdninger

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

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

Nettorealisationseværdien for varebeholdninger opgøres som salgspris med fradrag af færdiggørelsesomkostninger og omkostninger, der afholdes for at effektuere salget. Værdien fastsættes under hensyntagen til varebeholdningers omsættelighed, ukurans og forventet udvikling i salgspris.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris.

Der foretages nedskrivning til imødegåelse af tab, hvor der vurderes at være indtruffet en objektiv indikation på, at et tilgodehavende eller en portefølje af tilgodehavender er værdiforringet. Hvis der foreligger en objektiv indikation på, at et individuelt tilgodehavende er værdiforringet, foretages nedskrivning på individuelt niveau.

Periodeafgrænsningsposter

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

Anvendt regnskabspraksis

Egenkapital

Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode

Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode i moderselskabets årsregnskab omfatter nettoopskrivning af kapitalandele i dattervirksomheder og associerede virksomheder i forhold til kostpris.

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 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. Eventuelle udskudte nettoskatteaktiver måles til nettorealisationsværdi.

Gældsforpligtelser

Finansielle forpligtelser indregnes ved lånoptagelse til det modtagne provenu efter fradrag af afholdte transaktionsomkostninger. I efterfølgende perioder måles de finansielle forpligtelser til amortiseret kostpris svarende til den kapitaliserede værdi ved anvendelse af den effektive rente, så forskellen mellem provenuet og den nominelle værdi indregnes i resultatopgørelsen over låneperioden.

I finansielle forpligtelser indregnes tillige den kapitaliserede restleasingforpligtelse på finansielle leasingkontrakter.

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

Omregning af fremmed valuta

Transaktioner i fremmed valuta omregnes ved første indregning til transaktionsdagens kurs. Valutakursdifferencer, der opstår mellem transaktionsdagens kurs og kursen på betalingsdagen, indregnes i resultatopgørelsen som en finansiel post. Hvis valutapositioner anses for sikring af fremtidige pengestrømme, indregnes værdireguleringerne direkte på egenkapitalen.

Anvendt regnskabspraksis

Tilgodehavender, gæld og andre monetære poster i fremmed valuta omregnes til balancedagens valutakurs. Forskellen mellem balancedagens kurs og kursen på tidspunktet for tilgodehavendets eller gældsforpligtelsens opståen eller indregning i seneste årsregnskab indregnes i resultatopgørelsen under finansielle indtægter og omkostninger.

Pengestrømsopgørelse

Pengestrømsopgørelsen viser koncernens pengestrømme fordelt på drifts-, investerings- og finansieringsaktivitet for året, årets forskydning i likvider og koncernens likvider ved årets begyndelse og slutning.

Likviditetsvirkningen af køb og salg af virksomheder vises separat under pengestrømme fra investeringsaktivitet. I pengestrømsopgørelsen indregnes pengestrømme vedrørende købte virksomheder fra anskaffelsestidspunktet, og pengestrømme vedrørende solgte virksomheder indregnes frem til salgstidspunktet.

Pengestrøm fra driftsaktivitet

Pengestrømme fra driftsaktivitet opgøres som koncernens andel af resultatet reguleret for ikke-kontante driftsposter, ændring i driftskapital og betalt selskabsskat.

Pengestrøm fra investeringsaktivitet

Pengestrømme fra investeringsaktivitet omfatter betaling i forbindelse med køb og salg af virksomheder og aktiviteter samt køb og salg af immaterielle, materielle og finansielle anlægsaktiver.

Pengestrøm fra finansieringsaktivitet

Pengestrømme fra finansieringsaktivitet omfatter ændringer i størrelse eller sammensætning af koncernens aktiekapital og omkostninger forbundet hermed samt optagelse af lån, afdrag på rentebærende gæld og betaling af udbytte til selskabsdeltagere.

Likvider

Likvider omfatter likvide beholdninger og kortfristede værdipapirer med en løbetid under 3 måneder, og som uden hindring kan omsættes til likvide beholdninger, og hvorpå der kun er ubetydelige risici for værdiændringer.

Hoved- og nøgletaloversigt

Forklaring af nøgletal.

Afkastningsgrad	$\frac{\text{Resultat før finansielle poster} \times 100}{\text{Gennemsnitlige aktiver}}$
Soliditetsgrad	$\frac{\text{Egenkapital ultimo} \times 100}{\text{Samlede aktiver ultimo}}$
Forrentning af egenkapital	$\frac{\text{Ordinært resultat efter skat} \times 100}{\text{Gennemsnitlig egenkapital}}$

Resultatopgørelse

1. oktober 2015 - 30. september 2016

	Note	Koncern		Moderselskab	
		2015/16 kr.	2014/15 t.kr.	2015/16 kr.	2014/15 t.kr.
Bruttofortjeneste		11.695.393	8.195	-492.242	115
Personaleomkostninger	1	-9.653.810	-7.101	0	0
Resultat før af- og nedskrivninger (EBITDA)		2.041.583	1.094	-492.242	115
Af- og nedskrivninger materielle anlægsaktiver		-912.518	-566	-91.520	-92
Resultat af ordinær drift før dagsværdireguleringer		1.129.065	528	-583.762	23
Værdireguleringer af investeringsaktiver	2	0	1.662	0	-125
Resultat før finansielle poster		1.129.065	2.190	-583.762	-102
Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder		0	0	833.598	342
Finansielle indtægter	3	81.931	1	205.557	172
Finansielle omkostninger	4	-1.656.615	-2.340	-1.135.507	-356
Resultat før skat		-445.619	-149	-680.114	56
Skat af årets resultat	5	21.235	262	255.730	57
Årets resultat		-424.384	113	-424.384	113
Forslag til resultatdisponering					
Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode		0	0	10.653.829	0
Overført resultat		-424.384	113	-11.078.213	113
		-424.384	113	-424.384	113

Balance pr. 30. september 2016

	Note	Koncern		Moderselskab	
		2015/16 kr.	2014/15 t.kr.	2015/16 kr.	2014/15 t.kr.
Aktiver					
Investeringsejendomme	6	2.979.420	16.260	2.979.420	0
Grunde og bygninger	7	1.359.360	1.450	1.359.360	1.450
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	7	663.780	505	0	0
Indretning af lejede lokaler	7	2.858.976	2.379	0	0
Materielle anlægsaktiver		7.861.536	20.594	4.338.780	1.450
Kapitalandele i tilknyttede virksomheder	8	0	0	13.768.724	13.335
Andre værdipapirer og kapitalandele		25.000	5	0	0
Deposita		160.188	1.002	0	0
Finansielle anlægsaktiver		185.188	1.007	13.768.724	13.335
Anlægsaktiver i alt		8.046.724	21.601	18.107.504	14.785
Varebeholdninger	9	33.852.036	31.978	0	0
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		3.421.652	2.710	0	0
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		0	0	2.436.330	6.070
Andre tilgodehavender		194.413	88	175.000	37
Udskudt skatteaktiv	12	76.164	25	0	0
Selskabsskat		167.378	119	167.378	119
Periodeafgrænsningsposter	10	58.695	330	0	0
Tilgodehavender		3.918.302	3.272	2.778.708	6.226
Værdipapirer		1.426	1	0	0
Værdipapirer		1.426	1	0	0
Likvide beholdninger		561.515	563	773	4

Balance pr. 30. september 2016 (fortsat)

	Note	Koncern		Moderselskab	
		2015/16 kr.	2014/15 t.kr.	2015/16 kr.	2014/15 t.kr.
Aktiver					
Omsætningsaktiver i alt		<u>38.333.279</u>	<u>35.814</u>	<u>2.779.481</u>	<u>6.230</u>
Aktiver i alt		<u><u>46.380.003</u></u>	<u><u>57.415</u></u>	<u><u>20.886.985</u></u>	<u><u>21.015</u></u>

Balance pr. 30. september 2016

	Note	Koncern		Moderselskab	
		2015/16 kr.	2014/15 t.kr.	2015/16 kr.	2014/15 t.kr.
Passiver					
Selskabskapital		200.000	200	200.000	200
Reserve for opskrivninger		1.116.000	1.116	1.116.000	1.116
Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode		0	0	10.653.829	0
Overført resultat		8.225.912	8.650	-2.427.917	8.650
Egenkapital	11	9.541.912	9.966	9.541.912	9.966
Hensættelse til udskudt skat	12	0	0	74.946	249
Hensættelser vedrørende kapitalandele i tilknyttede virksomheder		0	0	274.994	0
Hensatte forpligtelser i alt		0	0	349.940	249
Kortfristet del af langfristede gældsforpligtelser	13	9.819.092	5.759	0	0
Banker		0	0	200	0
Kreditinstitutter		10.546.477	13.978	0	0
Modtagne forudbetalinger fra kunder		580.257	382	0	0
Leverandører af varer og tjenesteydelser		7.259.360	11.689	0	0
Gæld til tilknyttede virksomheder		0	0	10.811.320	10.616
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse		1.057.417	4.585	0	0
Anden gæld		7.575.488	11.056	183.613	184
Kortfristede gældsforpligtelser		36.838.091	47.449	10.995.133	10.800
Gældsforpligtelser i alt		36.838.091	47.449	10.995.133	10.800
Passiver i alt		46.380.003	57.415	20.886.985	21.015
Eventualposter m.v.	14				
Pantsætninger og sikkerhedsstil- lelser	15				
Nærtstående parter	16				

Pengestrømsopgørelse
1. oktober 2015 - 30. september 2016

	Note	Koncern	
		2015/16 kr.	2014/15 t.kr.
Årets resultat		-424.384	113
Reguleringer	17	2.465.967	863
Ændring i driftskapital	18	-6.153.394	2.026
Pengestrømme fra drift før finansielle poster		-4.111.811	3.002
Renteindbetalinger og lignende		81.931	1
Renteudbetalinger og lignende		-1.656.615	-2.340
Pengestrømme fra ordinær drift		-5.686.495	663
Betalt selskabsskat		0	-652
Pengestrømme fra driftsaktivitet		-5.686.495	11
Køb af materielle anlægsaktiver		11.821.640	1.793
Køb af finansielle anlægsaktiver m.v.		821.868	55
Pengestrømme fra investeringsaktivitet		12.643.508	1.848
Lån fra hovedaktionær		-3.528.054	2.942
Pengestrømme fra finansieringsaktivitet		-3.528.054	2.942
Ændring i likvider		3.428.959	4.801
Likvide beholdninger		563.040	451
Værdipapirer		1.196	51
Kassekredit		-13.976.731	-18.716
Likvider 1. oktober 2015		-13.412.495	-18.214
Likvider 30. september 2016		-9.983.536	-13.413
Likvider specificeres således:			
Likvide beholdninger		561.515	563
Værdipapirer		1.426	1
Kassekredit		-10.546.477	-13.977
Likvider 30. september 2016		-9.983.536	-13.413

Noter

	Koncern		Moderselskab	
	<u>2015/16</u>	<u>2014/15</u>	<u>2015/16</u>	<u>2014/15</u>
	kr.	t.kr.	kr.	t.kr.
1 Personaleomkostninger				
Lønninger	9.301.267	6.799	0	0
Andre omkostninger til social sikring	352.543	291	0	0
Andre personaleomkostninger	0	11	0	0
	<u>9.653.810</u>	<u>7.101</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
Heraf udgør vederlag til direktion og bestyrelse	<u>445.838</u>	<u>300.000</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	<u>27</u>	<u>21</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
2 Værdireguleringer af investeringsaktiver				
Værdireguleringer af investeringsejendomme som følge af driftsforbedringer	0	1.780	0	0
Salg af investeringsejendomme	<u>0</u>	<u>-118</u>	<u>0</u>	<u>-125</u>
Værdiregulering investeringsejendomme	<u>0</u>	<u>1.662</u>	<u>0</u>	<u>-125</u>
	<u>0</u>	<u>1.662</u>	<u>0</u>	<u>-125</u>

Noter

	Koncern		Moderselskab	
	<u>2015/16</u>	<u>2014/15</u>	<u>2015/16</u>	<u>2014/15</u>
	kr.	t.kr.	kr.	t.kr.
3 Finansielle indtægter				
Renteindtægter fra tilknyttede virksomheder	0	0	130.259	172
Andre finansielle indtægter	<u>81.931</u>	<u>1</u>	<u>75.298</u>	<u>0</u>
	<u>81.931</u>	<u>1</u>	<u>205.557</u>	<u>172</u>
4 Finansielle omkostninger				
Finansielle omkostninger tilknyttede virksomheder	0	0	421.969	310
Andre finansielle omkostninger	<u>1.656.615</u>	<u>2.340</u>	<u>713.538</u>	<u>46</u>
	<u>1.656.615</u>	<u>2.340</u>	<u>1.135.507</u>	<u>356</u>
5 Skat af årets resultat				
Årets aktuelle skat	30.690	118	-81.595	-42
Regulering af udskudt skat	<u>-51.925</u>	<u>-380</u>	<u>-174.135</u>	<u>-15</u>
	<u>-21.235</u>	<u>-262</u>	<u>-255.730</u>	<u>-57</u>

Noter

6 Aktiver der måles til dagsværdi

	Koncern	Moderselskab
	Investerings- ejendomme	Investerings- ejendomme
Kostpris 1. oktober 2015	15.481.319	0
Tilgang i årets løb	2.979.420	2.979.420
Afgang i årets løb	-15.481.319	0
Kostpris 30. september 2016	<u>2.979.420</u>	<u>2.979.420</u>
Værdireguleringer 1. oktober 2015	778.681	0
Årets tilbageførte værdireguleringer	-778.681	0
Værdireguleringer 30. september 2016	<u>0</u>	<u>0</u>
Regnskabsmæssig værdi 30. september 2016	<u>2.979.420</u>	<u>2.979.420</u>

7 Materielle anlægsaktiver

Koncern

	Grunde og byg- ninger	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	Indretning af le- jede lokaler
Kostpris 1. oktober 2015	800.000	2.361.226	2.777.572
Tilgang i årets løb	0	432.192	1.026.748
Kostpris 30. september 2016	<u>800.000</u>	<u>2.793.418</u>	<u>3.804.320</u>
Opskrivninger 1. oktober 2015	1.488.000	0	0
Opskrivninger 30. september 2016	<u>1.488.000</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
Af- og nedskrivninger 1. oktober 2015	837.120	1.856.525	397.459
Årets afskrivninger	91.520	273.113	547.885
Af- og nedskrivninger 30. september 2016	<u>928.640</u>	<u>2.129.638</u>	<u>945.344</u>
Regnskabsmæssig værdi 30. september 2016	<u>1.359.360</u>	<u>663.780</u>	<u>2.858.976</u>

Noter

7 Materielle anlægsaktiver (fortsat)

Moderselskab

	Grunde og byg- ninger	I alt
Kostpris 1. oktober 2015	800.000	800.000
Kostpris 30. september 2016	800.000	800.000
Opskrivninger 1. oktober 2015	1.488.000	1.488.000
Opskrivninger 30. september 2016	1.488.000	1.488.000
Af- og nedskrivninger 1. oktober 2015	837.120	837.120
Årets afskrivninger	91.520	91.520
Af- og nedskrivninger 30. september 2016	928.640	928.640
Regnskabsmæssig værdi 30. september 2016	1.359.360	1.359.360

Noter

	Moderselskab	
	<u>2015/16</u>	<u>2014/15</u>
	kr.	t.kr.
8 Kapitalandele i tilknyttede virksomheder		
Kostpris 1. oktober 2015	16.039.895	16.040
Tilgang i årets løb	11.966.818	0
Afgang i årets løb	-24.891.818	0
Kostpris 30. september 2016	<u>3.114.895</u>	<u>16.040</u>
Værdireguleringer 1. oktober 2015	-2.704.854	-4.099
Årets afgang	11.591.818	0
Årets resultat	833.598	342
Kapitalandele med negativ indre værdi nedskrevet over tilgodehavender	658.273	1.052
Kapitalandele med negativ indre værdi overført til hensatte forpligtelser	<u>274.994</u>	<u>0</u>
Værdireguleringer 30. september 2016	<u>10.653.829</u>	<u>-2.705</u>
Regnskabsmæssig værdi 30. september 2016	<u>13.768.724</u>	<u>13.335</u>

Moderselskab

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder specificerer sig således:

<u>Navn</u>	<u>Hjemsted</u>	<u>Stemme- og ejerandel</u>
Amager Billand A/S	København S	100%
Butik Torben A/S	København S	100%
Bilhuset Amager ApS	København S	100%
Amagerbrogade 32 ApS	København S	100%

Noter

	Koncern		Moderselskab	
	<u>2015/16</u>	<u>2014/15</u>	<u>2015/16</u>	<u>2014/15</u>
	kr.	t.kr.	kr.	t.kr.
9 Varebeholdninger				
I varebeholdningen indgår leasingaktiver med				
	<u>9.819.092</u>	<u>5.759</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
	<u>9.819.092</u>	<u>5.759</u>	<u>0</u>	<u>0</u>

10 Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter udgøres af forudbetalte omkostninger vedrørende husleje, forsikringspræmier, abonnementer og renter samt reguleringer til dagsværdi for afledte finansielle instrumenter med positiv dagsværdi.

Noter

11 Egenkapital

Koncern

	Selskabs- kapital	Reserve for opskriv- ninger	Overført resultat	I alt
Egenkapital 1. oktober 2015	200.000	1.116.000	8.650.296	9.966.296
Årets resultat	0	0	-424.384	-424.384
Egenkapital 30. september 2016	200.000	1.116.000	8.225.912	9.541.912

Moderselskab

	Selskabs- kapital	Reserve for opskriv- ninger	Reserve for nettoopskriv- ning efter den indre værdi meto- de	Overført resultat	I alt
Egenkapital 1. oktober 2015	200.000	1.116.000	0	8.650.296	9.966.296
Årets resultat	0	0	10.653.829	-11.078.213	-424.384
Egenkapital 30. september 2016	200.000	1.116.000	10.653.829	-2.427.917	9.541.912

Selskabskapitalen består af 2.000 anparter à nominelt kr. 100. Ingen anparter er tillagt særlige rettigheder.

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

Noter

	Koncern		Moderselskab	
	<u>2015/16</u>	<u>2014/15</u>	<u>2015/16</u>	<u>2014/15</u>
	kr.	t.kr.	kr.	t.kr.
12 Hensættelse til udskudt skat				
Hensættelse til udskudt skat 1. oktober 2015	-24.239	335	249.081	264
Årets regulering	<u>-51.925</u>	<u>-360</u>	<u>-174.135</u>	<u>-15</u>
Hensættelse til udskudt skat 30. september 2016	<u>-76.164</u>	<u>-25</u>	<u>74.946</u>	<u>249</u>
Immaterielle anlægsaktiver	29.847	28	0	0
Materielle anlægsaktiver	123.077	315	228.946	249
Varebeholdninger	-88.000	-440	0	0
Tilgodehavender	-141.088	72	-154.000	0
Overført til udskudt skatteaktiv	<u>76.164</u>	<u>25</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>74.946</u>	<u>249</u>
Udskudt skatteaktiv				
Opgjort skatteaktiv	<u>76.164</u>	<u>25</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
Regnskabsmæssig værdi	<u>76.164</u>	<u>25</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
Forfaldstidspunkterne for udskudt skat forventes at blive:				
0-1 år	0	0	0	0
1-5 år	-76.164	-25	74.946	249
>5 år	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
Udskudt skat 30. september 2016	<u>-76.164</u>	<u>-25</u>	<u>74.946</u>	<u>249</u>

Noter

13 Langfristede gældsforpligtelser

Koncern	Gæld	Gæld	Afdrag	Restgæld
	1. oktober 2015	30. september 2016	næste år	efter 5 år
Leasingforpligtelser	<u>5.758.561</u>	<u>9.819.092</u>	<u>9.819.092</u>	<u>0</u>
	<u>5.758.561</u>	<u>9.819.092</u>	<u>9.819.092</u>	<u>0</u>

14 Eventualposter m.v.

Koncernens pengeinstitut har stillet sikkerhed over SKAT på t.kr. 200 samt overfor en hovedleverandør på t.kr. 100.

Huslejeforpligtelse for koncernen andrager t.kr. 1.163.

Koncernen har indgået operationelle leasingaftaler. Den samlede forpligtelse andrager t.kr. 190 i restløbetiden.

15 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Koncernen har udstedt ejerpantebreve for i alt t.kr. 5.000 i ovenstående grunde og bygninger. Heraf er deponeret ejerpantebreve for t.kr. 5.000 til sikkerhed for bankgæld.

Til sikkerhed for kassekredit i Nykredit Bank, maksimalt t.kr. 9.900, trukket med t.kr. 10.546 pr. 30. september 2016, er der givet virksomhedspant på t.kr. 7.500 med sikkerhed i tilgodehavender fra salg, varelager, materielle og finansielle anlægsaktiver og goodwill.

Ud af koncernens likvide beholdninger pr. 31. december 2016 på t.kr. 562, er t.kr. 500 stillet til sikkerhed overfor leverandører.

Til sikkerhed for en leverandør, er der givet virksomhedspant på t.kr. 6.000 med sikkerhed i varelager.

Moderselskabet har desuden stillet kaution for datterselskabernes bankgæld.

16 Nærtstående parter

Bestemmende indflydelse

S. Mustafa, Klosterhedevej 27, 2770 Kastrup
S. Mustafa besidder samtlige kapitalandele i virksomheden.

Noter

16 Nærtstående parter (fortsat)

Transaktioner

Alle transaktioner med nærtstående parter er indgået på markedsvilkår.

	Koncern	
	<u>2015/16</u>	<u>2014/15</u>
	kr.	t.kr.
17 Pengestrømsopgørelse - reguleringer		
Finansielle indtægter	-81.931	-1
Finansielle omkostninger	1.656.615	2.340
Af- og nedskrivninger	912.518	566
Værdireguleringer	0	-1.780
Skat af årets resultat	-21.235	-262
	<u>2.465.967</u>	<u>863</u>
18 Pengestrømsopgørelse - ændring i driftskapital		
Ændring i varebeholdninger	-1.873.918	-1.679
Ændring i tilgodehavender	-644.931	520
Ændring i leverandører mv.	-3.634.545	3.185
	<u>-6.153.394</u>	<u>2.026</u>