

AG Lagercenter ApS

Frederiksværksgade 197
3400 Hillerød

CVR-nr. 25 79 57 33

Årsrapport for 2015

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 14. juni 2016

Finn Klarskov Henriksen
Dirigent

Indholdsfortegnelse

	Side
Selskabsoplysninger	1
Påtegninger	
Ledespåtegning	2
Den uafhængige revisors erklæringer	3
Ledelsesberetning	
Ledelsesberetning	5
Årsregnskab	
Anvendt regnskabspraksis	6
Resultatopgørelse 1. januar - 31. december	10
Balance 31. december	11
Noter til årsrapporten	13

Selskabsoplysninger

Selskabet

AG Lagercenter ApS
Frederiksværksgade 197
3400 Hillerød

CVR-nr.: 25 79 57 33
Regnskabsår: 1. januar - 31. december
Stiftet: 13. december 2000
Hjemsted: Hillerød

Direktion

Finn Klarskov Henriksen, direktør

Revision

Døssing & Partnere
Revisionsinteressentskab
Roskildevej 12 A
3400 Hillerød

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015 for AG Lagercenter ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2015 og resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Hillerød, den 10. juni 2016

Direktion

Finn Klarskov Henriksen
direktør

Den uafhængige revisors erklæringer

Til kapitalejeren i AG Lagercenter ApS

Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for AG Lagercenter ApS for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015 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

Vores ansvar er at udtrykke en konklusion om 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 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 vores opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

Revisionen har ikke givet anledning til forbehold.

Konklusion

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2015 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015 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

Hillerød, den 10. juni 2016

Døssing & Partnere
Revisionsinteressentskab
CVR-nr. 54 87 99 11

Carsten Bjørn Nielsen
Statsautoriseret revisor

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets væsentligste aktiviteter består i at drive virksomhed med handel og industri og udføre hermed forbundne opgaver, herunder transport og opbevaring af gods.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultatopgørelse for 2015 udviser et overskud på kr. 1.708.335, og selskabets balance pr. 31. december 2015 udviser en egenkapital på kr. 6.823.082.

Årets resultat anses for værende tilfredsstillende.

Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

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

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for AG Lagercenter ApS for 2015 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B med til valg fra højere klasser.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Årsrapporten for 2015 er aflagt i kr.

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste

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

Bruttofortjeneste er et sammendrag af nettoomsætning, ændring i lagre af færdigvarer og varer under fremstilling samt andre driftsindtægter med fradrag af omkostninger til råvarer og hjælpematerialer og andre eksterne omkostninger.

Nettoomsætning

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

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.

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..

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til distribution, salg, reklame, administration, lokaler, tab på debitorer, operationelle leasingomkostninger m.v

Af- og nedskrivninger

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

Anvendt regnskabspraksis

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renter, kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, amortisering af finansielle aktiver og forpligtelser samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen m.v.

Skat af årets resultat

Årets skat, der består af årets aktuelle selskabsskat og ændring i udskudt skat - herunder som følge af ændring i skattesats - 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

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

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

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

Kostprisen på et samlet aktiv opdeles i separate bestanddele, der afskrives hver for sig, hvis brugstiden på de enkelte bestanddele er forskellig.

Der foretages lineære afskrivninger over den forventede brugstid, baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider:

Aktiver med en kostpris på under kr. 12.800 omkostningsføres i anskaffelsesåret.

Leasingkontrakter

Leasingkontrakter vedrørende materielle anlægsaktiver, hvor selskabet har alle væsentlige risici og fordele forbundet med ejendomsretten (finansiel leasing), måles ved første indregning i balancen til laveste værdi af dagsværdi af det leasede aktiv og nutidsværdien af de fremtidige leasingydelse. Ved beregning af nutidsværdien anvendes leasingaftalens interne rentefod eller alternativt virksomhedens lånerente som diskonteringsfaktor. Finansielt leasede aktiver behandles herefter som virksomhedens øvrige anlægsaktiver.

Anvendt regnskabspraksis

Den kapitaliserede restleasingforpligtelse indregnes i balancen som en gældsforpligtelse, og leasingydelsens rentedel indregnes over kontraktens løbetid i resultatopgørelsen.

Alle øvrige leasingkontrakter er operationel leasing. Ydelser i forbindelse med operationel leasing og øvrige lejeaftaler indregnes i resultatopgørelsen over kontraktens løbetid. Selskabets samlede forpligtelse vedrørende operationelle leasing- og lejeaftaler oplyses under eventualposter mv.

Værdiforringelse af anlægsaktiver

Den regnskabsmæssige værdi af immaterielle og materielle anlægsaktiver samt kapitalandele i dattervirksomheder og associerede virksomheder vurderes årligt for indikationer på værdiforringelse, ud over det som udtrykkes ved afskrivning.

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 og for betalte acontoskatter.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser.

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.

Anvendt regnskabspraksis

Gældsforpligtelser

Finansielle gældsforpligtelser indregnes ved låneoptagelse 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 måles til nettorealiseringsværdi.

Resultatopgørelse 1. januar - 31. december

	Note	2015 kr.	2014 kr.
Bruttofortjeneste		15.473.609	13.178.738
Personaleomkostninger	1	-9.252.753	-8.438.036
Resultat før af- og nedskrivninger		6.220.856	4.740.702
Af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver		-3.233.754	-2.787.259
Resultat før finansielle poster		2.987.102	1.953.443
Finansielle indtægter	2	10.408	48.824
Finansielle omkostninger	3	-776.103	-646.937
Resultat før skat		2.221.407	1.355.330
Skat af årets resultat	4	-513.072	-354.293
Årets resultat		1.708.335	1.001.037
Overført overskud		1.708.335	1.001.037
		1.708.335	1.001.037

Balance 31. december

	Note	2015	2014
		kr.	kr.
Aktiver			
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		17.425.261	12.969.887
Indretning af lejede lokaler		364.722	296.448
Materielle anlægsaktiver	5	17.789.983	13.266.335
Deposita		2.012.035	2.000.080
Finansielle anlægsaktiver		2.012.035	2.000.080
Anlægsaktiver i alt		19.802.018	15.266.415
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		5.927.766	4.284.655
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		1.066.345	863.961
Andre tilgodehavender		9.386	4.782
Periodeafgrænsningsposter		720.691	182.846
Tilgodehavender		7.724.188	5.336.244
Likvide beholdninger		1.683.157	1.056.608
Omsætningsaktiver i alt		9.407.345	6.392.852
Aktiver i alt		29.209.363	21.659.267

Balance 31. december

	Note	2015	2014
		kr.	kr.
Passiver			
Selskabskapital		125.000	125.000
Overført resultat		6.698.082	4.989.747
Egenkapital	6	6.823.082	5.114.747
Hensættelse til udskudt skat		241.060	95.928
Hensatte forpligtelser i alt		241.060	95.928
Leasingforpligtelser		12.178.794	9.082.259
Langfristede gældsforpligtelser	7	12.178.794	9.082.259
Kortfristet del af langfristede gældsforpligtelser	7	4.063.326	3.037.196
Banker		621.935	764.355
Leverandører af varer og tjenesteydelser		3.869.024	2.097.280
Gæld til tilknyttede virksomheder		620	108.924
Selskabsskat		367.940	349.015
Anden gæld		1.043.582	1.009.563
Kortfristede gældsforpligtelser		9.966.427	7.366.333
Gældsforpligtelser i alt		22.145.221	16.448.592
Passiver i alt		29.209.363	21.659.267
Eventualposter mv.	8		
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	9		

Noter til årsrapporten

	<u>2015</u>	<u>2014</u>
	kr.	kr.
1 Personaleomkostninger		
Lønninger	7.884.268	7.230.850
Pensioner	996.009	916.350
Andre omkostninger til social sikring	183.433	175.103
Andre personaleomkostninger	189.043	115.733
	<u>9.252.753</u>	<u>8.438.036</u>
2 Finansielle indtægter		
Indtægter fra værdipapirer, der er anlægsaktiver	20.932	21.735
Renteindtægter fra tilknyttede virksomheder	39.730	26.965
Andre finansielle indtægter	-50.254	124
	<u>10.408</u>	<u>48.824</u>
3 Finansielle omkostninger		
Andre finansielle omkostninger	776.103	646.937
	<u>776.103</u>	<u>646.937</u>
4 Skat af årets resultat		
Årets aktuelle skat	513.072	354.293
	<u>513.072</u>	<u>354.293</u>

Noter til årsrapporten

5 Materielle anlægsaktiver

	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	Indretning af lejede lokaler
Kostpris 1. januar 2015	8.121.079	505.700
Tilgang i årets løb	11.872.064	153.179
Afgang i årets løb	<u>6.159.081</u>	<u>0</u>
Kostpris 31. december 2015	<u>26.152.224</u>	<u>658.879</u>
Opskrivninger 1. januar 2015	<u>0</u>	<u>0</u>
Opskrivninger 31. december 2015	<u>0</u>	<u>0</u>
Af- og nedskrivninger 1. januar 2015	7.469.355	209.252
Årets afskrivninger	3.905.941	84.905
Årets af- og nedskrivninger på afhændede aktiver	<u>-2.648.333</u>	<u>0</u>
Af- og nedskrivninger 31. december 2015	<u>8.726.963</u>	<u>294.157</u>
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2015	<u>17.425.261</u>	<u>364.722</u>
Regnskabsmæssig værdi af leasede aktiver	<u>16.721.569</u>	<u>12.330.481</u>

Noter til årsrapporten

6 Egenkapital

	Selskabs- kapital	Overført resultat	I alt
Egenkapital 1. januar 2015	125.000	4.989.747	5.114.747
Årets resultat	0	1.708.335	1.708.335
Egenkapital 31. december 2015	125.000	6.698.082	6.823.082

Selskabskapitalen består af 125 anparter a nominelt kr. 1.000. Ingen anparter er tillagt særlige rettigheder.

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

7 Langfristede gældsforpligtelser

	Gæld 1. januar 2015	Gæld 31. december 2015	Afdrag næste år	Restgæld efter 5 år
Leasingforpligtelser	12.119.455	16.242.120	4.063.326	269.458
	12.119.455	16.242.120	4.063.326	269.458

8 Eventualposter mv.

Selskabet er sambeskattet med moderselskabet AG Hillerød Holding ApS som administrationsselskab samt med øvrige danske koncernforbundne selskaber.

Selskabet hæfter solidarisk med sambeskattede selskaber i koncernen for betaling af selskabsskatter og kildeskatter i sambeskatningen. Den samlede selskabsskat for koncernen fremgår af moderselskabets årsrapport.

Selskabet har ikke indgået operationelle leje- og leasingaftaler.

Selskabet har indgået finansielle leasingkontrakter, der er indregnet som anlægsaktiver, jf. note 3.

Der er indgået leasingforpligtelser for i alt kr. 16.242.120 med udløb 28. februar 2021.

Der er herudover ingen eventualforpligtelser pr. statusdagen.

Noter til årsrapporten

9 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Der er stillet et virksomhedspant på t.kr. 1.500 med pant i samtlige aktiver såsom simple fordringer, varelager, driftsinventar og driftsmateriel, goodwill mv overfor selskabets bankforbindelse.