
Super Dæk Service - Glostrup ApS

c/o Nordisk Dæk Import A/S, Merkurvej 7, 6650
Brørup

Årsrapport for 2015/16

(regnskabsår 1/7 - 30/6)

CVR-nr. 26 65 27 15

Årsrapporten er fremlagt og
godkendt på selskabets ordi-
nære generalforsamling
den 14/10 2016

René Kristensen
Dirigent



pwc

Indholdsfortegnelse

Side

Påtegninger

Ledelsespåtegning 1

Den uafhængige revisors erklæringer 2

Selskabsoplysninger

Selskabsoplysninger 4

Ledelsesberetning 5

Årsregnskab

Resultatopgørelse 1. juli - 30. juni 6

Balance 30. juni 7

Noter til årsregnskabet 9

Regnskabspraksis 13

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. juli 2015 - 30. juni 2016 for Super Dæk Service - Glostrup ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Årsregnskabet giver efter min opfattelse et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for 2015/16.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Brørup, den 14. oktober 2016

Direktion

René Kristensen

Den uafhængige revisors erklæringer

Til kapitalejeren i Super Dæk Service - Glostrup ApS

Erklæring om udvidet gennemgang af årsregnskabet

Vi har udført udvidet gennemgang af årsregnskabet for Super Dæk Service - Glostrup ApS for regnskabsåret 1. juli 2015 - 30. juni 2016. Årsregnskabet, der omfatter resultatopgørelse, balance, noter og 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.

Den udvidede gennemgang har ikke givet anledning til forbehold.

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 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2015 - 30. juni 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 udvidede gennemgang af årsregnskabet. Det er på denne baggrund vores opfattelse, at oplysningerne i ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet.

Den uafhængige revisors erklæringer

Skjern, den 14. oktober 2016

PricewaterhouseCoopers

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

CVR-nr. 33 77 12 31

Henrik Ludvigsen

statsautoriseret revisor

Selskabsoplysninger

Selskabet

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

CVR-nr.: 26 65 27 15
Regnskabsperiode: 1. juli - 30. juni
Hjemstedskommune: Vejen

Direktion

René Kristensen

Revisor

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

Ledelsesberetning

Hovedaktivitet

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

Udvikling i året

Selskabets resultatopgørelse for 2015/16 udviser et overskud på DKK 1.438.743, og selskabets balance pr. 30. juni 2016 udviser en egenkapital på DKK 4.682.947.

Årets aktivitet er faldet i forhold til sidste år, medens indtjeningen er steget i forhold til sidste år.

Begivenheder efter balancedagen

Der er ikke efter balancedagen indtruffet forhold, som har væsentlig indflydelse på bedømmelsen af årsrapporten.

Resultatopgørelse 1. juli - 30. juni

	Note	2015/16 DKK	2014/15 DKK
Nettoomsætning		33.322.341	34.079.970
Vareforbrug		-19.496.487	-20.663.985
Andre eksterne omkostninger		-5.461.252	-5.476.106
Bruttoresultat		8.364.602	7.939.879
Personaleomkostninger	1	-6.249.296	-6.666.234
Af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver	2	-325.106	-400.395
Resultat før finansielle poster		1.790.200	873.250
Finansielle indtægter	3	81.345	60.815
Finansielle omkostninger	4	-17.844	-49.565
Resultat før skat		1.853.701	884.500
Skat af årets resultat	5	-414.958	-204.143
Årets resultat		1.438.743	680.357

Resultatdisponering

Forslag til resultatdisponering

Foreslået udbytte	1.200.000	0
Overført resultat	238.743	680.357
	1.438.743	680.357

Balance 30. juni

Aktiver

	Note	2016 DKK	2015 DKK
Goodwill		0	55.000
Immaterielle anlægsaktiver	6	0	55.000
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		805.732	1.444.099
Materielle anlægsaktiver	7	805.732	1.444.099
Anlægsaktiver		805.732	1.499.099
Varebeholdninger		3.201.504	3.056.214
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		2.385.822	2.376.525
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		3.053.889	1.412.378
Andre tilgodehavender		669	0
Udskudt skatteaktiv	9	149.584	199.936
Tilgodehavender		5.589.964	3.988.839
Likvide beholdninger		1.756	10.282
Omsætningsaktiver		8.793.224	7.055.335
Aktiver		9.598.956	8.554.434

Balance 30. juni

Passiver

	Note	2016 DKK	2015 DKK
Selskabskapital		245.000	245.000
Overført resultat		3.237.947	2.999.204
Foreslået udbytte for regnskabsåret		1.200.000	0
Egenkapital	8	4.682.947	3.244.204
Kreditinstitutter		30.298	25.013
Leverandører af varer og tjenesteydelser		881.236	862.523
Gæld til tilknyttede virksomheder		2.842.709	3.054.932
Anden gæld		1.161.766	1.367.762
Kortfristede gældsforpligtelser		4.916.009	5.310.230
Gældsforpligtelser		4.916.009	5.310.230
Passiver		9.598.956	8.554.434
Eventualposter og øvrige økonomiske forpligtelser	10		
Nærtstående parter og ejerforhold	11		

Noter til årsregnskabet

	2015/16	2014/15
	DKK	DKK
1 Personaleomkostninger		
Lønninger	5.771.362	6.046.142
Pensioner	259.570	314.345
Andre omkostninger til social sikring	137.203	168.028
Andre personaleomkostninger	81.161	137.719
	6.249.296	6.666.234
Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	13	15
2 Af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver		
Afskrivninger af immaterielle anlægsaktiver	55.000	60.000
Afskrivninger af materielle anlægsaktiver	250.349	337.640
Gevinst og tab ved afhændelse	19.757	2.755
	325.106	400.395
3 Finansielle indtægter		
Finansielle indtægter fra tilknyttede virksomheder	30.092	698
Andre finansielle indtægter	51.253	60.117
	81.345	60.815
4 Finansielle omkostninger		
Finansielle omkostninger tilknyttede virksomheder	4.329	40.131
Andre finansielle omkostninger	13.515	9.434
	17.844	49.565

Noter til årsregnskabet

	2015/16	2014/15
	DKK	DKK
5 Skat af årets resultat		
Årets aktuelle skat	364.607	112.482
Årets udskudte skat	43.207	82.108
Regulering af skat vedrørende tidligere år	7.144	9.553
	414.958	204.143
6 Immaterielle anlægsaktiver		Goodwill
		DKK
Kostpris 1. juli		300.000
Kostpris 30. juni		300.000
Af- og nedskrivninger 1. juli		245.000
Årets afskrivninger		55.000
Af- og nedskrivninger 30. juni		300.000
Regnskabsmæssig værdi 30. juni		0
7 Materielle anlægsaktiver		Andre anlæg, driftsmateriel og inventar
		DKK
Kostpris 1. juli		5.258.362
Afgang i årets løb		-610.593
Kostpris 30. juni		4.647.769
Af- og nedskrivninger 1. juli		3.814.263
Årets afskrivninger		250.349
Tilbageførte ned- og afskrivninger på afhændede aktiver		-222.575
Af- og nedskrivninger 30. juni		3.842.037
Regnskabsmæssig værdi 30. juni		805.732

Noter til årsregnskabet

8 Egenkapital

	Selskabskapital	Overført resultat	Foreslået udbytte for regnskabs- året	I alt
	DKK	DKK	DKK	DKK
Egenkapital 1. juli	245.000	2.999.204	0	3.244.204
Årets resultat	0	238.743	1.200.000	1.438.743
Egenkapital 30. juni	245.000	3.237.947	1.200.000	4.682.947

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

9 Hensættelse til udskudt skat

	2016	2015
	DKK	DKK
Immaterielle anlægsaktiver	-9.429	-6.757
Materielle anlægsaktiver	-139.778	-186.035
Skattemæssigt underskud til fremførsel	-377	-7.144
Overført til udskudt skatteaktiv	149.584	199.936
	0	0

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

Udskudt skatteaktiv

Opgjort skatteaktiv	149.584	199.936
Regnskabsmæssig værdi	149.584	199.936

Noter til årsregnskabet

	<u>2016</u> DKK	<u>2015</u> DKK
10 Eventualposter og øvrige økonomiske forpligtelser		
Leje- og leasingkontrakter		
Leasingforpligtelser fra operationel leasing. Samlede fremtidige leasingydelser:		
Inden for 1 år	14.520	0
Mellem 1 og 5 år	<u>25.410</u>	<u>0</u>
	<u>39.930</u>	<u>0</u>
Lejeforpligtelser, uopsigelsesperiode 12 mdr.	1.573.476	1.573.476

Eventualforpligtelser

Kautionsforpligtelser angives at andrage DKK 0.

Koncernens danske selskaber hæfter solidarisk for skat af koncernens sambeskadede 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.

Der er ikke sikkerhedsstillelser pr. 30. juni.

11 Nærtstående parter og ejerforhold

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

Regnskabspraksis

Regnskabsgrundlag

Årsrapporten for Super Dæk Service - Glostrup ApS for 2015/16 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 2015/16 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 finansiell post.

Regnskabspraksis

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 lønafhengige 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.

Regnskabspraksis

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

Immaterielle anlægsaktiver

Erhvervet goodwill måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger. Goodwill afskrives lineært over den økonomiske brugstid, der er vurderet til 5 år.

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 12.900 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.

Regnskabspraksis

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles i balancen til amortiseret kostpris eller en lavere nettorealiseringsværdi, 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 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.

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 proventuet og den nominelle værdi indregnes i resultatopgørelsen som en rentekomkostning over låneperioden.

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