

AH Autolak Administration ApS

Lyngsoddevej 68
7000 Fredericia

Årsrapport
1. januar 2018 - 31. december 2018

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den

27/05/2019

Arne Peter Hansen
Dirigent

(Urevideret)

Indhold**Virksomhedsoplysninger**

| | |
|------------------------------|---|
| Virksomhedsoplysninger | 3 |
|------------------------------|---|

Påtegninger

| | |
|-------------------------|---|
| Ledelsespåtegning | 4 |
|-------------------------|---|

Erklæringer

| | |
|---|---|
| Revisors erklæring om opstilling af finansielle oplysninger | 5 |
|---|---|

Ledelsesberetning

| | |
|-------------------------|---|
| Ledelsesberetning | 6 |
|-------------------------|---|

Årsregnskab

| | |
|--------------------------------|---|
| Anvendt regnskabspraksis | 7 |
|--------------------------------|---|

| | |
|-------------------------|---|
| Resultatopgørelse | 9 |
|-------------------------|---|

| | |
|---------------|----|
| Balance | 10 |
|---------------|----|

| | |
|----------------------------|----|
| Egenkapitalopgørelse | 12 |
|----------------------------|----|

| | |
|-------------|----|
| Noter | 13 |
|-------------|----|

Virksomhedsoplysninger

| | |
|------------------------|--|
| Virksomheden | AH Autolak Administration ApS Lyngsoddevej 68 7000 Fredericia Telefonnummer: 75926432 CVR-nr: 27278353 Regnskabsår: 01/01/2018 - 31/12/2018 |
| Bankforbindelse | Middelfart Sparekasse Prinsessegade 95 7000 Fredericia |
| Revisor | MP REVISION STATS-AUTORISERET REVISIONSAKTIESELSKAB Lumbyesvej 27B 7000 Fredericia DK Danmark CVR-nr: 14119507 P-enhed: 1000683332 |

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar – 31. december 2018 for AH Autolak Administration ApS.

Årsrapporten, der ikke er revideret, er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Ledelsen anser fortsat betingelserne for at undlade revision for opfyldte.

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2018 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar 2018 – 31. december 2018.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Ledelsen anser betingelserne for at udelade revision for opfyldt.

Fredericia, den 24/04/2019

Direktion

Arne Peter Hansen

Revisors erklæring om opstilling af finansielle oplysninger

Til den daglige ledelse i AH Autolak Administration ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for AH Autolak Administration ApS for regnskabsåret 1. januar – 31. december 2018 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse og noter.

Vi har udført opgaven i overensstemmelse med ISRS 4410, opgaver om opstilling af finansielle oplysninger.

Vi har anvendt vores faglige ekspertise til at assistere Dem med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR – danske revisors Ethiske regler for revisorer, herunder principper vedrørende integritet, objektivitet, faglig kompetence og fornøden omhu.

Årsregnskabet samt nøjagtigheden og fuldstændigheden af de oplysninger, der er anvendt til opstillingen af årsregnskabet, er Deres ansvar.

Da en opgave om opstilling af finansielle oplysninger ikke er en erklæringsopgave med sikkerhed, er vi ikke forpligtet til at verificere nøjagtigheden eller fuldstændigheden af de oplysninger, De har givet os til brug for at opstille årsregnskabet. Vi udtrykker derfor ingen revisions- eller reviewkonklusion om, hvorvidt årsregnskabet er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Fredericia, 24/04/2019

M. Petersen , mne9642
statsautoriseret revisor
MP REVISION STATS AUTORISERET REVISIONSAKTIESELSKAB
CVR: 14119507

Ledelsesberetning

Hovedaktivitet

Selskabets aktivitet er administration, herunder ejendomsadministration.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabet har ultimo regnskabsåret indgået en betydelig "Sign-on" aftale med koncernens hovedleverandør. Ved aftalens indgåelse har selskabet modtaget en væsentlig andel af det aftalte "Sign-on" beløb, mens resten forfalder i januar 2022. Aftalen løber i 5 år indtil 31/12 2023. Opnår koncernen ikke det aftalte minimumskøb inden da, skal der tilbagebetales en forholdsvis andel af det modtagne "Sign-on" beløb. Denne tilbagebetaling kan udgøre et for selskabet betydeligt beløb.

Ledelsen vurderer årets resultat som tilfredsstillende.

Oplysning om egne kapitalandele

Selskabet ejer ikke egne kapitalandele.

Usikkerhed ved indregning og måling

Årsregnskabet er ikke påvirket af usikkerhed ved indregning og måling.

Usædvanlige forhold

Årsregnskabet er ikke påvirket af usædvanlige forhold.

Forventet udvikling

Selskabets ledelse forventer et resultat på niveau med foregående regnskabsår.

Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

Der er fra balancedagen og frem til i dag ikke indtrådt yderligere forhold, som forrykker vurderingen af årsregnskabet.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for Regnskabsklasse B. Der er foretaget tilvalg af enkelte regler i regnskabsklasse C.

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som foregående år.

GENERELT

Indregning og måling

Aktiver indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil tilflyde selskabet, og aktivets værdi kan måles pålideligt.

Forpligtelser (gæld) indregnes i balancen, når selskabet har en retlig eller faktisk forpligtelse, og det er sandsynligt, at fremtidige betalinger o. lign. vil fragå selskabet, og forpligtelsens værdi kan måles pålideligt.

Ved første indregning måles aktiver og forpligtelser til kostpris. Måling efter første indregning sker som beskrevet for hver enkelt regnskabspost nedenfor.

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

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes, mens omkostninger indregnes med de beløb, der vedrører regnskabsperioden.

RESULTATOPGØRELSEN

Bruttofortjeneste

Der er foretaget sammendrag af posterne nettoomsætning, vareforbrug og andre eksterne omkostninger til posten "Bruttofortjeneste", jf. årsregnskabslovens § 32.

Nettoomsætning

Nettoomsætningen (huslejeindtægter) indregnes i resultatopgørelsen, når lejen er forfalden til betaling. Lejen indregnes excl. moms, a'contobidrag til vand og varme o.lign.

Andre driftsomkostninger

I denne post indgår alle omkostninger til selskabets og udlejningsejendommens drift.

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og –omkostninger samt kursreguleringer.

Skat af årets resultat

Selskabet er sambeskattet med dets moderselskab. Koncernens samlede selskabsskat fordeles mellem de sambeskattede selskaber i forhold til disses skattepligtige indkomster. Der foretages fuld fordeling med refusion vedrørende selskaber med eventuelle skattemæssige underskud.

Årets skat, som består af årets aktuelle skat samt forskydning i udskudt skat, indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat.

BALANCEN**Anlægsaktiver**

Grunde og bygninger er værdiansat på grundlag af anskaffelsessum med tillæg af forbedringer. Afskrivningsgrundlaget er kostprisen med fradrag af eventuel restværdi efter afsluttet brugstid.

Øvrige anlægsaktiver værdiansættes til anskaffelsessum med fradrag af driftsøkonomiske afskrivninger.

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

| | Brugstid | Restværdi |
|--------------|----------|------------|
| Bygninger | 50 år | 5 mio. kr. |
| Driftsmidler | 5 år | 0% |

Aktiver med en kostpris på under kr. 13.500 pr. enhed indregnes som omkostninger i resultatopgørelsen i anskaffelsesåret.

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgspris med fradrag af salgsomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste eller tab indregnes i resultatopgørelsen under andre driftsindtægter eller andre driftsomkostninger.

Finansielle anlægsaktiver er optaget til kostpris.

Tilgodehavender

Tilgodehavender fra salg er optaget efter en individuel vurdering af de enkelte tilgodehavender til den værdi, hvormed de forventes at indgå.

Udbytte

Forslag til udbytte for regnskabsåret indregnes som en særskilt post under egenkapitalen. Forslag til udbytte indregnes som en forpligtigelse på tidspunktet for vedtagelse på generalforsamlingen.

Udskudt skat

Det er selskabets politik at henføre selskabsskat til det år, hvori indkomsten regnskabsmæssigt konstateres, uanset om indkomsten medregnes i den skattepligtige indkomst på et andet tidspunkt. Udskudt skat svarer således til den skat, der vil udløses, såfremt selskabets aktiver realiseres til bogført værdi, og skattemæssige henlæggelser tilbageføres.

Gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser er målt til amortiseret kostpris svarende til nominel værdi. Gæld i fremmed valuta omregnes til balancedagens kursværdi.

Selskabsskat

Årets beregnede selskabsskat indregnes i balancen under skatteforpligtelser eller tilgodehavende selskabsskat.

Resultatopgørelse 1. jan. 2018 - 31. dec. 2018

| | Note | 2018 kr. | 2017 kr. |
|---|------|------------------|----------------|
| Bruttofortjeneste/Bruttotab | | 5.445.784 | 694.433 |
| Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver | | -101.223 | -94.806 |
| Resultat af ordinær primær drift | | 5.344.561 | 599.627 |
| Øvrige finansielle omkostninger | | -167.464 | -170.764 |
| Ordinært resultat før skat | | 5.177.097 | 428.863 |
| Skat af årets resultat | 1 | -1.139.049 | -94.350 |
| Årets resultat | | 4.038.048 | 334.513 |
| Forslag til resultatdisponering | | | |
| Overført resultat | | 4.038.048 | |
| I alt | | 4.038.048 | |

Balance 31. december 2018

Aktiver

| | Note | 2018 kr. | 2017 kr. |
|--|----------|-------------------|------------------|
| Grunde og bygninger | | 7.465.584 | 7.522.616 |
| Andre anlæg, driftsmateriel og inventar | | 268.795 | 312.986 |
| Materielle anlægsaktiver i alt | 2 | 7.734.379 | 7.835.602 |
| Andre tilgodehavender | | 1.865.450 | 0 |
| Finansielle anlægsaktiver i alt | 3 | 1.865.450 | 0 |
| Anlægsaktiver i alt | | 9.599.829 | 7.835.602 |
| Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser | | 3.730.900 | 0 |
| Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder | | 417.894 | 205.713 |
| Tilgodehavender i alt | | 4.148.794 | 205.713 |
| Omsætningsaktiver i alt | | 4.148.794 | 205.713 |
| Aktiver i alt | | 13.748.623 | 8.041.315 |

Balance 31. december 2018

Passiver

| | Note | 2018 kr. | 2017 kr. |
|---|----------|-------------------|------------------|
| Registreret kapital mv. | | 135.000 | 135.000 |
| Overført resultat | | 5.523.150 | 1.485.102 |
| Egenkapital i alt | | 5.658.150 | 1.620.102 |
| Hensættelse til udskudt skat | | 1.572.962 | 449.320 |
| Hensatte forpligtelser i alt | | 1.572.962 | 449.320 |
| Gæld til realkreditinstitutter | | 3.472.817 | 3.731.238 |
| Gæld til banker | | 750.768 | 846.109 |
| Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring | | 215.787 | 215.787 |
| Langfristede gældsforpligtelser i alt | 4 | 4.439.372 | 4.793.134 |
| Gæld til realkreditinstitutter | | 258.420 | 255.448 |
| Gæld til banker | | 829.606 | 602.016 |
| Leverandører af varer og tjenesteydelser | | 0 | 116.858 |
| Gældsforpligtelser til tilknyttede virksomheder | | 20.398 | 0 |
| Skyldig selskabsskat | | 15.407 | 32.972 |
| Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring | | 954.308 | 171.465 |
| Kortfristede gældsforpligtelser i alt | | 2.078.139 | 1.178.759 |
| Gældsforpligtelser i alt | | 6.517.511 | 5.971.893 |
| Passiver i alt | | 13.748.623 | 8.041.315 |

Egenkapitalopgørelse 1. jan. 2018 - 31. dec. 2018

| | Registreret kapital mv. kr. | Overført resultat kr. | I alt kr. |
|---------------------------|--|--------------------------------------|----------------------|
| Egenkapital, primo | 135.000 | 1.485.102 | 1.620.102 |
| Årets resultat | | 4.038.048 | 4.038.048 |
| Egenkapital, ultimo | 135.000 | 5.523.150 | 5.658.150 |

Noter

1. Skat af årets resultat

| | 2018 kr. | 2017 kr. |
|----------------------------|------------------|---------------|
| Aktuel skat | 15.407 | 32.972 |
| Regulering af udskudt skat | 1.123.642 | 61.378 |
| | <u>1.139.049</u> | <u>94.350</u> |

2. Materielle anlægsaktiver i alt

| | Grund og bygninger kr. | Driftsmidler kr. |
|-------------------------------------|------------------------------|---------------------|
| Anskaffelsessum primo | 8.595.801 | 613.115 |
| Anskaffelsessum ultimo | 8.595.801 | 613.115 |
| Afskrivning primo | 1.073.185 | 300.129 |
| Årets afskrivning | 57.032 | 44.191 |
| Afskrivning ultimo | -1.130.217 | -344.320 |
| Regnskabsmæssig værdi ultimo | 7.465.584 | 268.795 |

3. Finansielle anlægsaktiver i alt

| | Andre tilgodehavender kr. |
|-------------------------------------|---------------------------------|
| Anskaffelsessum: | |
| årets tilgang | 1.865.450 |
| Regnskabsmæssig værdi ultimo | 1.865.450 |

4. Langfristede gældsforpligtelser i alt

| | 1/1 2018 Gæld i alt kr. | 31/12 2018 Gæld i alt kr. | Afdrag 2019 kr. | Restgæld efter 5 år kr. |
|----------------|-------------------------------|---------------------------------|--------------------|-------------------------------|
| Prioritetsgæld | 3.986.686 | 3.731.237 | 258.420 | 2.391.471 |
| Pengeinstitut | 1.448.125 | 1.580.374 | 829.606 | 329.699 |
| Anden gæld | 215.787 | 215.787 | 0 | 215.787 |
| | 5.650.598 | 5.527.398 | 1.088.026 | 2.936.957 |

5. Oplysning om eventualforpligtelser

Kautioner

Selskabet har kautioneret for søsterselskabernes gæld til pengeinstitut. Kautionen udgør pr. 31. december 2018 maksimalt kr. 7.701.331.

”Sign-on” aftale

På den indgåede ”Sign-on” aftale kan der påhvile selskabet en væsentlig tilbagebetalingspligt, hvis de aftalte vilkår ikke opfyldes af selskabet inden 31/12 2023.

Sambeskatning

Selskabet indgår i en koncernsambeskatning med AH Autolak Holding ApS som administrationselskab. Selskabet hæfter for koncernens selskabsskatter m.v. i henhold til Selskabsskattelovens regler herom, samt for eventuel indeholdte kildeskatter på renter, royalties og udbytter for de sambeskattede selskaber.

Koncernens skyldige selskabsskat fremgår af årsrapporten for AH Autolak Holding ApS.

6. Oplysning om pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Til sikkerhed for gæld til realkreditinstitut kr. 3.731.237 er der givet pant i grund og bygninger, hvis regnskabsmæssige værdi pr. 31. december 2018 udgør kr. 7.465.584.

Til sikkerhed for gæld til pengeinstitut har selskabet udstedt ejerpantebrev kr. 3.000.000, der givet pant i ovenstående grund og bygninger. Ejerpantebrevet ligger desuden til sikkerhed for søsterselskabernes gæld til samme pengeinstitut.

7. Information om gennemsnitligt antal ansatte

| | |
|------------------------------------|-------------|
| Gennemsnitligt antal ansatte | 2018 |
| | 0 |