

TR Dækservice A/S

Bødkervej 5

4300 Holbæk

CVR-nr. 30 61 35 70

Årsrapport for 2015/16

(10. regnskabsår)

Årsrapporten er fremlagt og godkendt
på selskabets ordinære generalforsam-
ling den 29. november 2016

Torben Rasmussen
Dirigent

Indholdsfortegnelse

	Side
Selskabsoplysninger	
Selskabsoplysninger	2
Ledelsesberetning	3
Påtegninger	
Ledespåtegning	4
Den uafhængige revisors erklæringer	5
Årsregnskab	
Anvendt regnskabspraksis	7
Resultatopgørelse 1. juli 2015 - 30. juni 2016	12
Balance pr. 30. juni 2016	13
Noter til årsrapporten	15

Selskabsoplysninger

Selskabet	TR Dækservice A/S Bødkervej 5 4300 Holbæk Telefon: 59 43 13 67 Telefax: 59 43 01 97 E-mail: info@tr-daekservice.dk CVR-nr.: 30 61 35 70 Regnskabsår: 1. juli - 30. juni Stiftet: 14. juni 2007 Hjemsted: Holbæk
Bestyrelse	Torben Rasmussen Claus Koch Lill Rasmussen
Direktion	Torben Rasmussen
Revisor	Revisionsfirmaet Jan Hansen Godkendt revisionspartnerselskab Struergade 12, 1. th. 2630 Taastrup
Pengeinstitut	Spar Nord Bank A/S Slotsvolden 7 4300 Holbæk

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets formål er reparation og vedligeholdelse af lastbiler, salg af dæk og dermed beslægtet virksomhed.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultatopgørelse for 2015/16 udviser et overskud på kr. 3.619.249, og selskabets balance pr. 30. juni 2016 udviser en egenkapital på kr. 15.658.492.

Usikkerhed ved indregning og måling

Der er ikke forekommet usikkerhed ved indregning og måling i årsrapporten.

Usædvanlige forhold

Selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2016 samt resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 2015/16 er ikke påvirket af usædvanlige forhold.

Betydningsfulde hændelser, som er indtruffet efter regnskabsårets afslutning

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

Ledelsespåtegning

Bestyrelsen og direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. juli 2015 - 30. juni 2016 for TR Dækservice A/S.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2016 og resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2015 - 30. juni 2016.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Holbæk, den 21. november 2016

Direktion

Torben Rasmussen

Bestyrelse

Torben Rasmussen

Claus Koch

Lill Rasmussen

Den uafhængige revisors erklæringer

Til kapital ejeren i TR Dækservice A/S

Erklæring om udvidet gennemgang af årsregnskabet

Vi har udført udvidet gennemgang af årsregnskabet for TR Dækservice A/S for regnskabsåret 1. juli 2015 - 30. juni 2016. Årsregnskabet, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter, 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

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

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

Den uafhængige revisors erklæringer

Konklusion

Baseret på det udførte arbejde 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 vor opfattelse, at oplysningerne i ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet.

Taastrup, den 21. november 2016

Revisionsfirmaet Jan Hansen
Godkendt revisionspartnerselskab
CVR-nr. 55 39 97 19

Jan Hansen
statsautoriseret revisor

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for TR Dækservice A/S for 2015/16 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

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, 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 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.

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

Nettoomsætningen måles til dagsværdien af det aftalte vederlag ekskl. moms og afgifter. Alle former for afgivne rabatter er fratrukket i nettoomsætningen.

Anvendt regnskabspraksis

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.

Andre driftsomkostninger

Andre driftsomkostninger indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedernes aktiviteter, herunder tab ved salg af immaterielle og materielle anlægsaktiver.

Andre eksterne omkostninger

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

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.

Af- og nedskrivninger

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

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende gæld og transaktioner i fremmed valuta samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen mv.

Skat af årets resultat

Virksomheden er omfattet af de danske regler om tvungen sambeskatning.

Anvendt regnskabspraksis

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.

Balancen

Immaterielle anlægsaktiver

Erhvervet goodwill måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger. Goodwill afskrives lineært over den økonomiske brugstid, der er vurderet til 5 år. Afskrivningsperioden er foretaget ud fra en vurdering af den erhvervede virksomheds markedspostition og indtjeningsprofil.

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 baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider og restværdier:

	Brugstid	Restværdi
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	5 - 10 år	0 %
Varevogne	5 år	10 %
Personvogne	5 år	20 %

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

Anvendt regnskabspraksis

Leasingkontrakter

Alle 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.

Varebeholdninger

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

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

Nettorealisationsværdien 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.

Egenkapital

Udbytte

Foreslået udbytte vises som en særskilt post under egenkapitalen. Udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på generalforsamlingen.

Anvendt regnskabspraksis

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 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.

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 bortset fra poster, der føres direkte på egenkapitalen.

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.

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

Resultatopgørelse 1. juli 2015 - 30. juni 2016

	Note	2015/2016 kr.	2014/2015 t.kr.
Bruttofortjeneste		10.059.568	8.531
Personaleomkostninger	1	-4.995.228	-4.670
Resultat før af- og nedskrivninger		5.064.340	3.861
Af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver	2	-433.501	-552
Andre driftsomkostninger		-5.528	-49
Resultat før finansielle poster		4.625.311	3.260
Finansielle indtægter	3	127.769	126
Finansielle omkostninger	4	-109.643	-90
Resultat før skat		4.643.437	3.296
Skat af årets resultat	5	-1.024.188	-771
Årets resultat		3.619.249	2.525
Foreslået udbytte		3.000.000	2.000
Overført resultat		619.249	525
		3.619.249	2.525

Balance pr. 30. juni 2016

	Note	2015/2016 kr.	2014/2015 t.kr.
Aktiver			
Goodwill		0	0
Immaterielle anlægsaktiver	6	0	0
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		1.552.771	2.019
Materielle anlægsaktiver	7	1.552.771	2.019
Deposita		317.000	267
Finansielle anlægsaktiver		317.000	267
Anlægsaktiver i alt		1.869.771	2.286
Færdigvarer og handelsvarer		9.514.222	9.003
Varebeholdninger		9.514.222	9.003
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		6.303.242	6.074
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		7.689.278	2.047
Andre tilgodehavender		597.804	363
Periodeafgrænsningsposter		45.181	21
Tilgodehavender		14.635.505	8.505
Likvide beholdninger		760.835	3.223
Omsætningsaktiver i alt		24.910.562	20.731
Aktiver i alt		26.780.333	23.017

Balance pr. 30. juni 2016

	Note	2015/2016 kr.	2014/2015 t.kr.
Passiver			
Selskabskapital		500.000	500
Overført resultat		12.158.492	11.540
Foreslået udbytte for regnskabsåret		3.000.000	2.000
Egenkapital	8	15.658.492	14.040
Hensættelse til udskudt skat		109.714	104
Hensatte forpligtelser i alt		109.714	104
Anden gæld		101.759	329
Langfristede gældsforpligtelser	9	101.759	329
Kortfristet del af langfristede gældsforpligtelser	9	240.000	240
Leverandører af varer og tjenesteydelser		3.088.763	2.967
Gæld til tilknyttede virksomheder		6.027.350	3.895
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse		45.382	100
Anden gæld		1.508.873	1.342
Kortfristede gældsforpligtelser		10.910.368	8.544
Gældsforpligtelser i alt		11.012.127	8.873
Passiver i alt		26.780.333	23.017
Leje og leasingforpligtelser	10		
Eventualposter m.v.	11		
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	12		

Noter til årsrapporten

	2015/2016	2014/2015
	kr.	t.kr.
1 Personaleomkostninger		
Lønninger	4.177.858	3.883
Pensioner	444.471	408
Andre omkostninger til social sikring	111.479	112
Andre personaleomkostninger	261.420	267
	4.995.228	4.670
Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	12	12
2 Af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver		
Afskrivninger immaterielle anlægsaktiver	0	7
Afskrivninger materielle anlægsaktiver	433.501	545
	433.501	552
3 Finansielle indtægter		
Renteindtægter fra tilknyttede virksomheder	47.474	39
Andre finansielle indtægter	80.295	87
	127.769	126
4 Finansielle omkostninger		
Finansielle omkostninger tilknyttede virksomheder	90.941	63
Andre finansielle omkostninger	18.702	27
	109.643	90
5 Skat af årets resultat		
Årets aktuelle skat	1.018.556	770
Årets udskudte skat	5.632	1
	1.024.188	771

Noter til årsrapporten

6 Immaterielle anlægsaktiver

	<u>Goodwill</u>
Kostpris 1. juli 2015	2.600.000
Kostpris 30. juni 2016	2.600.000
Af- og nedskrivninger 1. juli 2015	2.600.000
Af- og nedskrivninger 30. juni 2016	2.600.000
Regnskabsmæssig værdi 30. juni 2016	<u><u>0</u></u>

7 Materielle anlægsaktiver

	<u>Andre anlæg, driftsmateriel og inventar</u>
Kostpris 1. juli 2015	6.757.128
Tilgang i årets løb	302.636
Afgang i årets løb	-758.284
Kostpris 30. juni 2016	6.301.480
Af- og nedskrivninger 1. juli 2015	4.737.965
Årets afskrivninger	433.501
Tilbageførte ned- og afskrivninger på afhændede aktiver	-422.757
Af- og nedskrivninger 30. juni 2016	4.748.709
Regnskabsmæssig værdi 30. juni 2016	<u><u>1.552.771</u></u>

Noter til årsrapporten

8 Egenkapital

	Selskabs- kapital	Overført resultat	Foreslået ud- bytte for regn- skabsåret	I alt
Egenkapital 1. juli 2015	500.000	11.539.243	2.000.000	14.039.243
Betalt ordinært udbytte	0	0	-2.000.000	-2.000.000
Årets resultat	0	619.249	3.000.000	3.619.249
Egenkapital 30. juni 2016	500.000	12.158.492	3.000.000	15.658.492

Selskabskapitalen består af 5 aktier à nominelt kr. 100.000. Ingen aktier er tillagt særlige rettigheder.

9 Langfristede gældsforpligtelser

	Gæld 1. juli 2015	Gæld 30. juni 2016	Afdrag næste år	Restgæld efter 5 år
Anden gæld	568.588	341.759	240.000	0
	568.588	341.759	240.000	0

10 Leje og leasingforpligtelser

Leasingforpligtelser fra operationel leasing
Samlede fremtidige leasingydelser:

	2015/2016 kr.	2014/2015 t.kr.
Inden for et år	38.400	0
Mellem 1 og 5 år	38.400	0
	76.800	0

Noter til årsrapporten

11 Eventualposter m.v.

Selskabet er sambeskattet med moderselskabet T. H. Holding ApS (Administrationsselskab) og hæfter solidarisk med øvrige sambeskattede selskaber for betaling af selskabsskat for indkomståret 2016 og frem samt for kildeskat på udbytter, renter og royalties, som forfalder til betaling 1. juli 2016 eller senere.

Selskabet har herudover ingen eventualforpligtelser.

12 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Spar Nord Bank har pant i automobil UL91694. Bilens bogførte værdi udgør kr. 27.760 pr. 30/6 2016. Gæld til Spar Nord Bank udgør kr. 0 pr. 30/6 2016.

Selskabet har ikke herudover foretaget pantsætninger eller sikkerhedsstillelser.

Jan Georg Hansen

Revisor

Underskrevet med privat NemID

Tidspunkt for underskrift: 29-11-2016 kl.: 14:02:10

 NEM ID

Torben Rasmussen

Bestyrelsesmedlem

Underskrevet med privat NemID

Tidspunkt for underskrift: 30-11-2016 kl.: 14:34:35

 NEM ID

Torben Rasmussen

Direktør

Underskrevet med privat NemID

Tidspunkt for underskrift: 30-11-2016 kl.: 14:34:35

 NEM ID

Torben Rasmussen

Dirigent

Underskrevet med privat NemID

Tidspunkt for underskrift: 30-11-2016 kl.: 14:34:35

 NEM ID

Claus Koch

Bestyrelsesmedlem

Underskrevet med privat NemID

Tidspunkt for underskrift: 29-11-2016 kl.: 18:01:02

 NEM ID

Lill Rasmussen

Bestyrelsesmedlem

Underskrevet med privat NemID

Tidspunkt for underskrift: 30-11-2016 kl.: 08:25:56

 NEM ID

Dette dokument er underskrevet med esignatur. Dokumentet er forseglet og tidsstempelt af uvildig og betroet tredjepart. Indlejret i dokumentet er det originale aftaledokument og et signeret dataobjekt for hver underskriver. Det signerede dataobjekt indeholder en matematisk hashværdi beregnet på det originale aftaledokument, så det altid kan påvises, at det er lige netop dette dokument der er underskrevet. Der er dermed altid mulighed for at validere originaliteten og gyldigheden af underskrifterne og disse kan altid løftes som bevisførelse.

Signaturen er OCES-certificeret og overholder derfor alle offentlige anbefalinger og lovgivninger for digitale signaturer. Med esignatur OCES - certificerede løsning sikres det, at alle danske og europæiske lovgivninger bliver overholdt i forhold til personfølsomme oplysninger og gyldige digitale signaturer.

Ønsker du mere information om digitale dokumenter underskrevet med esignatur, kan du besøge vores videnscenter på www.esignatur.dk/videnscenter