

**Avedøre Dækservice A/S**

**Kanalholmen 2**

**2650 Hvidovre**

**CVR-nr. 36 69 39 32**

**Årsrapport for 2016**

**(2. regnskabsår)**

Årsrapporten er fremlagt og godkendt  
på selskabets ordinære generalforsam-  
ling den 27. april 2017

---

Morten Thomsen  
dirigent

## Indholdsfortegnelse

	<b>Side</b>
<b>Påtegninger</b>	
Ledelsespåtegning	2
Den uafhængige revisors erklæringer	3
<b>Ledelsesberetning</b>	
Selskabsoplysninger	5
Ledelsesberetning	6
<b>Årsregnskab</b>	
Anvendt regnskabspraksis	7
Resultatopgørelse 1. januar - 31. december 2016	11
Balance pr. 31. december 2016	12
Noter til årsrapporten	14

## Ledelsespåtegning

Bestyrelsen og direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2016 for Avedøre 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. 31. december 2016 og resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2016.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Hvidovre, den 3. april 2017

### Direktion

Morten Thomsen

### Bestyrelse

Anne-Marie Meyer  
formand

Morten Thomsen

Ib Thomsen

## Den uafhængige revisors erklæringer

Til kapitalejeren i Avedøre Dækservice A/S

### Erklæring om udvidet gennemgang af årsregnskabet

Vi har udført udvidet gennemgang af årsregnskabet for Avedøre Dækservice A/S for regnskabsåret 1. januar - 31. december 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

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 revisorerers standard om udvidet gennemgang af årsregnskaber, der udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Dette kræver, at vi overholder revisorloven og FSR - danske revisorerers Ethiske 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.

### Konklusion

Baseret på det udførte arbejde er det vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2016 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

## Den uafhængige revisors erklæringer

### Udtalelse om ledelsesberetningen

Ledelsen er ansvarlig for ledelsesberetningen.

Vores konklusion om regnskabet omfatter ikke ledelsesberetningen, og vi udtrykker ingen form for konklusion med sikkerhed om ledelsesberetningen.

I tilknytning til vores udvidede gennemgang af regnskabet er det vores ansvar at læse ledelsesberetningen og i den forbindelse overveje, om ledelsesberetningen er væsentligt inkonsistent med regnskabet eller vores viden opnået ved den udvidede gennemgang eller på anden måde synes at indeholde væsentlig fejlinformation.

Vores ansvar er derudover at overveje, om ledelsesberetningen indeholder krævede oplysninger i henhold til årsregnskabsloven.

Baseret på det udførte arbejde er det vores opfattelse, at ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet og er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens krav. Vi har ikke fundet væsentlig fejlinformation i ledelsesberetningen.

Taastrup, den 3. april 2017

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

Frank Husum  
Registreret revisor

## Selskabsoplysninger

<b>Selskabet</b>	Avedøre Dækservice A/S Kanalholmen 2 2650 Hvidovre  CVR-nr.: 36 69 39 32 Regnskabsperiode: 1. januar - 31. december Stiftet: 18. marts 2015 Hjemsted: Hvidovre
<b>Bestyrelse</b>	Anne-Marie Meyer, formand Morten Thomsen Ib Thomsen
<b>Direktion</b>	Morten Thomsen
<b>Revisor</b>	Revisionsfirmaet Jan Hansen Godkendt revisionspartnerselskab Struergade 12, 1. th. 2630 Taastrup
<b>Pengeinstitut</b>	Arbejdernes Landsbank Banegårdsvej 9 2600 Glostrup  Bank Nordik Hvidovrevej 275 2650 Hvidovre

## **Ledelsesberetning**

### **Selskabets væsentligste aktiviteter**

Selskabets hovedaktivitet er køb, salg og montering af dæk.

### **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. 31. december 2016 samt resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 2016 er ikke påvirket af usædvanlige forhold.

### **Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold**

Selskabets resultatopgørelse for 2016 udviser et overskud på kr. 351.446, og selskabets balance pr. 31. december 2016 udviser en egenkapital på kr. 5.007.230.

### **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 Avedøre Dækservice A/S for 2016 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Årsrapporten for 2016 er aflagt i kr.

## 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.



## **Anvendt regnskabspraksis**

### **Nettoomsætning**

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

### **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 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, finansielle omkostninger ved finansiell 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.

### **Skat af årets resultat**

Virksomheden er omfattet af de danske regler om tvungen sambeskatning af koncernens danske dattervirksomheder. Dattervirksomheder indgår i sambeskatningen fra det tidspunkt, hvor de indgår i konsolideringen i koncernregnskabet og frem til det tidspunkt, hvor de udgår fra konsolideringen.

## Anvendt regnskabspraksis

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 posterings direkte i egenkapitalen.

## Balancen

### Immaterielle anlægsaktiver

#### *Goodwill*

Goodwill afskrives over den vurderede økonomiske levetid, der fastlægges på baggrund af ledelsens erfaringer inden for de enkelte forretningsområder. Goodwill afskrives lineært over afskrivningsperioden, der udgør 5 år. Afskrivningsperioden er fastlagt ud fra en vurdering af, at der er tale om strategisk erhvervede virksomheder med en stærk markedsposition og langsigtet indtjeningsprofil.

### Materielle anlægsaktiver

Bygninger, produktionsanlæg og maskiner samt andre anlæg, driftsmateriel og inventar 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. For egne fremstillede aktiver omfatter kostprisen direkte og indirekte omkostninger til materialer, komponenter, underleverandører og løn.

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

	Brugstid
Produktionsbygninger	40 år
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	3-7 år

### **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.

## Anvendt regnskabspraksis

### Varebeholdninger

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

### Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris.

### Periodeafgrænsningsposter

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

### 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.

### Gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser, som omfatter gæld til leverandører, tilknyttede virksomheder samt anden gæld, måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

## Resultatopgørelse 1. januar - 31. december 2016

	<u>Note</u>	<u>2016</u> kr.	<u>2015</u> kr.
<b>Bruttofortjeneste</b>		<b>5.753.295</b>	<b>5.825.982</b>
Personaleomkostninger	1	<u>-4.785.415</u>	<u>-4.859.199</u>
<b>Resultat før af- og nedskrivninger</b>		<b>967.880</b>	<b>966.783</b>
Af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver	2	<u>-488.498</u>	<u>-391.770</u>
<b>Resultat før finansielle poster</b>		<b>479.382</b>	<b>575.013</b>
Finansielle indtægter	3	233	5.735
Finansielle omkostninger	4	<u>-22.151</u>	<u>-2.450</u>
<b>Resultat før skat</b>		<b>457.464</b>	<b>578.298</b>
Skat af årets resultat	5	<u>-106.018</u>	<u>-145.267</u>
<b>Årets resultat</b>		<b><u><u>351.446</u></u></b>	<b><u><u>433.031</u></u></b>
Overført resultat		<u>351.446</u>	<u>433.031</u>
		<b><u><u>351.446</u></u></b>	<b><u><u>433.031</u></u></b>

## Balance pr. 31. december 2016

	Note	2016 kr.	2015 kr.
<b>Aktiver</b>			
Goodwill		630.000	840.000
<b>Immaterielle anlægsaktiver</b>	6	<b>630.000</b>	<b>840.000</b>
Grunde og bygninger		3.280.050	1.224.427
Produktionsanlæg og maskiner		857.900	354.230
<b>Materielle anlægsaktiver</b>	7	<b>4.137.950</b>	<b>1.578.657</b>
<b>Anlægsaktiver i alt</b>		<b>4.767.950</b>	<b>2.418.657</b>
Færdigvarer og handelsvarer		1.318.286	1.192.238
<b>Varebeholdninger</b>		<b>1.318.286</b>	<b>1.192.238</b>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		1.923.685	1.868.130
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		0	56.250
Andre tilgodehavender		0	123.545
Periodeafgrænsningsposter		69.585	46.170
<b>Tilgodehavender</b>		<b>1.993.270</b>	<b>2.094.095</b>
Værdipapirer		0	5.471
<b>Værdipapirer</b>		<b>0</b>	<b>5.471</b>
<b>Likvide beholdninger</b>		<b>825.839</b>	<b>1.206.029</b>
<b>Omsætningsaktiver i alt</b>		<b>4.137.395</b>	<b>4.497.833</b>
<b>Aktiver i alt</b>		<b>8.905.345</b>	<b>6.916.490</b>

## Balance pr. 31. december 2016

	<u>Note</u>	<u>2016</u> kr.	<u>2015</u> kr.
<b>Passiver</b>			
Selskabskapital		500.000	500.000
Overført resultat		<u>4.507.230</u>	<u>4.155.784</u>
<b>Egenkapital</b>	8	<b><u>5.007.230</u></b>	<b><u>4.655.784</u></b>
Hensættelse til udskudt skat		<u>206.725</u>	<u>204.019</u>
<b>Hensatte forpligtelser i alt</b>		<b><u>206.725</u></b>	<b><u>204.019</u></b>
Leverandører af varer og tjenesteydelser		1.248.400	1.104.356
Gæld til tilknyttede virksomheder		1.437.772	0
Selskabsskat		102.575	182.346
Anden gæld		<u>902.643</u>	<u>769.985</u>
<b>Kortfristede gældsforpligtelser</b>		<b><u>3.691.390</u></b>	<b><u>2.056.687</u></b>
<b>Gældsforpligtelser i alt</b>		<b><u>3.691.390</u></b>	<b><u>2.056.687</u></b>
<b>Passiver i alt</b>		<b><u>8.905.345</u></b>	<b><u>6.916.490</u></b>
Leje og leasingforpligtelser	9		
Eventualposter m.v.	10		
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	11		

## Noter til årsrapporten

	<u>2016</u>	<u>2015</u>
	kr.	kr.
<b>1 Personaleomkostninger</b>		
Lønninger	4.183.176	4.305.565
Pensionsforsikringer	499.303	446.474
Andre omkostninger til social sikring	102.936	107.160
	<u><b>4.785.415</b></u>	<u><b>4.859.199</b></u>
Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	<u>10</u>	<u>10</u>
<b>2 Af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver</b>		
Afskrivninger immaterielle anlægsaktiver	210.000	210.000
Afskrivninger materielle anlægsaktiver	278.498	181.770
	<u><b>488.498</b></u>	<u><b>391.770</b></u>
der fordeler sig således:		
Goodwill	210.000	210.000
Bygninger	41.519	0
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	236.979	181.770
	<u><b>488.498</b></u>	<u><b>391.770</b></u>
<b>3 Finansielle indtægter</b>		
Andre finansielle indtægter	<u>233</u>	<u>5.735</u>
	<u><b>233</b></u>	<u><b>5.735</b></u>

## Noter til årsrapporten

	<u>2016</u>	<u>2015</u>
	kr.	kr.
<b>4 Finansielle omkostninger</b>		
Finansielle omkostninger tilknyttede virksomheder	21.456	0
Andre finansielle omkostninger	<u>695</u>	<u>2.450</u>
	<b><u>22.151</u></b>	<b><u>2.450</u></b>
<b>5 Skat af årets resultat</b>		
Årets aktuelle skat	103.312	182.525
Årets udskudte skat	<u>2.706</u>	<u>-37.258</u>
	<b><u>106.018</u></b>	<b><u>145.267</u></b>
<b>6 Immaterielle anlægsaktiver</b>		<u>Goodwill</u>
Kostpris 1. januar 2016		<u>1.050.000</u>
Kostpris 31. december 2016		<u>1.050.000</u>
Af- og nedskrivninger 1. januar 2016		210.000
Årets afskrivninger		<u>210.000</u>
Af- og nedskrivninger 31. december 2016		<u>420.000</u>
<b>Regnskabsmæssig værdi 31. december 2016</b>		<b><u>630.000</u></b>



## Noter til årsrapporten

### 7 Materielle anlægsaktiver

	Grunde og bygninger	Produktionsan- læg og maski- ner
Kostpris 1. januar 2016	806.055	954.372
Tilgang i årets løb	2.515.514	322.277
Kostpris 31. december 2016	<u>3.321.569</u>	<u>1.276.649</u>
Af- og nedskrivninger 1. januar 2016	0	181.770
Årets afskrivninger	41.519	236.979
Af- og nedskrivninger 31. december 2016	<u>41.519</u>	<u>418.749</u>
<b>Regnskabsmæssig værdi 31. december 2016</b>	<b><u>3.280.050</u></b>	<b><u>857.900</u></b>

### 8 Egenkapital

	Selskabs- kapital	Overført resultat	I alt
Egenkapital 1. januar 2016	500.000	4.155.784	4.655.784
Årets resultat	0	351.446	351.446
<b>Egenkapital 31. december 2016</b>	<b><u>500.000</u></b>	<b><u>4.507.230</u></b>	<b><u>5.007.230</u></b>

Selskabskapitalen består af 500 anparter à nominelt kr. 1.000. Ingen anparter er tillagt særlige rettigheder.

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

## Noter til årsrapporten

### 9 Leje og leasingforpligtelser

Selskabets leasingforpligtelser udgør pr. 31. december 2016 kr. 324.043.

### 10 Eventualposter m.v.

Selskabet har ingen eventualforpligtelser.

Selskabet er sambeskattet med moderselskabet AMT Holding 2015 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. januar 2016 eller senere.

### 11 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Selskabet har ikke foretaget pantsætninger eller sikkerhedsstillelser.