

**Avedøre Dækservice A/S**

**Kanalholmen 2**

**2650 Hvidovre**

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

**Årsrapport for perioden  
18. marts til 31. december 2015**

**(1. regnskabsår)**

Årsrapporten er fremlagt og godkendt  
på selskabets ordinære generalforsam-  
ling den 22. april 2016

---

Morten Thomsen  
Dirigent

## Indholdsfortegnelse

	<b>Side</b>
Selskabsoplysninger	2
<b>Ledelsesberetning</b>	
Ledelsesberetning	3
<b>Påtegninger</b>	
Ledelsespåtegning	4
Den uafhængige revisors erklæringer	5
<b>Årsregnskab</b>	
Anvendt regnskabspraksis	7
Resultatopgørelse 18. marts - 31. december 2015	11
Balance pr. 31. december 2015	12
Noter til årsrapporten	14

## Selskabsoplysninger

<b>Selskabet</b>	Avedøre Dækservice A/S Kanalholmen 2 2650 Hvidovre  CVR-nr.: 36 69 39 32 Regnskabsår: 18. marts - 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 revisionsaktieselskab 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 2015 samt resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 2015 er ikke påvirket af usædvanlige forhold.

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

Selskabets resultatopgørelse for 2015 udviser et overskud på kr. 433.031, og selskabets balance pr. 31. december 2015 udviser en egenkapital på kr. 4.655.784.

### **Begivenheder 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 18. marts - 31. december 2015 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 2015 og resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 18. marts - 31. december 2015.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Taastrup, den 22. april 2016

### **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 18. marts - 31. december 2015. 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 fejl-information, 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 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.

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. 31. december 2015 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 18. marts - 31. december 2015 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.

Taastrup, den 22. april 2016

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

Frank Husum  
Registreret revisor

## Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Avedøre Dækservice A/S for 2015 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B med tilvalg fra højere klasser.

Der er ingen sammenligningstal idet det er selskabets første regnskabsperiode.

### 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

### Nettoomsætning

Indtægter 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.



## **Anvendt regnskabspraksis**

### **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 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 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.

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 årets resultat, og direkte i egenkapitalen med den del, der kan henføres til posteringer direkte i egenkapitalen.

## Anvendt regnskabspraksis

### 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 overstiger 5 år for strategisk erhvervede virksomheder med en stærk markedsposition og langsigtet 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 over den forventede brugstid, baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider:

	Brugstid
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	3-7 år

Fortjeneste eller tab indregnes i resultatopgørelsen under andre driftsindtægter henholdsvis andre driftsomkostninger.

#### 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 nettorealiseringsværdien lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi.

## **Anvendt regnskabspraksis**

### **Tilgodehavender**

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris.

### **Periodeafgrænsningsposter**

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

### **Likvider**

Likvider omfatter likvide beholdninger og kortfristede værdipapirer med en løbetid under 3 måneder, og som uden hindring kan omsættes til likvide beholdninger, og hvorpå der kun er ubetydelig risiko for værdiændringer.

### **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 gældsmetode 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.

### **Gældsforpligtelser**

Gældsforpligtelser måles til nettorealiseringsværdi.

**Resultatopgørelse 18. marts - 31. december 2015**

	<u>Note</u>	<u>2015</u> kr.
<b>Bruttofortjeneste</b>		<b>5.825.982</b>
Personaleomkostninger	1	<u>-4.859.199</u>
<b>Resultat før af- og nedskrivninger</b>		<b>966.783</b>
Af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver	2	<u>-391.770</u>
<b>Resultat før finansielle poster</b>		<b>575.013</b>
Finansielle indtægter	3	5.735
Finansielle omkostninger	4	<u>-2.450</u>
<b>Resultat før skat</b>		<b>578.298</b>
Skat af årets resultat	5	<u>-145.267</u>
<b>Årets resultat</b>		<b><u>433.031</u></b>
Overført overskud		<u>433.031</u>
		<b><u>433.031</u></b>

## Balance pr. 31. december 2015

	<u>Note</u>	<u>2015</u> kr.
<b>Aktiver</b>		
Goodwill		840.000
<b>Immaterielle anlægsaktiver</b>	6	<u><b>840.000</b></u>
Grunde og bygninger		806.055
Produktionsanlæg og maskiner		772.602
<b>Materielle anlægsaktiver</b>	7	<u><b>1.578.657</b></u>
<b>Anlægsaktiver i alt</b>		<u><b>2.418.657</b></u>
Færdigvarer og handelsvarer		1.192.238
<b>Varebeholdninger</b>		<u><b>1.192.238</b></u>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		1.868.130
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		56.250
Andre tilgodehavender		123.545
Periodeafgrænsningsposter		46.170
<b>Tilgodehavender</b>		<u><b>2.094.095</b></u>
Værdipapirer		5.471
<b>Værdipapirer</b>		<u><b>5.471</b></u>
<b>Likvide beholdninger</b>		<u><b>1.206.029</b></u>
<b>Omsætningsaktiver i alt</b>		<u><b>4.497.833</b></u>
<b>Aktiver i alt</b>		<u><u><b>6.916.490</b></u></u>

## Balance pr. 31. december 2015

	<u>Note</u>	<u>2015</u> kr.
<b>Passiver</b>		
Selskabskapital		500.000
Overført resultat		4.155.784
<b>Egenkapital</b>	8	<b><u>4.655.784</u></b>
Hensættelse til udskudt skat		204.019
<b>Hensatte forpligtelser i alt</b>		<b><u>204.019</u></b>
Leverandører af varer og tjenesteydelser		1.104.356
Selskabsskat		182.346
Anden gæld		769.985
<b>Kortfristede gældsforpligtelser</b>		<b><u>2.056.687</u></b>
<b>Gældsforpligtelser i alt</b>		<b><u>2.056.687</u></b>
<b>Passiver i alt</b>		<b><u><u>6.916.490</u></u></b>
Leje og leasingforpligtelser	9	
Eventualposter mv.	10	
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	11	

## Noter til årsrapporten

	2015
	kr.
<b>1 Personaleomkostninger</b>	
Lønninger	4.752.039
Andre omkostninger til social sikring	107.160
	<u>4.859.199</u>
Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	<u>10</u>
<b>2 Af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver</b>	
Afskrivninger immaterielle anlægsaktiver	210.000
Afskrivninger materielle anlægsaktiver	181.770
	<u>391.770</u>
der fordeler sig således:	
Goodwill	210.000
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	181.770
	<u>391.770</u>
<b>3 Finansielle indtægter</b>	
Andre finansielle indtægter	5.735
	<u>5.735</u>
<b>4 Finansielle omkostninger</b>	
Andre finansielle omkostninger	2.450
	<u>2.450</u>

## Noter til årsrapporten

	<u>2015</u>
	kr.
<b>5 Skat af årets resultat</b>	
Årets aktuelle skat	182.525
Årets udskudte skat	<u>-37.258</u>
	<b><u>145.267</u></b>
<b>6 Immaterielle anlægsaktiver</b>	
	<u>Goodwill</u>
Kostpris 18. marts 2015	<u>1.050.000</u>
Kostpris 31. december 2015	<u>1.050.000</u>
Af- og nedskrivninger 18. marts 2015	0
Årets afskrivninger	<u>210.000</u>
Af- og nedskrivninger 31. december 2015	<u>210.000</u>
<b>Regnskabsmæssig værdi 31. december 2015</b>	<b><u>840.000</u></b>



## Noter til årsrapporten

### 7 Materielle anlægsaktiver

	Grunde og bygninger	Produktionsan- læg og maski- ner
Kostpris 18. marts 2015	0	591.000
Tilgang i årets løb	806.055	418.372
Afgang i årets løb	0	-55.000
Kostpris 31. december 2015	<u>806.055</u>	<u>954.372</u>
Af- og nedskrivninger 18. marts 2015	0	0
Årets afskrivninger	0	181.770
Af- og nedskrivninger 31. december 2015	0	181.770
<b>Regnskabsmæssig værdi 31. december 2015</b>	<b><u>806.055</u></b>	<b><u>772.602</u></b>

### 8 Egenkapital

	Selskabs- kapital	Overkurs ved emission	Overført resultat	I alt
Egenkapital 18. marts 2015	500.000	3.722.753	0	4.222.753
Årets resultat	0	0	433.031	433.031
Overført fra overkurs ved emission	0	-3.722.753	3.722.753	0
<b>Egenkapital 31. december 2015</b>	<b><u>500.000</u></b>	<b><u>0</u></b>	<b><u>4.155.784</u></b>	<b><u>4.655.784</u></b>

Selskabskapitalen består af 500 aktier a nominelt kr. 1.000. Ingen aktier 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 kr. 447.472.

### 10 Eventualposter mv.

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 2015 og frem samt for kildeskat på udbytter, renter og royalties, som forfalder til betaling 1. juli 2015 eller senere.

### 11 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Selskabet har ikke foretaget pantsætninger eller sikkerhedsstillelser.