



Tlf.: 96 34 73 00
aalborg@bdo.dk
www.bdo.dk

BDO Statsautoriseret revisionsaktieselskab
Visionsvej 51
DK-9000 Aalborg
CVR-nr. 20 22 26 70

AALBORG BIL GLAS APS
ATLETIKVEJ 9, 9230 SVENSTRUP
ÅRSRAPPORT
14. JANUAR 2016 - 30. JUNI 2017

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling,
den 5. oktober 2017

Legolas Elliott Phillip Karlsen

CVR-NR. 37 36 75 59

INDHOLDSFORTEGNELSE

	Side
Selskabsoplysninger	
Selskabsoplysninger.....	3
Erklæringer	
Ledelsespåtegning.....	4
Revisors erklæring om opstilling af finansielle oplysninger.....	5
Ledelsesberetning	
Ledelsesberetning.....	6
Årsregnskab 14. januar 2016 - 30. juni 2017	
Resultatopgørelse.....	7
Balance.....	8
Noter.....	9-10
Anvendt regnskabspraksis.....	11-12

SELSKABSOPLYSNINGER

Selskabet	Aalborg Bil Glas ApS Atletikvej 9 9230 Svenstrup
	CVR-nr.: 37 36 75 59
	Stiftet: 14. januar 2016
	Hjemsted: Aalborg
	Regnskabsår: 14. januar 2016 - 30. juni 2017
Direktion	Legolas Elliott Phillip Karlsen
Revisor	BDO Statsautoriseret revisionsaktieselskab Visionsvej 51 9000 Aalborg

LEDELSESPÅTEGNING

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 14. januar 2016 - 30. juni 2017 for Aalborg Bil Glas ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2017 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 14. januar 2016 - 30. juni 2017.

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

Direktionen anser fortsat betingelserne for at undlade revision for opfyldte.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Sulsted, den 3. oktober 2017

Direktion:

Legolas Elliott Phillip Karlsen

REVISORS ERKLÆRING OM OPSTILLING AF FINANSIELLE OPLYSNINGER

Til kapitalejerne i Aalborg Bil Glas ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Aalborg Bil Glas ApS for regnskabsåret 14. januar 2016 - 30. juni 2017 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som ledelsen har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter resultatopgørelse, balance, noter og anvendt regnskabspraksis.

Vi har udført opgaven i overensstemmelse med den internationale standard, Opgaver om opstilling af finansielle oplysninger.

Vi har anvendt vores faglige ekspertise til at assistere ledelsen 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 ledelsens 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, ledelsen 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.

Aalborg, den 3. oktober 2017

BDO Statsautoriseret revisionsaktieselskab
CVR-nr. 20 22 26 70

Søren Engelund Bærentsen
Statsautoriseret revisor

LEDELSESBERETNING

Væsentligste aktiviteter

Selskabets væsentligste aktivitet er mekanikervirksomhed, herunder bilreparation, reparation af autoruder samt hermed beslægtet virksomhed.

Betydningsfulde begivenheder, indtruffet efter regnskabsårets afslutning

Der er ikke efter regnskabsårets afslutning indtruffet begivenheder af væsentlig betydning for selskabets finansielle stilling.

RESULTATOPGØRELSE 14. JANUAR - 30. JUNI

	Note	2016/17 kr.
BRUTTOFORTJENESTE		1.289.857
Personaleomkostninger.....	1	-930.616
Af- og nedskrivninger.....		-124.366
DRIFTSRESULTAT		234.875
Andre finansielle omkostninger.....		-1.445
RESULTAT FØR SKAT		233.430
Skat af årets resultat.....	2	-53.847
ÅRETS RESULTAT		179.583
FORSLAG TIL RESULTATDISPONERING		
Foreslået udbytte for regnskabsåret.....		103.400
Overført resultat.....		76.183
I ALT		179.583

BALANCE 30. JUNI

AKTIVER	Note	2017 kr.
Goodwill.....		179.167
Immaterielle anlægsaktiver.....	3	179.167
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar.....		14.667
Materielle anlægsaktiver.....	4	14.667
ANLÆGSAKTIVER.....		193.834
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser.....		64.778
Udskudte skatteaktiver.....		7.797
Tilgodehavender.....		72.575
Likvide beholdninger.....		354.840
OMSÆTNINGSAKTIVER.....		427.415
AKTIVER.....		621.249
PASSIVER		
Selskabskapital.....		50.000
Overført overskud.....		76.183
Forslag til udbytte.....		103.400
EGENKAPITAL.....	5	229.583
Leverandører af varer og tjenesteydelser.....		85.712
Selskabsskat.....		61.679
Anden gæld.....		244.275
Kortfristede gældsforpligtelser.....		391.666
GÆLDSFORPLIGTELSE.....		391.666
PASSIVER.....		621.249
Eventualposter mv.....	6	
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser.....	7	

NOTER

	2016/17 kr.	Note
Personaleomkostninger		1
Antal personer beskæftiget i gennemsnit: 1		
Løn og gager.....	835.464	
Pensioner.....	78.163	
Andre omkostninger til social sikring.....	7.259	
Andre personaleomkostninger.....	9.730	
	930.616	
 Skat af årets resultat		 2
Beregnet skat af årets skattepligtige indkomst.....	61.644	
Regulering af udskudt skat.....	-7.797	
	53.847	
 Immaterielle anlægsaktiver		 3
	Goodwill	
Tilgang.....	250.000	
Kostpris 30. juni 2017.....	250.000	
Årets afskrivninger	70.833	
Afskrivninger 30. juni 2017.....	70.833	
Regnskabsmæssig værdi 30. juni 2017.....	179.167	
 Materielle anlægsaktiver		 4
	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	
Tilgang.....	20.000	
Kostpris 30. juni 2017.....	20.000	
Årets afskrivninger	5.333	
Af- og nedskrivninger 30. juni 2017.....	5.333	
Regnskabsmæssig værdi 30. juni 2017.....	14.667	

NOTER

					Note
Egenkapital					5
	Selskabs- kapital	Overført overskud	Forslag til udbytte	I alt	
Egenkapital 14. januar 2016.....	50.000	0	0	50.000	
Forslag til årets resultatdisponering.....		76.183	103.400	179.583	
Egenkapital 30. juni 2017.....	50.000	76.183	103.400	229.583	
 Eventualposter mv.					 6
Eventualforpligtelser					
Selskabet har indgået huslejeforpligtelse, der på balancetidspunktet udgør 42 tkr.					
 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser					 7
Der er ingen pantsætninger eller sikkerhedsstillelser.					

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Årsrapporten for Aalborg Bil Glas ApS for 2016/17 er aflagt i overensstemmelse med den danske årsregnskabslovs bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B med tilvalg af regler fra regnskabsklasse C.

Årsrapporten er udarbejdet efter følgende regnskabspraksis.

RESULTATOPGØRELSEN

Nettoomsætning

Nettoomsætning ved salg af handelsvarer og færdigvarer indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang og såfremt indtægten kan opgøres pålideligt og forventes modtaget. Nettoomsætning indregnes ekskl. moms og afgifter og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Vareforbrug

Vareforbrug omfatter omkostninger, der afholdes for at opnå årets nettoomsætning. Herunder indgår direkte og indirekte omkostninger til råvarer og hjælpematerialer.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til 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 mv. til selskabets medarbejdere. I personaleomkostninger er fratrukket modtagne godtgørelser fra offentlige myndigheder.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renteindtægter og -omkostninger. Finansielle indtægter og omkostninger indregnes med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Skat

Årets skat, 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.

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. Afskrivningsperioden er foretaget ud fra en vurdering af den erhvervede virksomheds markedsposition og indtjeningsprofil, samt branchemæssige forhold.

Materielle anlægsaktiver

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af den skønnede restværdi efter afsluttet brugstid.

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen samt omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til at blive taget i brug. For egenfremstillede aktiver omfatter kostprisen omkostninger til materialer, komponenter, underleverandører, direkte lønforbrug samt indirekte produktionsomkostninger.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

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

	Brugstid	Restværdi
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar.....	3-5 år	0 %

Fortjeneste eller tab ved salg 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.

Værdiforringelse af anlægsaktiver

Den regnskabsmæssige værdi af immaterielle og materielle anlægsaktiver vurderes årligt for indikationer på værdiforringelse ud over det, som udtrykkes ved afskrivning.

Foreligger der indikationer på værdiforringelse, foretages nedskrivningstest af hvert enkelt aktiv henholdsvis gruppe af aktiver. Der foretages nedskrivning til genindvindingsværdien, hvis denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

Genindvindingsværdi er den højeste værdi af nettosalgspris og kapitalværdi. Kapitalværdien opgøres som nutidsværdien af de forventede nettopengestrømme fra anvendelsen af aktivet eller aktivgruppen og forventede nettopengestrømme ved salg af aktivet eller aktivgruppen efter endt brugstid.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi. Værdien reduceres med nedskrivning til imødegåelse af forventede tab.

Skyldig skat 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 af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser.

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 bortset fra poster, der føres direkte på egenkapitalen.

Gældsforpligtelser

Amortiseret kostpris for kortfristede gældsforpligtelser svarer normalt til nominel værdi.