

AH Autolak Middelfart ApS

CVR-nr.: 38222872

Egebæksvej 44
7000 Fredericia

Årsrapport
1. januar 2021 - 31. december 2021

**Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den**

09/06/2022

Per Anders Larsen
Dirigent

Indhold

Virksomhedsoplysninger

Virksomhedsoplysninger

Påtegninger

Ledelsespåtegning

Erklæringer

Revisors erklæring om opstilling af finansielle oplysninger

Ledelsesberetning

Ledelsesberetning

Årsregnskab

Anvendt regnskabspraksis

Resultatopgørelse

Balance

Egenkapitalopgørelse

Noter

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden

AH Autolak Middelfart ApS
Egebæksvej 44
7000 Fredericia

CVR-nr: 38222872
Regnskabsår: 01/01/2021 - 31/12/2021

Revisor

MP REVISION STATS-AUTORISERET REVISIONSANPARTSSELSKAB
Vesterballevej 22
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 2021 for AH Autolak Middelfart 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 2021 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar – 31. december 2021.

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 10/05/2022

Direktion

Arne Peter Hansen

Revisors erklæring om opstilling af finansielle oplysninger

Til den daglige ledelse i Autolak Middelfart ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for AH Autolak Middelfart ApS for regnskabsåret 1. januar – 31. december 2021 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 International Ethics Standards Board for Accountants' internationale retningslinjer for revisorers etiske adfærd (IESBA Code) herunder principper om integritet, objektivitet, professionel 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, 10/05/2022

M. Petersen ,mne9642
statsautoriseret revisor
MP REVISION STATSAUTORISERET REVISIONSANPARTSSELSKAB
CVR:14119507

Ledelsesberetning

Hovedaktivitet

Selskabets aktivitet er autolakering.

Usædvanlige forhold

Selskabet har modtaget kompensation i forbindelse med COVID-19. Der henvises til note 4.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultatopgørelse for regnskabsåret 1. januar 2021 – 31. december 2021 udviser et overskud på kr. 247.035 mod et overskud sidste år på kr. 530.688. Selskabets balance pr. 31. december 2021 udviser en balancesum på kr. 4.444.409 og en egenkapital på kr. 1.659.853.

Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

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

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 tidligere 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, andre driftsindtægter og andre eksterne omkostninger til posten "Bruttofortjeneste".

Nettoomsætning

Nettoomsætning ved salg af handelsvarer og tjenesteydelser indregnes i resultatopgørelsen, når levering og risikoovergang til køber har fundet sted. Nettoomsætning indregnes eksklusive moms, afgifter og rabatter i forbindelse med salget og måles til salgsværdien af det fastsatte vederlag.

Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer

Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer (vareforbrug) indeholder det forbrug råvarer og hjælpematerialer, der er anvendt for at opnå årets nettoomsætning.

Andre driftsindtægter

Andre driftsindtægter indeholder offentlige tilskud og refusioner samt avancer ved salg af anlægsaktiver.

Leasing- og lejeaftaler

Leasingydelser indregnes i resultatopgørelsen over kontraktens løbetid. Selskabets samlede forpligtelser vedrørende leasing- og lejeaftaler oplyses under eventualforpligtelser.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger indeholder omkostninger til salg, autodrift, lokaler og administration.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter lønninger, feriepenge, pension og øvrige lønrelaterede omkostninger.

Finansielle poster

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

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 skattemæssige underskud.

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.

BALANCEN

Anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver værdiansættes på grundlag af kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger.

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

	Brugstid	Restværdi
Driftsmidler	5-10 år	0%
Indretning af lejede lokaler	10 år	0%

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

Depositum måles til kostpris.

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris efter FIFO-metoden. I tilfælde, hvor nettorealisationseværdien er lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi.

Tilgodehavender

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

Udskudt skatteaktiv

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.

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter indestående i pengeinstitut.

Udskudt skat

Udskudt skat er skatten af alle midlertidige forskelle mellem den regnskabsmæssige og skattemæssige værdi af aktiver og forpligtelser opgjort på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afviklingen 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.

Gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser måles til den nominelle restgæld på balancedagen.

Selskabsskat

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

Resultatopgørelse 1. jan. 2021 - 31. dec. 2021

	Note	2021 kr.	2020 kr.
Bruttofortjeneste/Bruttotab		2.925.094	3.093.223
Personaleomkostninger	1	-2.290.671	-2.076.139
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		-275.278	-289.817
Resultat af ordinær primær drift		359.145	727.267
Andre finansielle indtægter		0	29.009
Øvrige finansielle omkostninger	2	-23.993	-75.907
Ordinært resultat før skat		335.152	680.369
Skat af årets resultat	3	-88.117	-149.681
Årets resultat		247.035	530.688
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		247.035	530.688
I alt		247.035	530.688
Særlige poster fra resultatopgørelsen	Note 4		

Balance 31. december 2021

Aktiver

	Note	2021 kr.	2020 kr.
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		751.298	1.294.123
Indretning af lejede lokaler		1.461.539	888.203
Materielle anlægsaktiver i alt		2.212.837	2.182.326
Deposita		27.000	15.000
Finansielle anlægsaktiver i alt		27.000	15.000
Anlægsaktiver i alt		2.239.837	2.197.326
Råvarer og hjælpematerialer		350.646	312.445
Varebeholdninger i alt		350.646	312.445
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		579.824	599.974
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		29.009	29.009
Udsudte skatteaktiver		50.776	0
Andre tilgodehavender		23.860	0
Tilgodehavender i alt		683.469	628.983
Likvide beholdninger		1.170.457	1.709.348
Omsætningsaktiver i alt		2.204.572	2.650.776
AKTIVER I ALT		4.444.409	4.848.102

Balance 31. december 2021

Passiver

	Note	2021	2020
		kr.	kr.
Registreret kapital mv.		50.000	50.000
Overført resultat		1.609.853	1.362.818
Egenkapital i alt		1.659.853	1.412.818
Hensættelse til udskudt skat		309.281	170.388
Hensatte forpligtelser i alt		309.281	170.388
Kreditinstitutter i øvrigt		0	1.178.468
Langfristede gældsforpligtelser i alt		0	1.178.468
Gæld til kreditinstitutter i øvrigt		176.819	186.892
Leverandører af varer og tjenesteydelser		696.582	468.004
Gældsforpligtelser til tilknyttede virksomheder		225.109	97.763
Skyldig selskabsskat		0	121.791
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		1.376.765	1.211.978
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		2.475.275	2.086.428
Gældsforpligtelser i alt		2.475.275	3.264.896
PASSIVER I ALT		4.444.409	4.848.102

Egenkapitalopgørelse 1. jan. 2021 - 31. dec. 2021

	Registreret kapital mv.	Overført resultat	I alt
	kr.	kr.	kr.
Egenkapital, primo	50.000	1.362.818	1.412.818
Årets resultat		247.035	247.035
Egenkapital, ultimo	50.000	1.609.853	1.659.853

Noter

1. Personaleomkostninger

	2021 kr.	2020 kr.
Løn og gager	2.038.412	1.835.253
Pensionsbidrag	226.540	226.307
Sociale ydelser	25.719	14.579
	<u>2.290.671</u>	<u>2.076.139</u>

2. Øvrige finansielle omkostninger

	2021 kr.	2020 kr.
Renteomkostninger, tilknyttede virksomheder	5.555	1.937
Øvrige finansielle omkostninger	18.438	73.970
	<u>23.993</u>	<u>75.907</u>

3. Skat af årets resultat

	2021 kr.	2020 kr.
Aktuel skat	-50.776	121.791
Regulering, udskudt skat	138.893	27.890
	<u>88.117</u>	<u>149.681</u>

4. Særlige poster fra resultatopgørelsen

I posten "Bruttofortjeneste" indgår der "Andre driftsindtægter" hvoraf kr. 104.433 er modtaget kompensation fra statens hjælpepakker i forbindelse med COVID-19.

5. Oplysning om eventualforpligtelser

Kautioner

Selskabet har kautioneret for søsterselskabernes gæld til koncernens pengeinstitutforbindelse. Kautionen udgør pr. 31. december 2021 maksimalt kr. 3.536.337. Der er desuden kautioneret for et søsterselskabs lån hos Vækstfonden, hvor kautionen pr. 31. december 2021 udgør kr. 1.130.993.

Kontraktlige forpligtelser

Selskabet har indgået en huslejekontrakt, hvor forpligtelsen er kr. 117.000, samt leasingkontrakter, hvor den samlede forpligtelse er kr. 2.121.576.

Sambeskatning

Selskabet indgår i en koncernsambeskatning med AH Autolak Holding ApS som administrationsselskab. 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

Pantsætninger

Selskabet har udstedt skadesløsbrev på kr. 1.000.000, der giver virksomhedspant i selskabets varebeholdninger, debitorer samt driftsmateriel og inventar, hvis samlede regnskabsmæssige værdi pr. 31. december 2021 udgør kr. 1.283.331.

Sikkerhedsstillelser

Skadesløsbrevet ligger også til sikkerhed for søsterselskabernes gæld til samme pengeinstitut.

7. Information om gennemsnitligt antal ansatte

Gennemsnitligt antal ansatte

2021

5