

Amager Billand A/S

Englandsvej 51
2300 København S

CVR-nr. 32 47 18 54

Årsrapport for 2014/15

(6. regnskabsår)

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling
den 7. marts 2016

Saqib Mustafa
Dirigent

Indholdsfortegnelse

Side

Påtegninger

Ledelsespåtegning	1
Den uafhængige revisors erklæringer	2

Ledelsesberetning

Selskabsoplysninger	4
Hoved- og nøgletal	5
Ledelsesberetning	6

Årsregnskab

Anvendt regnskabspraksis	7
Resultatopgørelse	12
Balance	13
Pengestrømsopgørelse	15
1. oktober 2014 - 30. september 2015	
Noter til årsrapporten	16

Ledelsespåtegning

Bestyrelsen og direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. oktober 2014 - 30. september 2015 for Amager Billand 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. september 2015 og resultatet af selskabets aktiviteter samt af selskabets pengestrømme for regnskabsåret 1. oktober 2014 - 30. september 2015.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

København, den 29. februar 2016

Direktion

Saqib Mustafa

Bestyrelse

Farah Saqib

Saqib Mustafa

Søren Drachmann Lyngsø

Den uafhængige revisors erklæringer

Til kapitalejeren i Amager Billand A/S

Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for Amager Billand A/S for regnskabsåret 1. oktober 2014 - 30. september 2015 der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance, pengestrømsopgørelse og noter. Årsregnskabet 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 på grundlag af vores revision. Vi har udført revisionen i overensstemmelse med internationale standarder om revision og yderligere krav ifølge dansk revisorlovgivning. Dette kræver, at vi overholder etiske krav samt planlægger og udfører revisionen for at opnå høj grad af sikkerhed for, om årsregnskabet er uden væsentlig fejlinformation.

En revision omfatter udførelse af revisionshandlinger for at opnå revisionsbevis for beløb og oplysninger i årsregnskabet. De valgte revisionshandlinger afhænger af revisors vurdering, herunder vurdering af risici for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl. Ved risikovurderingen overvejer revisor intern kontrol, der er relevant for virksomhedens udarbejdelse af et årsregnskab, der giver et retvisende billede. Formålet hermed er at udforme revisionshandlinger, der er passende efter omstændighederne, men ikke at udtrykke en konklusion om effektiviteten af virksomhedens interne kontrol. En revision omfatter endvidere vurdering af, om ledelsens valg af regnskabspraksis er passende, om ledelsens regnskabsmæssige skøn er rimelige samt den samlede præsentation af årsregnskabet.

Det er vores opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

Revisionen har ikke givet anledning til forbehold.

Den uafhængige revisors erklæringer

Konklusion


Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. september 2015 samt af resultatet af selskabets aktiviteter og pengestrømme for regnskabsåret 1. oktober 2014 - 30. september 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 revision af årsregnskabet. Det er på denne baggrund vor opfattelse, at oplysningerne i ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet

Hellerup, den 29. februar 2016

CVR-nr. 33 25 68 76

 Crowe Horwath.

Lasse Nørgård
Statsautoriseret revisor

Selskabsoplysninger

Selskabet	Amager Billand A/S Englandsvej 51 2300 København S CVR-nr.: 32 47 18 54 Regnskabsår: 1. oktober - 30. september Hjemsted: København
Bestyrelse	Farah Saqib Saqib Mustafa Søren Drachmann Lyngsø
Direktion	Saqib Mustafa
Revision	Crowe Horwath Statsautoriseret Revisionsinteressentskab Rygårds Allé 104 2900 Hellerup
Koncernregnskab	Selskabet indgår i koncernrapporten for moderselskabet T-ABL Holding ApS.

Hoved- og nøgletal

Set over en 5-årig periode kan selskabets udvikling beskrives ved følgende hoved- og nøgletal:

	<u>2014/15</u>	<u>2013/14</u>	<u>2012/13</u>	<u>2011/12</u>	<u>2010/11</u>
	t.kr.	t.kr.	t.kr.	t.kr.	t.kr.
Hovedtal					
Resultat					
Bruttofortjeneste	7.853	8.691	10.534	11.271	5.965
Resultat før finansielle poster	2.398	3.096	5.298	6.631	2.865
Resultat af finansielle poster	-1.074	-913	-712	-807	-817
Årets resultat	838	1.624	3.431	4.325	1.480
Balance					
Balancesum	46.966	40.132	50.990	38.482	42.506
Investering i materielle anlægsaktiver	-2.462	-232	-74	-376	-719
Egenkapital	11.845	11.007	9.384	7.753	3.428
Nøgletal					
Afkastningsgrad	5,5%	6,8%	11,8%	16,4%	7,4%
Soliditetsgrad	25,2%	27,4%	18,4%	20,1%	8,1%
Forrentning af egenkapital	7,3%	15,9%	40,0%	77,4%	55,1%

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets aktiviteter er handel med automobiler med tilhørende klargøring samt servicering på eget værksted.

Selskabets resultatopgørelse for 2014/15 udviser et overskud på kr. 838.298, og selskabets balance pr. 30. september 2015 udviser en egenkapital på kr. 11.845.070.

Risici

Der foreligger ingen særlige risici udover almindelige forekommende risici inden for branchen.

Forventninger til fremtiden

Selskabet forventer en stigning i omsætningen samt resultat før skat for 2015/16.

Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

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

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Amager Billand A/S for 2014/15 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for mellemstore virksomheder i regnskabsklasse C.

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, andre driftsindtægter med fradrag af omkostninger til råvarer og hjælpematerialer og andre eksterne omkostninger.

Nettoomsætning indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang.

Andre driftsindtægter

Andre driftsindtægter indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedens aktivitet, herunder fortjeneste ved salg af immaterielle og materielle anlægsaktiver.

Anvendt regnskabspraksis

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renter samt kursgevinster og -tab vedrørende transaktioner i fremmed valuta.

Skat af årets resultat

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, 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.

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 10 år og er lig med brandets forventede levetid. 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. Der afskrives ikke på grunde.

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:

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	5	år
Indretning af lejede lokaler	5	år

Aktiver med en kostpris på under kr. 12.800 omkostningsføres i anskaffelsesåret.

Anvendt regnskabspraksis

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

Leasingkontrakter

Leasingkontrakter vedrørende finansielt leasede aktiver, hvor selskabet har alle væsentlige risici og fordele forbundet med ejendomsretten (finansiell leasing), måles ved første indregning i balancen til laveste værdi af dagsværdi af det leasede aktiv og nutidsværdien af de fremtidige leasingydelser. Ved beregning af nutidsværdien anvendes leasingaftalens interne rentefod eller alternativt virksomhedens lånerente som diskonteringsfaktor.

Den kapitaliserede restleasingforpligtelse indregnes i balancen som en gældsforpligtelse, og leasingydelsens rentedel indregnes over kontraktens løbetid i resultatopgørelsen.

Alle øvrige 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.

Nettorealiseringsværdien for varebeholdninger opgøres som salgssum med fradrag af færdiggørelsesomkostninger og omkostninger, der afholdes for at effektuere salget, og fastsættes under hensyntagen til omsættelighed, ukurans og udvikling i forventet 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.

Værdipapirer og kapitalandele

Værdipapirer og kapitalandele, der består af børsnoterede aktier og obligationer, måles til dagsværdi på balancedagen. Ikke-børsnoterede værdipapirer måles til dagsværdi baseret på beregnet kapitalværdi.

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 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

Finansielle gældsforpligtelser indregnes ved låneoptagelse 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.

I finansielle forpligtelser indregnes tillige den kapitaliserede restleasingforpligtelse på finansielle leasingkontrakter.

Øvrige gældsforpligtelser måles til nettorealiseringsværdi.

Omregning af fremmed valuta

Transaktioner i fremmed valuta omregnes ved første indregning til transaktionsdagens kurs. Valutakursdifferencer, der opstår mellem transaktionsdagens kurs og kursen på betalingsdagen, indregnes i resultatopgørelsen som en finansiell post.

Tilgodehavender, gæld og andre monetære poster i fremmed valuta omregnes til balancedagens valutakurs. Forskellen, mellem balancedagens kurs og kursen på tidspunktet for tilgodehavendets eller gældsforpligtelsens opståen eller indregning i seneste årsregnskab indregnes i resultatopgørelsen under finansielle indtægter og omkostninger.

Pengestrømsopgørelse

Pengestrømsopgørelsen viser selskabets pengestrømme for året opdelt på drifts-, investerings- og finansieringsaktivitet for året, årets forskydning i likvider og selskabets likvider ved årets begyndelse og slutning.

Likviditetsvirkningen af køb og salg af virksomheder vises separat under pengestrømme fra investeringsaktivitet. I pengestrømsopgørelsen indregnes pengestrømme vedrørende købte virksomheder fra anskaffelsestidspunktet, og pengestrømme vedrørende solgte virksomheder indregnes frem til salgstidspunktet.

Anvendt regnskabspraksis

Pengestrøm fra driftsaktivitet

Pengestrøm fra driftsaktiviteten opgøres som årets resultat reguleret for ikke kontante driftsposter, ændring i driftskapital samt betalt selskabsskat.

Pengestrøm fra investeringsaktivitet

Pengestrøm fra investeringsaktiviteten omfatter betalinger i forbindelse med køb og salg af virksomheder og aktiviteter samt køb og salg af immaterielle, materielle og finansielle anlægsaktiver.

Pengestrøm fra finansieringsaktivitet

Pengestrøm fra finansieringsaktiviteten omfatter ændringer i størrelse eller sammensætning af selskabskapital og omkostninger forbundet hermed samt optagelse af lån, afdrag på rentebærende gæld og betaling af udbytte til selskabsdeltagere.

Likvider

Likvider omfatter likvide beholdninger og

Hoved- og nøgletaloversigt

Forklaring af nøgletal.

Afkastningsgrad	$\text{Resultat før finansielle poster} \times 100 / \text{Gennemsnitlige aktiver}$
Soliditetsgrad	$\text{Egenkapital ultimo} \times 100 / \text{Samlede aktiver ultimo}$
Forrentning af egenkapital	$\text{Ordinært resultat efter skat} \times 100 / \text{Gennemsnitlig egenkapital}$

Resultatopgørelse

1. oktober 2014 - 30. september 2015

	<u>Note</u>	<u>2014/2015</u> kr.	<u>2013/2014</u> t.kr.
Bruttofortjeneste		7.853.188	8.691
Personaleomkostninger	1	<u>-5.069.765</u>	<u>-5.144</u>
Resultat før af- og nedskrivninger		2.783.423	3.547
Af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver	2	<u>-385.267</u>	<u>-451</u>
Resultat før finansielle poster		2.398.156	3.096
Finansielle indtægter	3	459.981	189
Finansielle omkostninger	4	<u>-1.534.236</u>	<u>-1.102</u>
Resultat før skat		1.323.901	2.183
Skat af årets resultat	5	<u>-485.603</u>	<u>-559</u>
Årets resultat		<u><u>838.298</u></u>	<u><u>1.624</u></u>
 Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		<u>838.298</u>	<u>1.624</u>
		<u><u>838.298</u></u>	<u><u>1.624</u></u>

Balance pr. 30. september 2015

	Note	2014/15 kr.	2013/14 t.kr
Aktiver			
Goodwill		200.000	250
Immaterielle anlægsaktiver	6	200.000	250
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		489.549	653
Indretning af lejede lokaler		2.374.538	84
Materielle anlægsaktiver	7	2.864.087	737
Deposita		918.457	897
Finansielle anlægsaktiver		918.457	897
Anlægsaktiver i alt		3.982.544	1.884
Varebeholdninger	8	28.648.655	28.114
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		2.646.500	3.141
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		10.616.391	6.731
Andre tilgodehavender		28.300	45
Udskudt skatteaktiv	11	270.264	0
Periodeafgrænsningsposter	9	265.866	164
Tilgodehavender		13.827.321	10.081
Værdipapirer		1.196	51
Værdipapirer		1.196	51
Likvide beholdninger		505.919	2
Omsætningsaktiver i alt		42.983.091	38.248
Aktiver i alt		46.965.635	40.132

Balance pr. 30. september 2015

	Note	2014/15 kr.	2013/14 t.kr
Passiver			
Selskabskapital		500.000	500
Overført resultat		11.345.070	10.507
Egenkapital	10	11.845.070	11.007
Hensættelse til udskudt skat	11	0	66
Hensatte forpligtelser i alt		0	66
Kreditinstitutter		4.149.193	4.298
Leasingforpligtelser		5.758.561	4.828
Modtagne forudbetalinger fra kunder		360.000	79
Leverandører af varer og tjenesteydelser		11.085.944	7.672
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse		4.585.471	1.644
Anden gæld		9.181.396	10.538
Kortfristede gældsforpligtelser		35.120.565	29.059
Gældsforpligtelser i alt		35.120.565	29.059
Passiver i alt		46.965.635	40.132
Eventualposter mv.	12		
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	13		
Nærtstående parter og ejerforhold	14		

Pengestrømsopgørelse

1. oktober 2014 - 30. september 2015

	Note	2014/2015 kr.	2013/2014 t.kr.
Årets resultat		838.298	1.624
Reguleringer	15	1.945.125	1.911
Ændring i driftskapital	16	<u>3.141.649</u>	<u>1.233</u>
Pengestrømme fra drift før finansielle poster		5.925.072	4.768
Renteindbetalinger og lignende		139.795	63
Renteudbetalinger og lignende		<u>-1.214.051</u>	<u>-971</u>
Pengestrømme fra ordinær drift		4.850.816	3.860
Betalt selskabsskat		<u>-821.137</u>	<u>-556</u>
Pengestrømme fra driftsaktivitet		4.029.679	3.304
Køb af materielle anlægsaktiver		-2.461.941	-232
Køb af finansielle anlægsaktiver m.v.		<u>-21.771</u>	<u>80</u>
Pengestrømme fra investeringsaktivitet		-2.483.712	-152
Udlån til koncernvirksomheder		-3.885.067	-1.451
Lån fra hovedaktionær		<u>2.941.930</u>	<u>-2.084</u>
Pengestrømme fra finansieringsaktivitet		-943.137	-3.535
Ændring i likvider		602.830	-383
Likvide beholdninger		2.119	13
Værdipapirer		51.151	51
Kassekredit		<u>-4.298.178</u>	<u>-3.926</u>
Likvider 1. oktober 2014		<u>-4.244.908</u>	<u>-3.862</u>
Likvider 30. september 2015		-3.642.078	-4.245
Likvider specificeres således:			
Likvide beholdninger		505.919	2
Værdipapirer		1.196	51
Kassekredit		<u>-4.149.193</u>	<u>-4.298</u>
Likvider 30. september 2015		-3.642.078	-4.245

Noter til årsrapporten

	<u>2014/2015</u>	<u>2013/2014</u>
	kr.	t.kr.
1 Personaleomkostninger		
Lønninger	4.808.384	4.960
Social sikring og andre personaleomkostninger	<u>261.381</u>	<u>184</u>
	<u>5.069.765</u>	<u>5.144</u>
Heraf udgør vederlag til direktion og bestyrelse	<u>300.000</u>	<u>360.000</u>
Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	<u>15</u>	<u>15</u>
2 Af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver		
Afskrivninger immaterielle anlægsaktiver	50.000	50
Afskrivninger materielle anlægsaktiver	<u>335.267</u>	<u>401</u>
	<u>385.267</u>	<u>451</u>
der fordeler sig således:		
Goodwill	50.000	50
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	293.637	330
Indretning af lejede lokaler	<u>41.630</u>	<u>71</u>
	<u>385.267</u>	<u>451</u>
3 Finansielle indtægter		
Renteindtægter fra tilknyttede virksomheder	459.370	189
Andre finansielle indtægter	<u>611</u>	<u>0</u>
	<u>459.981</u>	<u>189</u>

Noter til årsrapporten

	<u>2014/2015</u>	<u>2013/2014</u>
	kr.	t.kr.
4 Finansielle omkostninger		
Andre finansielle omkostninger	<u>1.534.236</u>	<u>1.102</u>
	<u>1.534.236</u>	<u>1.102</u>
5 Skat af årets resultat		
Årets aktuelle skat	821.137	555
Årets udskudte skat	<u>-335.534</u>	<u>4</u>
	<u>485.603</u>	<u>559</u>
6 Immaterielle anlægsaktiver		
		<u>Goodwill</u>
Kostpris 1. oktober 2014		<u>500.000</u>
Kostpris 30. september 2015		<u>500.000</u>
Af- og nedskrivninger 1. oktober 2014		250.000
Årets afskrivninger		<u>50.000</u>
Af- og nedskrivninger 30. september 2015		<u>300.000</u>
Regnskabsmæssig værdi 30. september 2015		<u>200.000</u>

Noter til årsrapporten

7 Materielle anlægsaktiver

	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	Indretning af le- jede lokaler
Kostpris 1. oktober 2014	1.757.695	375.820
Tilgang i årets løb	129.551	2.332.389
Kostpris 30. september 2015	1.887.246	2.708.209
Af- og nedskrivninger 1. oktober 2014	1.104.060	292.041
Årets afskrivninger	293.637	41.630
Af- og nedskrivninger 30. september 2015	1.397.697	333.671
Regnskabsmæssig værdi 30. september 2015	489.549	2.374.538
	2014/15	2013/14
	kr.	t.kr

8 Varebeholdninger

I varebeholdningen indgår leasingaktiver med	5.758.561	4.828
	5.758.561	4.828

9 Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter udgøres af forudbetalte omkostninger vedrørende husleje, forsikringspræmier og abonnementer.

Noter til årsrapporten

10 Egenkapital

	<u>Selskabskapital</u>	<u>Overført resultat</u>	<u>I alt</u>
Egenkapital 1. oktober 2014	500.000	10.506.772	11.006.772
Årets resultat	0	838.298	838.298
Egenkapital 30. september 2015	<u>500.000</u>	<u>11.345.070</u>	<u>11.845.070</u>

Selskabskapitalen består af 5.000 aktier a nominelt kr. 100. Ingen aktier er tillagt særlige rettigheder. Der har ikke været ændringer i selskabskapitalen i de seneste 5 år.

11 Hensættelse til udskudt skat

Immaterielle anlægsaktiver	28.347	25
Materielle anlægsaktiver	82.898	5
Varebeholdninger	-440.000	0
Forudbetalte omkostninger	58.491	36
Overført til udskudt skatteaktiv	270.264	0
	<u>0</u>	<u>66</u>

Udskudt skatteaktiv

Opgjort skatteaktiv	<u>270.264</u>	<u>0</u>
Regnskabsmæssig værdi	<u>270.264</u>	<u>0</u>

Forfaldstidspunkterne for udskudt skat forventes at blive:

0-1 år	0	0
1-5 år	270.264	66
>5 år	<u>0</u>	<u>0</u>
Udskudt skat 30. september 2015	<u>270.264</u>	<u>66</u>

Noter til årsrapporten

12 Eventualposter mv.

Selskabets pengeinstitut har stillet sikkerhed overfor SKAT på t.kr. 200 samt overfor en hovedleverandør på t.kr. 100.

Huslejeforpligtelse andrager t.kr. 947.

Koncernens danske selskaber hæfter solidarisk for selskabsskat.

Selskabet har indgået operationelle leasingaftaler. Den samlede forpligtelse andrager t.kr. 158 i restløbetiden.

Der er rejst krav mod selskabet på maksimalt t.kr. 600. Selskabet har afvist kravene og samtidig rejst modkrav på t.kr. 248, og der verserer retssager om disse. Selskabet forventer ingen udgifter i anledning af sagerne.

Selskabet har stillet kaution for søsterselskaberne ABL Development ApS samt Butik Torben A/S' bankgæld til Nykredit Bank. Søsterselskabernes gæld til Nykredit Bank udgør pr. 30. september 2015 t.kr. 9.770.

13 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Til sikkerhed for kassekredit i Nykredit Bank, maksimalt t.kr. 3.900, trukket med t.kr. 4.134 pr. 30. september 2015, er der givet virksomhedspant på t.kr. 7.500 med sikkerhed i tilgodehavender fra salg, varelager, materielle og finansielle anlægsaktiver og goodwill.

Ud af selskabets likvide beholdninger pr. 31. december 2015 på t.kr. 506, er t.kr. 500 stillet til sikkerhed overfor leverandører.

14 Nærtstående parter og ejerforhold

Bestemmende indflydelse

T-ABL Holding ApS
Englandsvej 51
2300 København S

Noter til årsrapporten

	<u>2014/2015</u>	<u>2013/2014</u>
	kr.	t.kr.
15 Pengestrømsopgørelse - reguleringer		
Finansielle indtægter	-459.981	-189
Finansielle omkostninger	1.534.236	1.102
Af- og nedskrivninger inklusiv tab og gevinst ved salg	385.267	439
Skat af årets resultat	485.603	559
	<u>1.945.125</u>	<u>1.911</u>
16 Pengestrømsopgørelse - ændring i driftskapital		
Ændring i varebeholdninger	-533.497	12.912
Ændring i tilgodehavender	408.388	-906
Ændring i leverandører mv.	3.266.758	-10.773
	<u>3.141.649</u>	<u>1.233</u>