
Amager Bilservice A/S

CVR-nr.: 37279447

Fælledvej 13
2791 Dragør

Årsrapport
1. januar 2023 - 31. december 2023

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

05/04/2024

Jesper Stavsholm Stephens
Dirigent

Indhold**Virksomhedsoplysninger**

Virksomhedsoplysninger

Påtegninger

Ledespåtegning

Erklæringer

Revisors erklæring om opstilling af finansielle oplysninger

Ledelsesberetning

Ledelsesberetning

Årsregnskab

Anvendt regnskabspraksis

Resultatopgørelse

Balance

Noter

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden	Amager Bilservice A/S Fælledvej 13 2791 Dragør
	CVR-nr.: 37279447 Regnskabsår: 01/01/2023 - 31/12/2023
Revisor	Statsautoriseret revisionsvirksomhed Revsbæk Revision Slagelsevej 184 4700 Næstved DK Danmark CVR-nr.: 17169483 P-enhed: 1002940784

Ledelsespåtegning

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsperioden 01. januar - 31. december 2023 for Amager Bilservice A/S.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er ledelsens opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af virksomhedens aktiver, passiver og finansielle stilling samt af resultatet.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Ledelsen anser betingelserne for at udelade revision for opfyldt.

Dragør, den 02/04/2024

Direktion

Jesper Stavsholm Stephens

Bestyrelse

Stephan Stavsholm

Jesper Stavsholm Stephens

Karin Jensen Stephens

Revisors erklæring om opstilling af finansielle oplysninger

Til den daglige ledelse i Amager Bilservice A/S

Vi har opstillet årsregnskabet for Amager Bilservice A/S for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2023 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance 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 revisoreres 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.

Næstved, den 02/04/2024

Statsautoriseret revisionsvirksomhed Revsbæk Revision
CVR-nr.: 17169483
Søren Revsbæk, mne12470
Statsautoriseret revisor

Ledelsesberetning

Hovedaktiviteter

Selskabets væsentligste aktiviteter er autoreparationsværksted og anden i forbindelse hermed stående virksomhed.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultatopgørelse for 2023 udviser et overskud på tkr. 3, hvilket ledelsen finder tilfredsstillende.

Begivenheder efter regnskabsafslutning

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet begivenheder, som væsentligt påvirker selskabets finansielle stilling eller vurderingen af det opnåede resultat.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for Regnskabsklasse B.

Generelt

Regnskabet omfatter perioden 01. januar - 31. december 2023.

Resultatopgørelsen

Nettoomsætning;

Nettoomsætningen ved salg af varer og tjenesteydelser indregnes i resultatopgørelsen efter fakturering, eventuel a/contofakturering i takt med at arbejdet udføres.

Andre driftsindtægter og omkostninger:

Andre driftsindtægter og omkostninger indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedens hovedaktivitet.

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.

Andre eksterne omkostninger:

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til distribution, salg, reklame, administration, lokaler, operationelle leasingomkostninger mv.

Finansielle poster:

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og omkostninger, finansielle omkostninger ved finansiel 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:

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

Materielle Anlægsaktiver:

Grunde og bygninger, produktionsanlæg og maskiner samt andre anlæg, indretning af lejede lokaler, installationer, driftsmateriel og inventar 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.

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen og omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klart til brug. Kostprisen på et samlet aktiv opdeles i separate bestanddele, der afskrives hver for sig, hvis brugstiden på de enkelte bestanddele er forskellig.

Afskrivninger foretages lineært således:

Driftsmidler og inventar: 2-10 år med restværdi 0.

Lejede lokaler: 5-10 år med restværdi 0.

Installationer: 15 år med restværdi 0.

Lånebiler: 3-10 år med restværdi 0.

Varebeholdninger

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

Tilgodehavender

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

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

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 efter den balanceorienterede gældsmetode 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.

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.

Eventuelle udskudte nettoskatteaktiver måles til nettorealiseringsværdi. 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. For indeværende år er anvendt en skattesats på 22%.

Udskudt skat føres ikke hvis under kr. 2.000.

Gældsforpligtelser

Finansielle forpligtelser indregnes ved lånoptagelse til kostpris, svarende 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, således at forskellen mellem provenuet og den nominelle værdi indregnes i resultatopgørelsen over låneperioden.

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

Resultatopgørelse 1. jan. 2023 - 31. dec. 2023

	Note	2023 kr.	2022 kr.
Bruttofortjeneste/Bruttotab		1.208.022	1.202.086
Personaleomkostninger	1	-1.006.891	-1.009.754
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		-196.638	-230.263
Resultat af ordinær primær drift		4.493	-37.931
Andre finansielle indtægter		3.568	0
Øvrige finansielle omkostninger		-4.159	-6.438
Ordinært resultat før skat		3.902	-44.369
Andre skatter		-921	19.656
Årets resultat		2.981	-24.713
Forslag til resultatdisponering			
Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen		122.000	117.800
Overført resultat		-119.019	-142.513
I alt		2.981	-24.713

Balance 31. december 2023

Aktiver

	Note	2023	2022
		kr.	kr.
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		622.778	717.303
Indretning af lejede lokaler		483.095	585.208
Materielle aktiver i alt		1.105.873	1.302.511
Tilgodehavender hos virksomhedsdeltagere og ledelse		32.801	0
Deposita		111.000	111.000
Finansielle aktiver i alt		143.801	111.000
Langfristede aktiver i alt		1.249.674	1.413.511
Råvarer og hjælpematerialer		5.000	5.000
Varebeholdninger i alt		5.000	5.000
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		32.290	60.729
Igangværende arbejder for fremmed regning		0	6.405
Tilgodehavende skat		10.000	15.960
Andre tilgodehavender		0	51.291
Periodeafgrænsningsposter		13.349	11.884
Tilgodehavender i alt		55.639	146.269
Likvide beholdninger		788.326	647.878
Kortfristede aktiver i alt		848.965	799.147
AKTIVER I ALT		2.098.639	2.212.658

Balance 31. december 2023

Passiver

	Note	2023	2022
		kr.	kr.
Registreret kapital mv.		1.000.000	1.000.000
Overført resultat		557.775	676.794
Forslag til udbytte		122.000	117.800
Egenkapital i alt		1.679.775	1.794.594
Udskudt skat		22.533	21.612
Langfristede forpligtelser i alt		22.533	21.612
Leverandører af varer og tjenesteydelser		0	116.260
Skyldig moms og afgifter		335.821	189.125
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		60.510	44.622
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse		0	46.445
Kortfristede forpligtelser i alt		396.331	396.452
Forpligtelser i alt		418.864	418.064
PASSIVER I ALT		2.098.639	2.212.658

Noter

1. Personaleomkostninger

	2022	2022
	kr.	kr.
Løn og gager	985.615	958.616
Pensionsbidrag	0	0
Andre omkostninger til social sikring	21.276	25.569
	<u>1.006.891</u>	<u>1.009.754</u>

2. Information om gennemsnitligt antal ansatte

Gennemsnitligt antal ansatte	2023
	4