

# **Amcovent A/S**

Søndersøvej 28

2820 Gentofte

CVR-nr. 12506074

## **Årsrapport 2015/16**

28. regnskabsår

Årsrapporten er fremlagt og godkendt  
på selskabets ordinære generalforsamling  
den 28. februar 2017

---

Alex Amtoft Møller  
Dirigent

## **Amcovent A/S**

### **Indholdsfortegnelse**

Ledelsespåtegning	3
Den uafhængige revisors erklæringer	4
Virksomhedsoplysninger	5
Anvendt regnskabspraksis	6
Resultatopgørelse	9
Balance	10
Noter	12

## **Amcovent A/S**

### **Ledelsespåtegning**

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. oktober 2015 - 30. september 2016 for Amcovent 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 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. oktober 2015 - 30. september 2016.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse. Der tages på generalforsamlingen beslutning om at lukke virksomheden.

Gentofte, den 28. februar 2017

### **Direktion**

Alex Amtoft-Møller

### **Bestyrelse**

Kenneth Amtoft-Møller

Alex Amtoft-Møller

Anne-Marie Gredsted

## **Amcovent A/S**

### **Den uafhængige revisors erklæringer**

#### **Til kapitalejerne i Amcovent A/S**

##### **Påtegning på årsregnskabet**

Vi har revideret årsregnskabet for Amcovent A/S for regnskabsåret 1. oktober 2015 - 30. september 2016, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance 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.

##### **Konklusion**

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. september 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. oktober 2015 - 30. september 2016 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Hellerup, den 28. februar 2017

**Egon Pedersen Revision**  
**Statsautoriseret Revisionsaktieselskab**  
CVR-nr. 88248228

Mads Jensen  
Statsautoriseret revisor

## **Amcovent A/S**

### **Virksomhedsoplysninger**

<b>Virksomheden</b>	Amcovent A/S Søndersøvej 28 2820 Gentofte
Telefon	45960707
E-mail	amcovent@amcovent.dk
CVR-nr.	12506074
Stiftelsesdato	1. september 1988
Hjemsted	Gentofte
Regnskabsår	1. oktober 2015 - 30. september 2016
<b>Bestyrelse</b>	Kenneth Amtoft-Møller Alex Amtoft-Møller Anne-Marie Gredsted
<b>Direktion</b>	Alex Amtoft-Møller
<b>Revisor</b>	Egon Pedersen Revision Statsautoriseret Revisionsaktieselskab Strandvejen 114A 2900 Hellerup CVR-nr.: 88248228

## **Amcovent A/S**

### **Anvendt regnskabspraksis**

#### **Regnskabsklasse**

Årsrapporten for Amcovent A/S for 2015/16 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til tidligere år.

#### **Rapporteringsvaluta**

Årsrapporten er aflagt i danske kroner.

### **Generelt**

#### **Generelt om indregning og måling**

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med, at de indtjenes, herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser, der måles til dagsværdi eller amortiseret kostpris. Endvidere indregnes i resultatopgørelsen alle omkostninger, der er afholdt for at opnå årets indtjening, herunder afskrivninger, nedskrivninger og hensatte forpligtelser samt tilbageførsler som følge af ændrede regnskabsmæssige skøn af beløb, der tidligere har været indregnet i resultatopgørelsen.

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 afdrag og tillæg/fradrag af den akkumulerede afskrivning af forskellen mellem kostprisen og det nominelle beløb. Herved fordeles kurstab og -gevinst over løbetiden.

Ved indregning og måling tages hensyn til forudsigelige tab og risici, der fremkommer, inden årsrapporten aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterer på balancedagen.

### **Resultatopgørelsen**

#### **Nettoomsætning**

Indtægter ved salg af varer indregnes i resultatopgørelsen på tidspunktet for levering og risikoens overgang, såfremt indtægten kan opgøres pålideligt. Omsætningen opgøres efter fradrag af moms, afgifter og rabatter.

#### **Af- og nedskrivninger på immaterielle og materielle anlægsaktiver**

Af- og nedskrivninger på immaterielle og materielle anlægsaktiver er foretaget ud fra en løbende

## **Amcovent A/S**

### **Anvendt regnskabspraksis**

vurdering af aktivernes brugstid i virksomheden. Anlægsaktiverne afskrives lineært på grundlag af kostprisen, baseret på følgende vurdering af brugstider og restværdier:

	<b>Brugstid</b>	<b>Restværdi</b>
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	3-10 år	0%

Der afskrives ikke på grunde.

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af immaterielle og materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgspris med fradrag af salgsmæssige omkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet, og indregnes i resultatopgørelsen under andre driftsindtægter eller -omkostninger.

### **Finansielle indtægter og omkostninger**

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renteindtægter og -omkostninger, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, modtaget udbytte fra andre kapitalandele, amortisering af finansielle aktiver og forpligtelser samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen.

### **Skat af årets resultat**

Skat af årets resultat omfatter aktuel skat af årets forventede skattepligtige indkomst og årets regulering af udskudt skat med fradrag af den del af årets skat, der vedrører egenkapitalbevægelser. Aktuel og udskudt skat vedrørende egenkapitalbevægelser indregnes direkte i egenkapitalen.

Selskabet er omfattet af de danske regler om tvungen sambeskatning af moderselskabet og de danske datterselskaber.

Den danske selskabsskat fordeles mellem overskuds- og underskudsgivende danske selskaber i forhold til disses skattepligtige indkomst. Virksomheder med skattemæssige underskud modtager sambeskatningsbidrag fra virksomheder, som har kunnet anvende det aktuelle underskud (fuld fordeling).

### **Balancen**

#### **Materielle anlægsaktiver**

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med tillæg af eventuelle opskrivninger og med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget opgøres som kostprisen med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid. Afskrivningsperioden og restværdien fastsættes på anskaffelsestidspunktet og revurderes årligt. Vurderes restværdien som højere end aktivets regnskabsmæssige værdi, ophører afskrivningen.

Kostpris omfatter anskaffelsesprisen og omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klart til at blive taget i brug.

## **Amcovent A/S**

### **Anvendt regnskabspraksis**

I de tilfælde hvor brugstiden er forskellig, opdeles kostprisen på et samlet aktiv deles op i separate bestanddele, som afskrives hver for sig.

#### **Tilgodehavender**

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der almindeligvis svarer til nominel værdi. Værdien reduceres med nedskrivninger til nettorealiseringsværdien for at imødegå forventede tab.

#### **Periodeafgrænsningsposter, aktiver**

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter forudbetalte 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 ubetydelige risici for værdiændringer.

#### **Finansielle gældsforpligtelser**

Fastforrentede lån som realkreditlån og lån hos kreditinstitutter indregnes ved lånoptagelsen til det modtagne provenu med fradrag af afholdte transaktionsomkostninger. I efterfølgende måles lånene til amortiseret kostpris, der for kontantlån svarer til lånets restgæld. For obligationslån svarer amortiseret kostpris til restgælden beregnet som lånets underliggende kontantværdi på lånetidspunktet reguleret med en over afdragstiden foretaget afskrivning af lånets kursregulering på optagelsestidspunktet.

Øvrige gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket almindeligvis svarer til nominel værdi.

#### **Aktuelle skatteforpligtelser**

Aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen som beregnet skat af årets forventede skattepligtige indkomst, reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt betalte acontoskatter.

#### **Eventualaktiver og -forpligtelser**

Eventualaktiver og -forpligtelser indregnes ikke i balancen, men oplyses alene i noterne.



## Amcovent A/S

### Resultatopgørelse

	Note	2015/16 kr.	2014/15 kr.
Nettoomsætning		471.168	1.037.713
Vareforbrug		-505.330	-497.007
Andre eksterne omkostninger		-14.251	-111.451
<b>Bruttoresultat</b>		<b>-48.413</b>	<b>429.255</b>
Personaleomkostninger	1	-239.828	-676.732
Af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver		-128.535	-14.613
<b>Driftsresultat</b>		<b>-416.776</b>	<b>-262.090</b>
Finansielle indtægter		613	123.558
Finansielle omkostninger		-265	-297
<b>Resultat før skat</b>		<b>-416.428</b>	<b>-138.829</b>
Skat af årets resultat		42.810	-125.423
<b>Årets resultat</b>		<b>-373.618</b>	<b>-264.252</b>
<b>Forslag til resultatdisponering</b>			
Overført resultat		-373.618	-264.252
<b>Resultatdesponering</b>		<b>-373.618</b>	<b>-264.252</b>

**Amcovent A/S****Balance 30. september 2016**

	Note	2016 kr.	2015 kr.
<b>Aktiver</b>			
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		0	423.767
<b>Materielle anlægsaktiver</b>		<u>0</u>	<u>423.767</u>
<b>Anlægsaktiver</b>		<u>0</u>	<u>423.767</u>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		68.577	866.838
Igangværende arbejder for fremmed regning	2	0	92.930
<b>Tilgodehavender</b>		<u>68.577</u>	<u>959.768</u>
<b>Likvide beholdninger</b>		<u>421.566</u>	<u>699.378</u>
<b>Omsætningsaktiver</b>		<u>490.143</u>	<u>1.659.146</u>
<b>Aktiver</b>		<u>490.143</u>	<u>2.082.913</u>

**Amcovent A/S****Balance 30. september 2016**

	Note	2016 kr.	2015 kr.
<b>Passiver</b>			
Virksomhedskapital		500.000	500.000
Overført resultat		-598.219	-224.601
<b>Egenkapital</b>	3	<u>-98.219</u>	<u>275.399</u>
Hensættelser til udskudt skat		0	42.810
<b>Hensatte forpligtelser</b>		<u>0</u>	<u>42.810</u>
Leverandører af varer og tjenesteydelser		90.790	145.779
Gæld til tilknyttede virksomheder		399.029	1.215.499
Selskabsskat		0	361.241
Anden gæld		98.543	42.185
<b>Kortfristede gældsforpligtelser</b>		<u>588.362</u>	<u>1.764.704</u>
<b>Gældsforpligtelser</b>		<u>588.362</u>	<u>1.764.704</u>
<b>Passiver</b>		<u>490.143</u>	<u>2.082.913</u>
Eventualforpligtelser	4		
Sikkerhedsstillelser og pantsætninger	5		

## Amcovent A/S

### Noter

	2015/16	2014/15
<b>1. Personalemkostninger</b>		
Lønninger	236.944	414.003
Andre omkostninger til social sikring	2.884	5.055
Andre personaleomkostninger	0	257.674
	<b>239.828</b>	<b>676.732</b>
<b>2. Igangværende arbejder for fremmed regning</b>		
Acontofaktureringer på igangværende arbejder	0	92.930
<b>Nettoværdi af igangværende arbejder</b>	<b>0</b>	<b>92.930</b>

### 3. Egenkapitalopgørelse

	Virksomhedskapital	Overført resultat	Forslag til udbytte	I alt
Egenkapital primo	500.000	-224.601		275.399
Forslag til årets resultatdisponering		-373.618		-373.618
	<b>500.000</b>	<b>-598.219</b>		<b>-98.219</b>

Virksomhedskapitalen har været uændret de seneste 5 år.

### 4. Eventualforpligtelser

Der er ingen eventualforpligtelser pr. statusdagen.

### 5. Sikkerhedsstillelser og pantsætninger

Der er ingen sikkerhedsstillelser eller pantsætninger pr. statusdagen.