
Amber House ApS

Christiansholmvej 29, 2930 Klampenborg

Årsrapport for 2015

CVR-nr. 18 77 76 49

Årsrapporten er fremlagt og
godkendt på selskabets ordi-
nære generalforsamling
den 22/6 2016

Søren Roed
Dirigent



pwc

Indholdsfortegnelse

Side

Påtegninger

Ledelsespåtegning 1

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab 2

Selskabsoplysninger

Selskabsoplysninger 3

Årsregnskab

Resultatopgørelse 1. januar - 31. december 2015 4

Balance pr. 31. december 2015 5

Noter til årsregnskabet 7

Regnskabspraksis 10

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015 for Amber House ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Selskabet opfylder betingelserne for at undlade at lade årsregnskabet revidere.

Årsregnskabet giver efter min opfattelse et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2015 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for 2015.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Klampenborg, den 22. juni 2016

Direktion

Søren Roed

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til ledelsen i Amber House ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Amber House ApS for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter resultatopgørelse, balance, noter og anvendt regnskabspraksis.

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 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 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 22. juni 2016

PricewaterhouseCoopers

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

CVR-nr. 33 77 12 31

Lars Ankersen

statsautoriseret revisor

Selskabsoplysninger

Selskabet

Amber House ApS
Christiansholmvej 29
2930 Klampenborg

Telefon: 26135449

CVR-nr.: 18 77 76 49

Regnskabsperiode: 1. januar - 31. december

Hjemstedskommune: Gentofte

Hovedaktivitet

Selskabets hovedaktivitet består i udlejning af ejendom og salg af rav

Direktion

Søren Roed

Revisor

PricewaterhouseCoopers
Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
Toldbuen 1
4700 Næstved

Resultatopgørelse 1. januar - 31. december 2015

	Note	2015 DKK	2014 DKK
Bruttofortjeneste		11.541	-115.356
Af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver	1	-52.827	-34.180
Resultat før finansielle poster		-41.286	-149.536
Finansielle indtægter	2	23	0
Finansielle omkostninger		-9.022	-3.381
Resultat før skat		-50.285	-152.917
Skat af årets resultat	3	10.100	39.857
Årets resultat		-40.185	-113.060

Resultatdisponering

Forslag til resultatdisponering

Betalt ekstraordinært udbytte		0	98.400
Overført resultat		-40.185	-211.460
		-40.185	-113.060

Balance pr. 31. december 2015

Aktiver

	Note	2015 DKK	2014 DKK
Grunde og bygninger		608.400	615.600
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		258.553	69.698
Materielle anlægsaktiver	4	866.953	685.298
Anlægsaktiver		866.953	685.298
Varebeholdninger	5	375.073	420.057
Andre tilgodehavender		3.398	38.239
Selskabsskat		18.018	0
Periodeafgrænsningsposter		4.450	4.276
Tilgodehavender		25.866	42.515
Likvide beholdninger		5.648	14.928
Omsætningsaktiver		406.587	477.500
Aktiver		1.273.540	1.162.798

Balance pr. 31. december 2015

Passiver

	Note	2015 DKK	2014 DKK
Selskabskapital		200.000	200.000
Reserve for opskrivninger		270.000	270.000
Overført resultat		381.455	421.641
Egenkapital	6	851.455	891.641
Hensættelse til udskudt skat		10.300	20.400
Hensatte forpligtelser		10.300	20.400
Kreditinstitutter		165.614	0
Langfristet gæld	7	165.614	0
Kreditinstitutter	7	47.000	0
Leverandører af varer og tjenesteydelser		14.000	13.000
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse		45.515	68.887
Anden gæld		139.656	168.870
Kortfristet gæld		246.171	250.757
Gældsforpligtelser		411.785	250.757
Passiver		1.273.540	1.162.798
Eventualposter og øvrige økonomiske forpligtelser	8		

Noter til årsregnskabet

	<u>2015</u> DKK	<u>2014</u> DKK
1 Af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver		
Afskrivninger af materielle anlægsaktiver	<u>52.827</u>	<u>34.180</u>
	<u>52.827</u>	<u>34.180</u>
2 Finansielle indtægter		
Andre finansielle indtægter	<u>23</u>	<u>0</u>
	<u>23</u>	<u>0</u>
3 Skat af årets resultat		
Årets aktuelle skat	0	0
Årets udskudte skat	-10.100	-35.700
Regulering af skat vedrørende tidligere år	<u>0</u>	<u>-4.157</u>
	<u>-10.100</u>	<u>-39.857</u>

Noter til årsregnskabet

4 Materielle anlægsaktiver

	Grunde og byg- ninger DKK	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar DKK
Kostpris 1. januar	270.000	134.900
Tilgang i årets løb	0	304.180
Afgang i årets løb	0	-134.900
Kostpris 31. december	<u>270.000</u>	<u>304.180</u>
Op- og nedskrivninger primo 1. januar	<u>360.000</u>	<u>0</u>
Op- og nedskrivninger primo 31. december	<u>360.000</u>	<u>0</u>
Ned- og afskrivninger 1. januar	14.400	38.222
Årets afskrivninger	7.200	45.627
Tilbageførte ned- og afskrivninger på afhændede aktiver	0	-38.222
Ned- og afskrivninger 31. december	<u>21.600</u>	<u>45.627</u>
Regnskabsmæssig værdi 31. december	<u>608.400</u>	<u>258.553</u>

Værdien af danske grunde og bygninger ifølge offentlig vurdering for 2015 udgør DKK 530.000.

5 Varebeholdninger

	2015 DKK	2014 DKK
Færdigvarer og handelsvarer	<u>375.073</u>	<u>420.057</u>
	<u>375.073</u>	<u>420.057</u>

Noter til årsregnskabet

6 Egenkapital

	Selskabskapital DKK	Reserve for op- skrivninger DKK	Overført resultat DKK	I alt DKK
Egenkapital 1. januar	200.000	270.000	421.640	891.640
Årets resultat	0	0	-40.185	-40.185
Egenkapital 31. december	200.000	270.000	381.455	851.455

Selskabskapitalen består af 200 anparter à nominelt DKK 1.000. Ingen anparter er tillagt særlige rettigheder.

7 Langfristet gæld

Afdrag, der forfalder inden for 1 år, er opført under kortfristede gældsforpligtelser. Øvrige forpligtelser er indregnet under langfristede gældsforpligtelser.

Gældsforpligtelserne forfalder efter nedenstående orden:

	2015 DKK	2014 DKK
Kreditinstitutter		
Mellem 1 og 5 år	165.614	0
Langfristet del	165.614	0
Inden for 1 år	47.000	0
	212.614	0

8 Eventualposter og øvrige økonomiske forpligtelser

Sikkerhedsstillelser

Følgende aktiver er stillet til sikkerhed for kreditinstitutter:

Ejendomsforbehold på i alt TDKK 184, der giver pant i bil til en samlet regnskabsmæssig værdi af	258.553	0
--	---------	---

Diverse

Ejerpantebrev på TDKK 25 til sikkerhed i Ejerlejligheds foreningen.

Regnskabspraksis

Regnskabsgrundlag

Årsrapporten for Amber House ApS for 2015 er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Årsregnskab for 2015 er aflagt i DKK.

Generelt om indregning og måling

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med, at de indtjenes. Herudover 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.

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste

Med henvisning til årsregnskabslovens § 32 er nettoomsætningen ikke oplyst i årsrapporten.

Nettoomsætning

Nettoomsætningen ved salg af handelsvarer og færdigvarer indregnes i resultatopgørelsen, når salget er gennemført. Dette anses at være tilfældet, når:

- levering har fundet sted inden regnskabsårets udløb,
- der foreligger en forpligtende salgsaftale,
- salgsprisen er fastlagt, og
- indbetalingen er modtaget eller med rimelig sikkerhed kan forventes modtaget.

Regnskabspraksis

Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer

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

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger indeholder indirekte produktionsomkostninger og omkostninger til lokaler, salg og distribution samt kontorhold mv.

Af- og nedskrivninger

Af- og nedskrivninger indeholder årets af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver.

Andre driftsindtægter/-omkostninger

Andre driftsindtægter og andre driftsomkostninger omfatter regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til selskabets hovedaktivitet, herunder avance og tab ved salg af materielle anlægsaktiver.

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Skat af årets resultat

Skat af årets resultat, 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

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

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

Afskrivningsgrundlaget, der opgøres som kostpris med tillæg af opskrivninger og reduceret med eventuel restværdi, fordeles lineært over aktivernes forventede brugstid, der udgør:

Øvrige bygninger	50 år
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	5 år

Regnskabspraksis

Afskrivningsperiode og restværdi revurderes årligt.

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

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris efter FIFO-metoden eller nettorealisationsværdi, hvis denne er lavere.

Kostpris for handelsvarer omfatter købspris med tillæg af hjemtagelsesomkostninger.

Tilgodehavender

Tilgodehavender indregnes i balancen til amortiseret kostpris, hvilket i al væsentlighed svarer til pålydende værdi. Der nedskrives til imødegåelse af forventede tab.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter opført som aktiver omfatter afholdte forudbetalte omkostninger vedrørende forsikringspræmier.

Udskudte skatteaktiver og -forpligtelser

Der indregnes udskudt skat af alle midlertidige forskelle mellem regnskabs- og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser.

Udskudt skat på årets opskrivning af ejendomme til dagspris er modregnet under egenkapitalen i posten "Reserve for opskrivninger".

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. I de tilfælde, hvor opgørelse af skatteværdien kan foretages efter alternative beskatningsregler, måles udskudt skat 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.

Aktuelle skattetilgodehavender og -forpligtelser

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. Tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen indregnes i resultatopgørelsen under finansielle poster.

Regnskabspraksis

Finansielle gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, der i al væsentlighed svarer til nominel værdi.