

Revidata

Kenny Mencke · Michel Mandrup · Minna Jensen · Anne Haarløv
Registrerede revisorer

Erhvervsstyrelsen

Ammentorp Management ApS

Skodsborg Strandvej 124
2942 Skodsborg

Årsrapport 1/1 - 31/12 2015

16. regnskabsår

CVR-nr : 25 18 71 48

Godkendt på selskabets
ordinære generalforsamling,
den 23. maj 2016

Peter Ammentorp Østergaard
Dirigent

Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Indholdsfortegnelse	1
Selskabsoplysninger	2
Ledespåtegning	3
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	4
Ledelsesberetning	5
Anvendt regnskabspraksis	6
Resultatopgørelse for året 1/1 - 31/12 2015	9
Balance pr. 31. december 2015	10
Noter til årsregnskabet	12

Selskabsoplysninger

Selskabet

Navn: Ammentorp Management ApS
Skodsborg Strandvej 124
2942 Skodsborg

CVR-nr.: 25 18 71 48
Regnskabsår: 1/1 - 31/12 2015

Direktion

Peter Ammentorp Østergaard

Revisor

Revidata registrerede revisorer A/S
Bagsværdvej 92
2800 Kgs. Lyngby

**Erklæringsgivende
revisor:** Kenny Mencke

Ledelsespåtegning

Ledelsen har dags dato behandlet og vedtaget årsrapporten for 1/1 - 31/12 2015, omfattende ledelsespåtegning, ledelsesberetning samt årsregnskabet, indeholdende anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter. Årsrapporten aflægges efter årsregnskabsloven.

Selskabet har fravalgt revision, og ledelsen erklærer at betingelserne for fravalg fortsat er opfyldt.

Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig. Årsregnskabet giver efter vor opfattelse et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, den finansielle stilling samt resultatet. Ledelsesberetningen giver efter vor opfattelse en retvisende redegørelse.

Vi indstiller årsrapporten til generalforsamlingens godkendelse.

Skodsborg, den 20. maj 2016

I direktionen

Peter Ammentorp Østergaard

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til den daglige ledelse af Ammentorp Management ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Ammentorp Management ApS for regnskabsåret 1/1 - 31/12 2015 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 FSR - danske revisors Etiske 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.

Kgs. Lyngby, den 20. maj 2016

Revidata registrerede revisorer A/S, CVR nr. 37029815

Kenny Mencke
Registreret revisor

Ledelsesberetning

Hovedaktivitet

Selskabets primære forretningsområde er konsulentvirksomhed.

Udvikling i regnskabsåret

Omsætning og indtjening har ikke udviklet sig som forventet i året.

Årets resultat udgør kr. -52.547. Balancen udviser en samlet aktivmasse på kr. 279.082 og en egenkapital på kr. -66.635.

Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

Der er ikke indtrådt betydningsfulde hændelser efter regnskabsårets afslutning, der øver væsentlig indflydelse på vurderingen af selskabets økonomiske stilling pr. 31. december 2015.

Anvendt regnskabspraksis

Regnskabsgrundlag

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder.

Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med at de indtjenes, mens omkostninger indregnes med de beløb der vedrører regnskabsåret, uanset betalingstidspunkt.

Omkostninger, der er medgået til solgte varer og ydelser, er medtaget i det år, hvori indtægten fra salget er medtaget.

Værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser indregnes i resultatopgørelsen som finansielle indtægter eller finansielle omkostninger.

Aktiver indregnes i balancen når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil tilgå 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 indregnes aktiver og forpligtelser til kostpris. Efterfølgende måles aktiver og forpligtelser som beskrevet for hver enkelt regnskabspost nedenfor.

Anvendt regnskabspraksis

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste

Bruttofortjenesten består af nettoomsætning, vareforbrug samt andre eksterne omkostninger.

Nettoomsætning

Nettoomsætning fra salg af varer og tjenesteydelser indregnes i resultatopgørelsen når levering har fundet sted, hvilket sædvanligvis svarer til faktureret salg.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger består af løn og gager, pensioner, sociale bidrag og øvrige lønrelaterede omkostninger.

Finansielle indtægter og omkostninger

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

Afskrivninger på immaterielle og materielle anlægsaktiver

Der foretages lineære afskrivninger baseret på en vurdering af de enkelte aktivers forventede økonomiske brugstider. Aktiverne afskrives under hensyntagen til skønnet restværdi efter afsluttet brugstid.

Erhvervede immaterielle anlægsaktiver 10 år

Driftsmidler, som kan straksafskrives efter gældende skatteregler, og driftsmidler med en fysisk levetid under 3 år, omkostningsføres i resultatopgørelsen i købsåret.

Skat af årets resultat

Skat af årets resultat består af årets aktuelle skat og årets regulering af udskudt skat.

Aktuel skat beregnes på grundlag af årets forventede skattepligtige indkomst og måles på grundlag af gældende skattesats på balancedagen.

Anvendt regnskabspraksis

Balancen

Anlægsaktiver

Immaterielle anlægsaktiver

Patenter måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger

Omsætningsaktiver

Varebeholdninger

Varebeholdningen måles til gennemsnitlig kostpris eller nettorealiseringsværdi, hvis denne er lavere.

Tilgodehavender

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

Andre værdipapirer og kapitalandele

Offentligt noterede værdipapirer måles til børskurs på balancedagen.

Andre værdipapirer og kapitalandele måles til dagsværdien på balancedagen, når denne kan opgøres pålideligt. I øvrige tilfælde måles værdipapirer og andre kapitalandele til kostpris.

Realiserede og urealiserede kursreguleringer indregnes i resultatopgørelsen.

Hensættelser

Udskudte skatteaktiver

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettigede skattemæssige underskud, måles til den værdi, hvortil aktivet forventes at kunne realiseres, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning af udskudte skatteforpligtelser.

Gæld

Gældsforpligtelser - i øvrigt

Andre gældsforpligtelser måles som udgangspunkt til amortiseret kostpris, der i al væsentlighed svarer til nominel restgæld.

Aktuel skattetilgodehavende

Aktuel skattetilgodehavende indregnes i balancen som beregnet skat af årets forventede skattepligtige indkomst, reguleret for skat af tidligere års indkomster, og fratrukket betalte aconto skatter.

**Resultatopgørelse
for året 1/1 - 31/12 2015**

<u>Note</u>	2015	2014
Bruttotab	-31.027	-49.756
Personaleomkostninger	0	-1.260
Resultat før afskrivninger	-31.027	-51.016
Afskrivninger	-25.700	-25.700
Resultat af ordinær primær drift	-56.727	-76.716
Finansielle indtægter	788	774
Finansielle omkostninger	-11.353	-10.540
Resultat før skat	-67.292	-86.482
Skat af årets resultat	14.745	19.023
Årets resultat	-52.547	-67.459
 Forslag til resultatdisponering:		
Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen	0	0
Ekstraordinært udbytte for regnskabsåret	0	0
Overført resultat	-52.547	-67.459
Disponeret i alt	-52.547	-67.459

**Balance - Aktiver
pr. 31. december 2015**

<u>Note</u>	<u>2015</u>	<u>2014</u>
Anlægsaktiver		
Immaterielle anlægsaktiver		
Erhvervede immaterielle anlægsaktiver	<u>51.400</u>	<u>77.100</u>
Immaterielle anlægsaktiver i alt	<u>51.400</u>	<u>77.100</u>
Anlægsaktiver i alt	<u>51.400</u>	<u>77.100</u>
Omsætningsaktiver		
Varebeholdninger		
Fremstillede varer og handelsvarer	<u>2.649</u>	<u>4.381</u>
Varebeholdninger i alt	<u>2.649</u>	<u>4.381</u>
Tilgodehavender		
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	15.690	2.260
Andre tilgodehavender	120	2.150
Udskudte skatteaktiver	<u>150.326</u>	<u>135.582</u>
Tilgodehavender i alt	<u>166.136</u>	<u>139.992</u>
Værdipapirer og kapitalandele		
Værdipapirer og kapitalandele	<u>4.873</u>	<u>4.715</u>
Værdipapirer og kapitalandele i alt	<u>4.873</u>	<u>4.715</u>
Likvide beholdninger		
Likvide beholdninger	<u>54.024</u>	<u>18.501</u>
Likvide beholdninger i alt	<u>54.024</u>	<u>18.501</u>
Omsætningsaktiver i alt	<u>227.682</u>	<u>167.589</u>
Aktiver i alt	<u>279.082</u>	<u>244.689</u>

**Balance - Passiver
pr. 31. december 2015**

<u>Note</u>	<u>2015</u>	<u>2014</u>
Egenkapital		
1 Selskabskapital	125.000	125.000
2 Overført resultat	-191.635	-139.088
Egenkapital i alt	-66.635	-14.088
Kortfristede gældsforpligtigelser		
Leverandører af varer og tjenesteydelser	61.271	6.442
3 Selskabsskat	0	0
Anden gæld	284.446	252.335
Kortfristede gældsforpligtigelser i alt	345.717	258.777
Gældsforpligtigelser i alt	345.717	258.777
Passiver i alt	279.082	244.689
4 Sikkerheder og pantsætninger		
5 Eventualforpligtelser og eventualaktiver		

Noter til årsregnskabet

<u>Note</u>	<u>2015</u>
1 Selskabskapital	
Anpartskapital, primo	125.000
Selskabskapital i alt	<u>125.000</u>
2 Overført resultat	
Overført resultat, primo	-139.088
Overført resultat	-52.547
Overført resultat i alt	<u>-191.635</u>
3 Selskabsskat	
Selskabsskat, primo	-30
Udbytteskat	-119
Regulering af tidligere års skat	-1
Overskydende skat	31
Tilgode skat overført aktiver	119
Selskabsskat i alt	<u>0</u>
4 Sikkerheder og pantsætninger	
Ingen af selskabets aktiver er pantsat eller anvendt som sikkerhedsstillelse.	
5 Eventualforpligtelser og eventualaktiver	
Selskabet har ingen eventualforpligtelser.	