

A.M.J. GRUPPEN ApS

Tostedvej 5
3650 Ølstykke

Årsrapport
1. oktober 2016 - 30. september 2017

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

02/03/2018

Jacques Mølgaard
Dirigent

Indhold**Virksomhedsoplysninger**

Virksomhedsoplysninger	3
------------------------------	---

Påtegninger

Ledelsespåtegning	4
-------------------------	---

Årsregnskab

Anvendt regnskabspraksis	5
--------------------------------	---

Resultatopgørelse	7
-------------------------	---

Balance	8
---------------	---

Noter	10
-------------	----

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden

A.M.J. GRUPPEN ApS

Tostedvej 5

3650 Ølstykke

Telefonnummer: 40515503

CVR-nr: 25640225

Regnskabsår: 01/10/2016 - 30/09/2017

Bankforbindelse

Danske Bank

Egedal Centret 34

3660 Stenløse

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato aflagt årsrapport for 2016/2017 for A.M.J. Gruppen ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven og giver efter vor opfattelse et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. september 2017 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for perioden 1. oktober 2016 – 30. september 2017.

Selskabets årsrapport er ikke omfattet af revisionspligt, jf. årsregnskabslovens § 135, og betingelserne herfor er opfyldt. Årsrapporten for 2017/2018 vil ligeledes ikke være undergivet revision.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Udarbejdelse af årsrapporten

Årsrapporten er udarbejdet med assistance fra:

REVISORERNE STENLØSE

Revisorer FDR

Bauneholmvej 27

3660 Stenløse

CVR-nr. 26563933

Ølstykke, den 02/03/2018

Direktion

Anthon Cuno Thore Mølgaard
Direktør

Jacques Zanno Carlos Mølgaard
Direktør

Anvendt regnskabspraksis

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

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes, herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser. I resultatopgørelsen indregnes ligeledes alle omkostninger, der er afholdt for at opnå årets indtjening, herunder afskrivninger, nedskrivninger og hensatte forpligtelser.

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.

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.

Resultatopgørelse

Bruttofortjeneste

Bruttofortjenesten omfatter årets nettoomsætning fratrukket årets vareforbrug samt andre driftsindtægter og andre eksterne omkostninger. De enkelte poster vises ikke særskilt i resultatopgørelsen i henhold til årsregnskabslovens § 32.

Nettoomsætning

Nettoomsætningen indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden regnskabsårets udgang. Nettoomsætningen indregnes eksklusiv moms og rabatter i forbindelse med salget.

Vareforbrug

Vareforbrug indeholder det forbrug af varer der er anvendt for at opnå årets nettoomsætning.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til distribution, salg, reklame, administration, lokaler og tab på debitorer m.v.

Finansielle poster

Finansielle poster omfatter renteindtægter og –omkostninger, realiserede og urealiserede kursgevinster og –tab vedrørende værdipapirer samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen m.v.

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.

Balance

Materielle anlægsaktiver

Driftsmateriel og inventar indregnes til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger. Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen og omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af eventuel restværdi efter afsluttet brugstid. Der foretages lineære afskrivninger baseret på en vurdering af aktivernes forventede brugstid, der udgør 3 - 5 år.

Aktiver med en kostpris under den skattemæssige grænse indregnes som omkostning i anskaffelsesåret.

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgspris med fradrag af salgsomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste eller tab indregnes i resultatopgørelsen under andre driftsindtægter henholdsvis andre driftsudgifter.

Tilgodehavender

Tilgodehavender indregnes til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi, med fradrag af nedskrivning til imødegåelse af forventede tab efter en individuel vurdering af de enkelte tilgodehavender.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Værdipapirer

Børsnoterede værdipapirer, der indregnes under omsætningsaktiver, måles til dagsværdi på balancedagen. Realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab indregnes i resultatopgørelsen.

Udbytte

Udbytte, som forventes udbetalt for året, vises som en særskilt post under egenkapitalen.

Foreslået udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på generalforsamlingen.

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 acontoskatte.

Udskudt skat indregnes i balancen som skatten af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser.

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

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.

Gældsforpligtelser

Øvrige gældsforpligtelser indregnes til amortiseret kostpris, der normalt svarer til nominel værdi.

Resultatopgørelse 1. okt. 2016 - 30. sep. 2017

	Note	2016/17 kr.	2015/16 kr.
Bruttoresultat		1.176.132	1.087.193
Personaleomkostninger	1	-1.136.147	-1.078.027
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		-41.645	-41.645
Resultat af ordinær primær drift		-1.660	-32.479
Øvrige finansielle omkostninger		-4.219	-2.409
Ordinært resultat før skat		-5.879	-34.888
Skat af årets resultat	2	616	6.314
Årets resultat		-5.263	-28.574
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		-5.263	-28.574
I alt		-5.263	-28.574

Balance 30. september 2017

Aktiver

	Note	2016/17 kr.	2015/16 kr.
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		62.466	104.111
Materielle anlægsaktiver i alt	3	62.466	104.111
Anlægsaktiver i alt		62.466	104.111
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		165.651	146.762
Udskudte skatteaktiver		9.218	8.602
Tilgodehavende skat		0	175.283
Andre tilgodehavender		14.687	0
Periodeafgrænsningsposter		11.090	11.090
Tilgodehavender i alt		200.646	341.737
Andre værdipapirer og kapitalandele		630	665
Værdipapirer og kapitalandele i alt		630	665
Likvide beholdninger		105.311	39.288
Omsætningsaktiver i alt		306.587	381.690
Aktiver i alt		369.053	485.801

Balance 30. september 2017

Passiver

	Note	2016/17 kr.	2015/16 kr.
Registreret kapital mv.		125.000	125.000
Overført resultat		37.847	43.110
Egenkapital i alt		162.847	168.110
Leverandører af varer og tjenesteydelser		15.000	20.360
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		191.206	297.331
Forslag til udbytte for regnskabsåret			0
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		206.206	317.691
Gældsforpligtelser i alt		206.206	317.691
Passiver i alt		369.053	485.801

Noter

1. Personaleomkostninger

	2016/17 kr.	2015/16 t.kr.
Løn og gager	1.056.793	1.117
Pensioner	60.000	60
Andre omkostninger til social sikring	19.354	22
Lønrefusioner	0	-121
	<u>1.136.147</u>	<u>1.078</u>

2. Skat af årets resultat

	2016/17 kr.	2015/16 t.kr.
Aktuel skat	0	0
Ændring af udskudt skat	-616	-6
	<u>-616</u>	<u>-6</u>

3. Materielle anlægsaktiver i alt

	Driftsmateriel kr.
Kostpris primo	544.523
Årets afgang	-269.900
Kostpris ultimo	<u>274.623</u>
Af- og nedskrivning primo	440.412
Afskrivning på afhændede aktiver	-269.900
Årets afskrivning	41.645
Af- og nedskrivning ultimo	<u>212.157</u>
Regnskabsmæssig værdi ultimo	<u>62.466</u>

4. Hovedaktivitet samt regnskabsmæssige og økonomiske forhold

Selskabets hovedaktivitet har i årets løb været at drive handel og industri.

Årets resultat anses for tilfredsstillende på grundlag af det forventede.

Der er ikke indtruffet begivenheder efter regnskabsårets udløb, som i væsentlig grad har påvirket selskabets drift eller status.