

AM-TEKNIK ApS
Pallesgyden 1, Haastrup, 5600 Faaborg

CVR-nr. 26 23 43 52

Årsrapport for perioden
1. januar til 31. december 2016

(15. regnskabsår)

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling
den 9. maj 2017

Allan Nielsen
dirigent

Indholdsfortegnelse

	Side
Påtegninger	
Ledespåtegning	3
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	4
Ledelsesberetning	
Selskabsoplysninger	5
Ledelsesberetning	6
Årsregnskab	
Anvendt regnskabspraksis	7
Resultatopgørelse 1. januar - 31. december	11
Balance 31. december	12
Noter til årsrapporten	14

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2016 for AM-TEKNIK ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2016 og resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2016.

Ledelsesberetningen indeholder efter min opfattelse en retvisende redegørelse for de forhold, beretningen omhandler.

Årsregnskabet er ikke revideret. Ledelsen erklærer, at betingelserne herfor er opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Haastrup, den 9. maj 2017

Direktion

Allan Nielsen
direktør

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til kapitalejeren i AM-TEKNIK ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for AM-TEKNIK ApS for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2016 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 revisorer's 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.

Faaborg, den 9. maj 2017

Revision Faaborg
Registreret Revisionsanpartsselskab
CVR-nr. 32 06 02 42

Lone Krog Christensen
Registreret revisor
medlem af FSR, danske revisorer

Selskabsoplysninger**Selskabet**

AM-TEKNIK ApS
Pallesgyden 1
Haastrup
5600 Faaborg

CVR-nr.: 26 23 43 52
Regnskabsperiode: 1. januar - 31. december
Hjemsted: Faaborg-Midtfyn Kommune

Direktion

Allan Nielsen, direktør

Revisor

Revision Faaborg
Registreret Revisionsanpartsselskab
Mørkebjergvej 3
5600 Faaborg

Pengeinstitut

Danske Bank
Algade 15
5750 Ringe

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets formål er at drive maskinfabrik.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultatopgørelse for 2016 udviser et overskud på kr. 35.548, og selskabets balance pr. 31. december 2016 udviser en egenkapital på kr. 178.752.

Betydningsfulde hændelser, som er indtruffet efter regnskabsårets afslutning

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet begivenheder, som væsentligt vil kunne påvirke selskabets finansielle stilling.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for AM-TEKNIK ApS for 2016 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Årsrapporten for 2016 er aflagt i DKK.

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste

Selskabet anvender bestemmelsen i årsregnskabslovens § 32, hvorefter selskabets omsætning ikke er oplyst.

Bruttofortjeneste er et sammendrag af nettoomsætning, ændring i lagre af færdigvarer og varer under fremstilling samt andre driftsindtægter med fradrag af omkostninger til råvarer og hjælpematerialer og andre eksterne omkostninger.

Nettoomsætning

Indtægter fra salg af varer og tjenesteydelser indregnes i resultatopgørelsen, når levering og risikoovergang til køber har fundet sted, og hvis indtægten kan opgøres pålideligt og forventes modtaget.

Nettoomsætningen måles til dagsværdien af det aftalte vederlag ekskl. moms og afgifter. Alle former for afgivne rabatter er fratrukket i nettoomsætningen.

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 omfatter omkostninger til distribution, salg, reklame, administration, lokaler, tab på debitorer mv.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager, inklusive feriepenge og pensioner samt andre omkostninger til social sikring m.v. til selskabets medarbejdere. I personaleomkostninger er fratrukket modtagne godtgørelser fra offentlige myndigheder.

Af- og nedskrivninger

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

Anvendt regnskabspraksis

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen mv.

Skat af årets resultat

Årets skat, som består af årets aktuelle selskabsskat og ændring i udskudt skat, indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat, og direkte i egenkapitalen med den del, der kan henføres til posteringer direkte i egenkapitalen.

Balancen

Materielle anlægsaktiver

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

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid.

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

Der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider og restværdier:

	Brugstid	Restværdi
Produktionsanlæg og maskiner	10 år	0-10 %
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	10 år	0-10 %
Indretning af lejede lokaler	10 år	0-10 %

Aktiver med en kostpris på under kr. 12.900 omkostningsføres i anskaffelsesåret.

Fortjeneste eller tab ved salg af materielle anlægsaktiver indregnes i resultatopgørelsen under andre driftsindtægter henholdsvis andre driftsomkostninger.

Værdiforringelse af anlægsaktiver

Den regnskabsmæssige værdi af anlægsaktiver vurderes årligt for indikationer på værdiforringelse, ud over det som udtrykkes ved afskrivning.

Foreligger der indikationer på værdiforringelse, foretages nedskrivningstest af hvert enkelt aktiv henholdsvis gruppe af aktiver. Der foretages nedskrivning til genindvindingsværdien, hvis denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

Anvendt regnskabspraksis

Varebeholdninger

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

Kostpris for handelsvarer samt råvarer og hjælpematerialer omfatter anskaffelsespris med tillæg af hjemtagelsesomkostninger.

Kostpris for fremstillede færdigvarer samt varer under fremstilling omfatter kostpris for råvarer, hjælpematerialer, direkte løn og indirekte produktionsomkostninger.

Nettorealiseringsværdien for varebeholdninger opgøres som salgspris med fradrag af færdiggørelsesomkostninger og omkostninger, der afholdes for at effektuere salget. Værdien fastsættes under hensyntagen til varebeholdningers omsættelighed, ukurans og forventet udvikling i salgspris.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris.

Der foretages nedskrivning til imødegåelse af tab, hvor der vurderes at være indtruffet en objektiv indikation på, at et tilgodehavende eller en portefølje af tilgodehavender er værdiforringet. Hvis der foreligger en objektiv indikation på, at et individuelt tilgodehavende er værdiforringet, foretages nedskrivning på individuelt niveau.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter, indregnet under omsætningsaktiver, omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Likvider

Likvider omfatter indestående i pengeinstitut.

Selskabsskat 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 gælds metode 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.

Anvendt regnskabspraksis

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettiget skattemæssigt under-skud, 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 nettorealisationsværdi.

Udskudt skat måles på grundlag af de skatteregler og skattesatser i de respektive lande, 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 resultatop-gørelsen bortset fra poster, der føres direkte på egenkapitalen.

Gældsforpligtelser

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

Resultatopgørelse 1. januar - 31. december

	<u>Note</u>	<u>2016</u> kr.	<u>2015</u> kr.
Bruttofortjeneste		552.677	638.819
Personaleomkostninger	1	<u>-489.769</u>	<u>-530.453</u>
Resultat før af- og nedskrivninger (EBITDA)		62.908	108.366
Af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver		<u>-8.239</u>	<u>-22.455</u>
Resultat før finansielle poster		54.669	85.911
Finansielle indtægter	2	0	39
Finansielle omkostninger	3	<u>-7.631</u>	<u>-22.705</u>
Resultat før skat		47.038	63.245
Skat af årets resultat		<u>-11.490</u>	<u>-19.303</u>
Årets resultat		<u>35.548</u>	<u>43.942</u>
Overført resultat		<u>35.548</u>	<u>43.942</u>
		<u>35.548</u>	<u>43.942</u>

Balance 31. december

	<u>Note</u>	<u>2016</u> kr.	<u>2015</u> kr.
Aktiver			
Produktionsanlæg og maskiner		7.496	8.888
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		5.979	9.531
Indretning af lejede lokaler		2.657	4.913
Materielle anlægsaktiver		<u>16.132</u>	<u>23.332</u>
Anlægsaktiver i alt		<u>16.132</u>	<u>23.332</u>
Råvarer og hjælpematerialer		73.390	43.357
Færdigvarer og handelsvarer		0	11.060
Varebeholdninger		<u>73.390</u>	<u>54.417</u>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		93.873	151.143
Andre tilgodehavender		60.000	71.641
Tilgodehavender hos virksomhedsdeltagere og ledelse	4	0	0
Udskudt skatteaktiv		0	6.939
Periodeafgrænsningsposter		1.454	1.381
Tilgodehavender		<u>155.327</u>	<u>231.104</u>
Likvide beholdninger		<u>150.305</u>	<u>72.616</u>
Omsætningsaktiver i alt		<u>379.022</u>	<u>358.137</u>
Aktiver i alt		<u><u>395.154</u></u>	<u><u>381.469</u></u>

Balance 31. december

	<u>Note</u>	<u>2016</u> kr.	<u>2015</u> kr.
Passiver			
Selskabskapital		125.000	125.000
Overført resultat		<u>53.752</u>	<u>18.204</u>
Egenkapital	5	<u>178.752</u>	<u>143.204</u>
Hensættelse til udskudt skat		<u>3.869</u>	<u>0</u>
Hensatte forpligtelser i alt		<u>3.869</u>	<u>0</u>
Leverandører af varer og tjenesteydelser		69.288	121.814
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse		21.062	1.013
Selskabsskat		682	0
Anden gæld		<u>121.501</u>	<u>115.438</u>
Kortfristede gældsforpligtelser		<u>212.533</u>	<u>238.265</u>
Gældsforpligtelser i alt		<u>212.533</u>	<u>238.265</u>
Passiver i alt		<u>395.154</u>	<u>381.469</u>
Eventualposter m.v.	6		
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	7		

Noter

	<u>2016</u> kr.	<u>2015</u> kr.
1 Personaleomkostninger		
Lønninger	421.314	462.024
Pensioner	50.400	46.800
Andre omkostninger til social sikring	5.764	5.057
Andre personaleomkostninger	<u>12.291</u>	<u>16.572</u>
	<u>489.769</u>	<u>530.453</u>
Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	<u>1</u>	<u>1</u>
2 Finansielle indtægter		
Andre finansielle indtægter	<u>0</u>	<u>39</u>
	<u>0</u>	<u>39</u>
3 Finansielle omkostninger		
Andre finansielle omkostninger	<u>7.631</u>	<u>22.705</u>
	<u>7.631</u>	<u>22.705</u>

4 Tilgodehavender hos virksomhedsdeltagere og ledelse

Selskabet indestår som selvskyldnerkautionist for et lån i Spar Nord Bank til sikkerhed for selskabsdeltager/ledelsen. Restgælden andrager pr. 31.12.2016 kr. 715.832.

5 Egenkapital

	<u>Selskabs-</u> <u>kapital</u>	<u>Overført</u> <u>resultat</u>	<u>I alt</u>
Egenkapital 1. januar 2016	125.000	18.204	143.204
Årets resultat	<u>0</u>	<u>35.548</u>	<u>35.548</u>
Egenkapital 31. december 2016	<u>125.000</u>	<u>53.752</u>	<u>178.752</u>

Noter**6 Eventualposter m.v.**

Leje af lokaler udgør årligt kr. 138.000. Aftalen er ikke tidsbegrænset, men kan opsiges af begge parter med 6 måneders varsel. Den maksimale forpligtelse udgør kr. 69.000.

7 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Selskabet indestår som selvskyldnerkautionist for et lån i Spar Nord Bank til sikkerhed for selskabsdeltager/ledelsen. Restgælden andrager pr. 31.12.2016 kr. 715.832.