

Erhvervsstyrelsen

Andresen & Meyer A/S

CVR-nummer: 28 29 18 68

Syvhøjvænge 220
2625 Vallensbæk

Årsrapport
1. juli 2016 -30. juni 2017

(12. regnskabsår)

Godkendt på selskabets
generalforsamling, den 10/8 2017



Paul René Nielsen
Dirigent

INDHOLDSFORTEGNELSE

Selskabsoplysninger	3
Ledespåtegning	4
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	5
Ledelsesberetning.....	6
Anvendt regnskabspraksis.....	7
Resultatopgørelse	10
Balance	11
Noter	13

SELSKABSOPLYSNINGER

Selskabet	Andresen & Meyer A/S Syvbjergvænge 220 2625 Vallensbæk
	Telefon: 38 86 35 70 Hjemmeside: www.profmodels.com E-mail: mail@profmodels.com
	Stiftet: 1. januar 2005 Regnskabsår: 1. juli - 30. juni
Bestyrelse	Lis Engquist, formand Morten Hahn-Pedersen Claus Engquist
Direktion	Claus Engquist
Pengeinstitut	Danske Bank
Revisor	Greve Strands Revision Centerholmen 16, 2 2670 Greve
Ejer	Engquist Holding ApS

LEDELSESPÅTEGNING

Bestyrelsen og direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for perioden 1. juli 2016 - 30. juni 2017 for Andresen & Meyer A/S.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Årsrapporten, der ikke er revideret, aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Bestyrelsen anser betingelserne for at undlade revision for opfyldt.


Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2017 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for perioden 1. juli 2016 - 30. juni 2017.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Vallensbæk, den 2. august 2017

Direktion



Claus Engquist


Bestyrelse



Lars Engquist



Morten Hahn-Pedersen



Claus Engquist

REVISORS ERKLÆRING OM OPSTILLING AF ÅRSREGNSKAB

Til den daglige ledelse i Andresen & Meyer A/S

Vi har opstillet årsregnskabet for Andresen & Meyer A/S for perioden 1. juli 2016 - 30. juni 2017 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.

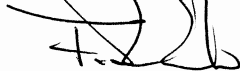
Vi har anvendt vores faglige ekspertise til at assistere Dem med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR - danske revisorers Etiske regler for revisorer, herunder principper vedrørende integritet, 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.

Greve, den 2. august 2017

Greve Strands Revision



Frank Eliasson
Registreret revisor

LEDELSESBERETNING

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets hovedaktivitet er at drive modelbyggeri og dermed beslægtet virksomhed.

Udviklingen i selskabets aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat anses for ikke at være tilfredsstillende. Der forventes fremgang i såvel omsætning som overskud i det kommende år.

Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

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

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

GENERELT

Årsregnskabet for Andresen & Meyer A/S for 2016/17 er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for selskaber i regnskabsklasse B med tilvalg af enkelte regler for klasse C-selskaber.

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år og aflægges i danske kroner.

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, herunder afskrivninger og nedskrivninger.

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 årsregnskabet aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterer på balancedagen.

RESULTATOPGØRELSEN

Generelt

Med henvisning til årsregnskabslovens § 32 er visse indtægter og omkostninger sammendraget i regnskabsposten bruttofortjeneste.

Bruttofortjeneste

Bruttofortjenesten består af sammentrækning af regnskabsposterne ”nettoomsætning, ændring i lagre af færdigvarer, varer under fremstilling og handelsvarer, andre driftsindtægter, omkostninger til råvarer og hjælpematerialer samt andre eksterne omkostninger”.

Nettoomsætning

Salgsværdien af det i året udførte arbejde indregnes som nettoomsætning, når arbejdet er udført og varen er solgt og leveret.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til salg, reklame, administration, lokaler, tab på debitorer, operationelle leasingomkostninger mv.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter lønninger og øvrige lønrelaterede omkostninger, herunder sygedagpenge til virksomhedens ansatte med fradrag af lønrefusioner fra det offentlige.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, finansielle omkostninger ved finansiell leasing, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, amortisering af realkreditlån samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen mv. Udbytte fra andre kapitalandele indtægtsføres i det regnskabsår, hvor udbyttet deklarerer.

Skat af årets resultat

Skat af årets resultat omfatter aktuel skat og årets forskydning i udskudt skat. Aktuel skat beregnes med udgangspunkt i årets resultat før skat, korrigeret for ikke skattepligtige indtægter og ej fradragberettiget omkostninger. Ved beregningen anvendes en skatteprocent på 22.

Moderselskabet og de danske koncernvirksomheder er sambeskattede. Den danske selskabsskat fordeles mellem de sambeskattede danske selskaber i forhold til disses skattepligtige indkomster. Moderselskabet fungerer som administrationsselskab for sambeskatningskredsen, således at moderselskabet forestår afregning af skatter mv. til de danske skattemyndigheder.

BALANCEN

Immaterielle anlægsaktiver

Goodwill

Erhvervet goodwill måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger. Goodwill afskrives lineært over den vurderede økonomiske brugstid, der er vurderet til 5 år.

Materielle anlægsaktiver

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

Erhvervs-andelslejlighed er optaget til vurdering foretaget i 2010. Falder værdien i forhold til denne vurdering vil den blive nedskrevet. Værdien ifølge andelsboligforeningens seneste årsregnskab er dog markant højere. Der henvises til note 5. Opskrivninger med fradrag af udskudt skat indregnes direkte i egenkapitalen.

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

Kostprisen omfatter anskaffelsessummen, omkostninger direkte tilknyttet til anskaffelsen, samt forbedringer.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Der foretages lineære afskrivninger baseret på vurdering af aktivernes forventede brugstider og restværdier, hvilket svarer til 3-5 år.

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/andre driftsomkostninger.

Tilgodehavender

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

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter omfatter indtægter og omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Udbytte

Forslag til udbytte for regnskabsåret indregnes som en særskilt post under egenkapitalen. Forslag til udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på generalforsamlingen.

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 af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser.

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 inden for samme juridiske skatteenhed. Eventuelle udskudte nettoskatteaktiver måles til nettorealisationsværdi.

Gældsforpligtelser

Andre gældsforpligtelser, som omfatter gæld til leverandører, tilknyttede og associerede virksomheder samt anden gæld, måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Likvider

Likvide midler består af posterne "Likvide beholdninger" og virksomhedens driftskreditter, der er indregnet i posten "Kreditinstitutter" under kortfristede gældsforpligtelser.

RESULTATOPGØRELSE
 1. JULI 2016 - 30. JUNI 2017

	2016/17	2015/16 kr. 1000
BRUTTOFORTJENESTE	1.105.375	1.457
1 Personalemkostninger	-1.335.289	-1.238
2 Af- og nedskrivninger, anlægsaktiver	-16.134	-17
DRIFTSRESULTAT	-246.048	202
Andre finansielle omkostninger	-9.044	-9
RESULTAT FØR SKAT	-255.092	193
3 Skat af årets resultat (indtægt)	56.129	-43
ÅRETS RESULTAT	-198.963	150
FORSLAG TIL RESULTATDISPONERING		
Overført resultat	-198.963	150
DISPONERET I ALT	-198.963	150

BALANCE PR. 30. JUNI 2017
 AKTIVER

	2017	2016 kr. 1000
4 Goodwill.....	1	0
Immaterielle anlægsaktiver	1	0
5 Erhvervs-andelsløjhed	900.000	900
5 Andre anlæg, driftsmateriel og inventar.....	16.630	35
Materielle anlægsaktiver	916.630	935
ANLÆGSAKTIVER	916.631	935
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	198.822	161
Udskudt skatteaktiv	41.779	0
Tilgodehavender	240.601	161
Likvide beholdninger	0	428
OMSÆTNINGSAKTIVER	240.601	589
AKTIVER	1.157.232	1.524

BALANCE PR. 30. JUNI 2017
 PASSIVER

	2017	2016 kr. 1000
Virksomhedskapital.....	500.000	500
Reserve for opskrivninger	257.957	258
Overført resultat	-319.381	-120
6 EGENKAPITAL	438.576	638
Hensættelse til udskudt skat	0	15
HENSATTE FORPLIGTELSER	0	15
Kreditinstitutter	4.896	0
Leverandører af varer og tjenesteydelser	22.800	24
Anden gæld	685.860	842
Periodeafgrænsningsposter.....	4.500	5
Gæld til virksomhedsdeltagere og ledelse.....	600	0
Kortfristede gældsforpligtelser	718.656	871
GÆLDSFORPLIGTELSER	718.656	871
PASSIVER	1.157.232	1.524

7 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

8 Ejerforhold

NOTER

	2016/17	2015/16 kr. 1000
1 Personalemkostninger		
Lønninger	1.297.442	1.206
Andre omkostninger til social sikring	37.847	32
Personalemkostninger i alt	1.335.289	1.238
Gennemsnitligt antal ansatte i alt	3	3
2 Af- og nedskrivninger, anlægsaktiver		
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	16.134	17
Af- og nedskrivninger, anlægsaktiver i alt	16.134	17
3 Skat af årets resultat (indtægt)		
Skat af årets resultat	0	0
Regulering af udskudt skat af årets resultat	56.129	-43
Skat af årets resultat (indtægt) i alt	56.129	-43
4 Immaterielle anlægsaktiver		Goodwill
Kostpris, primo		252.313
Kostpris 30. juni 2017		252.313
Af-/nedskrivninger, primo		-252.312
Af-/nedskrivninger 30. juni 2017		-252.312
Immaterielle anlægsaktiver i alt		1

NOTER

	Erhvervs- andelslejlighed	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	
5 Materielle anlægsaktiver			
Kostpris, primo.....	569.287	407.102	
Kostpris 30. juni 2017	569.287	407.102	
Opskrivninger, primo	330.713	0	
Årets opskrivning	0	0	
Opskrivninger 30. juni 2017	330.713	0	
Af-/nedskrivninger, primo.....	0	-374.334	
Årets af-/nedskrivninger.....	0	-16.138	
Af-/nedskrivninger 30. juni 2017	0	-390.472	
Materielle anlægsaktiver i alt.....	900.000	16.630	
Maksimalværdi af erhvervsandelslejlighed jfr. seneste årsregnskab pr. 30. september 2016 revideret af Bille & Buch-Andersen A/S: 273 m ² á kr. 10.254 = 2.799.414			
	Primo	Forslag til resultatdisponering	Ultimo
6 Egenkapital			
Virksomhedskapital.....	500.000	0	500.000
Reserve for opskrivninger	257.957	0	257.957
Overført resultat	-120.418	-198.963	-319.381
	637.539	-198.963	438.576

7 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Ejerpantebrev på 650 t.kr. i erhvervs-andelslejlighed, bogført til 900 t.kr. er lagt til sikkerhed overfor mellemværende med Danske Bank.

8 Ejerforhold

Følgende kapitalejere er noteret i selskabets ejerbog som ejende minimum 5 % af stemmerne eller minimum 5 % af aktiekapitalen:

Engquist Holding ApS, Syvhøjvænge 220, 2625 Vallensbæk