

AM1 Holding ApS

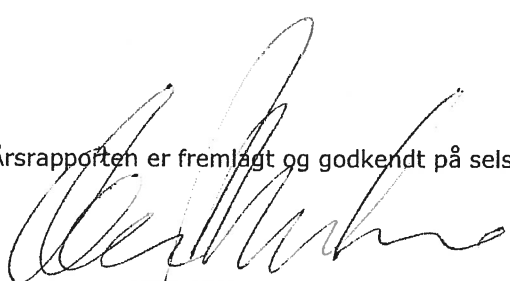
Folehaven 1, 8920 Randers NV

Årsrapport for

2015

CVR-nr. 29 52 73 18

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 29. marts 2016.


Alan Muirhead
Dirigent

Indholdsfortegnelse

Side

Påtegninger

- 1 Ledespåtegning
- 2 Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Selskabsoplysninger

- 3 Selskabsoplysninger

Årsregnskab 1. januar - 31. december 2015

- 4 Anvendt regnskabspraksis
- 7 Resultatopgørelse
- 8 Balance
- 10 Noter

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato aflagt årsrapporten for 2015 for AM1 Holding ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Jeg anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, og efter min opfattelse giver årsregnskabet et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2015 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015.

Direktionen anser betingelserne for at undlade revision af årsregnskabet for 2015 for opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Randers NV, den 14. marts 2016

Direktion


Alan Muirhead

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til kapitalejeren i AM1 Holding ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for AM1 Holding ApS for regnskabsåret 1. januar - 31. december 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 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.

Risskov, den 14. marts 2016

Martinsen Aarhus

Statsautoriseret Revisionsaktieselskab
CVR-nr. 16 17 04 45



Søren Anthon Pedersen
statsautoriseret revisor

Selskabsoplysninger

Selskabet

AM1 Holding ApS
Folehaven 1
8920 Randers NV

CVR-nr.: 29 52 73 18

Regnskabsår: 1. januar - 31. december

Direktion

Alan Muirhead

Revisor

Martinsen Aarhus
Statsautoriseret Revisionsaktieselskab
Voldbjergvej 16, 2. sal
8240 Risskov

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for AM1 Holding ApS er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for en klasse B-virksomhed.

Årsrapporten 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, 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 nedenfor for hver enkelt regnskabspost.

Visse finansielle aktiver og forpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvorved der indregnes en konstant effektiv rente over løbetiden. Amortiseret kostpris opgøres som oprindelig kostpris med fradrag af eventuelle afdrag samt tillæg/fradrag af den akkumulerede amortisering af forskellen mellem kostpris og nominelt beløb. Herved fordeles kurstab og kursgevinst over aktivets eller forpligtelsens løbetid.

Ved indregning og måling tages hensyn til forudsigelige tab og risici, der fremkommer inden årsrapporten aflægges, og som vedrører forhold, der eksisterede på balancedagen.

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste

Bruttofortjeneste indeholder nettoomsætning samt eksterne omkostninger.

Nettoomsætning indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang, og såfremt indtægten kan opgøres pålideligt og forventes modtaget. Nettoomsætningen indregnes eksklusiv moms og afgifter og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Vareforbrug omfatter omkostninger til køb af råvarer og hjælpematerialer med fradrag af rabatter.

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til distribution, administration, lokaler og operationelle leasingomkostninger.

Anvendt regnskabspraksis

Personaleomkostninger

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

Af- og nedskrivninger

Af- og nedskrivninger indeholder årets af- og nedskrivninger samt fortjeneste og tab ved salg af immaterielle og materielle anlægsaktiver.

Finansielle poster

Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger. Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Skat af årets resultat

Årets skat, der 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 på egenkapitalen.

Balancen

Materielle anlægsaktiver

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

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

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

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

	Brugstid	Restværdi
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	5 år	0 %

Småaktiver med en forventet levetid under 1 år indregnes i anskaffelsesåret som omkostninger i resultatopgørelsen.

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgspris med fradrag af salgsmarkedsomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste eller tab indregnes i resultatopgørelsen under af- og nedskrivninger.

Anvendt regnskabspraksis

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominal værdi. Der nedskrives til nettorealiseringsværdien med henblik på at imødegå forventede tab.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter, som er indregnet under aktiver, omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Værdipapirer og kapitalandele

Værdipapirer og kapitalandele, der er indregnet under omsætningsaktiver, måles til dagsværdi (børskurs) på balancedagen.

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter indeståender i pengeinstitutter.

Egenkapital - 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.

Selskabsskat og udskudt skat

Aktuelle skattetilgodehavender og -forpligtelser indregnes i balancen med det beløb, der kan beregnes på grundlag af årets forventede skattepligtige indkomst reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt for betalte acontoskatter. Skattetilgodehavender og -forpligtelser præsenteres modregnet i det omfang, der er legal modregningsadgang, og posterne forventes afregnet netto eller samtidig.

Udskudt skat er skatten af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser opgjort på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

Gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominal værdi.

Resultatopgørelse 1. januar - 31. december

<u>Note</u>	<u>2015</u>	<u>2014</u>
Bruttofortjeneste	2.231.991	787.866
2 Personaleomkostninger	-2.721.338	-442.292
Af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver	-14.483	-34.731
Resultat før finansielle poster	-503.830	310.843
Andre finansielle indtægter	6.752	2.911
3 Øvrige finansielle omkostninger	-21.376	-5
Resultat før skat	-518.454	313.749
4 Skat af årets resultat	101.400	-6.175
Årets resultat	-417.054	307.574
Forslag til resultatdisponering:		
Udbytte for regnskabsåret	0	49.900
Overføres til overført resultat	0	257.674
Disponeret fra overført resultat	-417.054	0
Disponeret i alt	-417.054	307.574

Balance 31. december

Aktiver		<u>2015</u>	<u>2014</u>
<u>Note</u>			
Anlægsaktiver			
5	Goodwill	<u>0</u>	<u>0</u>
	Immaterielle anlægsaktiver i alt	<u>0</u>	<u>0</u>
6	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	<u>55.759</u>	<u>70.242</u>
	Materielle anlægsaktiver i alt	<u>55.759</u>	<u>70.242</u>
	Anlægsaktiver i alt	<u>55.759</u>	<u>70.242</u>
Omsætningsaktiver			
	Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	567.916	778.549
	Udskudte skatteaktiver	90.000	0
	Tilgodehavende selskabsskat	360	96
	Andre tilgodehavender	68.761	0
	Periodeafgrænsningsposter	<u>0</u>	<u>55.000</u>
	Tilgodehavender i alt	<u>727.037</u>	<u>833.645</u>
	Andre værdipapirer og kapitalandele	<u>42.079</u>	<u>38.167</u>
	Værdipapirer i alt	<u>42.079</u>	<u>38.167</u>
	Likvide beholdninger	<u>174.184</u>	<u>251.050</u>
	Omsætningsaktiver i alt	<u>943.300</u>	<u>1.122.862</u>
	Aktiver i alt	<u>999.059</u>	<u>1.193.104</u>

Balance 31. december

Passiver			
<u>Note</u>		<u>2015</u>	<u>2014</u>
Egenkapital			
8	Virksomhedskapital	125.000	125.000
9	Overført resultat	-141.524	225.631
10	Foreslået udbytte for regnskabsåret	0	49.900
	Egenkapital i alt	-16.524	400.531
Hensatte forpligtelser			
	Hensættelser til udskudt skat	0	11.400
	Hensatte forpligtelser i alt	0	11.400
Gældsforpligtelser			
	Leverandører af varer og tjenesteydelser	252.823	240.025
	Anden gæld	762.760	541.148
	Kortfristede gældsforpligtelser i alt	1.015.583	781.173
	Gældsforpligtelser i alt	1.015.583	781.173
	Passiver i alt	999.059	1.193.104

11 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser**12 Eventualposter**

Noter

	<u>2015</u>	<u>2014</u>
1. Virksomhedens væsentligste aktiviteter		
Selskabets hovedaktivitet er udførelse af maleropgaver.		
2. Personaleomkostninger		
Lønninger og gager	2.239.778	358.514
Pensioner	281.528	42.348
Andre omkostninger til social sikring	26.190	3.240
Personaleomkostninger i øvrigt	173.842	38.190
	<u>2.721.338</u>	<u>442.292</u>
3. Øvrige finansielle omkostninger		
Andre renteomkostninger	21.376	5
	<u>21.376</u>	<u>5</u>
4. Skat af årets resultat		
Skat af årets resultat	0	-5.225
Årets regulering af udskudt skat	-101.400	11.400
	<u>-101.400</u>	<u>6.175</u>
5. Immaterielle anlægsaktiver		
		<u>Goodwill</u>
Kostpris primo		300.000
Afgang		-300.000
Af- og nedskrivninger primo		300.000
Tilbageførsel af af- og nedskrivninger på afhændede aktiver		-300.000
Regnskabsmæssig værdi ultimo		<u>0</u>

Noter

6. Materielle anlægsaktiver

	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	
Kostpris primo		219.754
Kostpris ultimo		219.754
Af- og nedskrivninger primo		149.512
Årets afskrivninger		14.483
Af- og nedskrivninger ultimo		163.995
Regnskabsmæssig værdi ultimo		55.759

7. Kapitalandel i tilknyttet virksomhed

Kostpris primo	42.501	42.501
Afgang i årets løb	-42.501	0
Kostpris ultimo	0	42.501
Opskrivninger primo	-42.501	-42.501
Tilbageførsel af tidligere års opskrivninger	42.501	0
Opskrivninger ultimo	0	-42.501
Tilknyttet virksomhed:		
	Hjemsted	Ejerandel
Malerfirma 1 ApS under konkurs	Randers	100 %

8. Virksomhedskapital

Virksomhedskapital primo	125.000	125.000
	125.000	125.000

9. Overført resultat

Overført resultat primo	225.630	-32.043
Årets overførte overskud eller underskud	-417.054	257.674
Regulering af udbytte	49.900	0
	-141.524	225.631

Noter

	<u>31/12 2015</u>	<u>31/12 2014</u>
10. Foreslået udbytte for regnskabsåret		
Udbytte primo	49.900	0
Primokorrektion	-49.900	0
Udbytte for regnskabsåret	<u>0</u>	<u>49.900</u>
	<u>0</u>	<u>49.900</u>

11. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Ingen.

12. Eventualposter

Eventualaktiver

Selskabet har et uudnyttet skattemæssigt underskud, som efter gældende skattesats kan opgøres til 180 t.kr., hvoraf 90 t.kr. er indregnet pr. 31. december 2015.