

# **A.M.G. EJENDOMME ApS**

Aastrupvej 74  
6100 Haderslev

Årsrapport  
1. januar 2016 - 31. december 2016

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på  
selskabets ordinære generalforsamling den

**31/05/2017**

---

**Mette Erlang**  
**Dirigent**

---

**Indhold****Virksomhedsoplysninger**

Virksomhedsoplysninger .....	3
------------------------------	---

**Påtegninger**

Ledelsespåtegning .....	4
-------------------------	---

**Ledelsesberetning**

Ledelsesberetning .....	5
-------------------------	---

**Årsregnskab**

Anvendt regnskabspraksis .....	6
--------------------------------	---

Resultatopgørelse .....	8
-------------------------	---

Balance .....	9
---------------	---

Noter .....	11
-------------	----

# Virksomhedsoplysninger

**Virksomheden**           A.M.G. EJENDOMME ApS  
Aastrupvej 74  
6100 Haderslev  
  
Telefonnummer: 73528286  
  
CVR-nr: 30277554  
Regnskabsår: 01/01/2016 - 31/12/2016

**Bankforbindelse**       Haderslev Kreditbank  
6100 Haderslev

# Ledespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for 2016 for A.M.G. Ejendomme ApS.

Ledelsen erklærer, at selskabet opfylder bestemmelserne i årsregnskabsloven § 135, hvorfor årsrapporten ikke er revideret.

Selskabet har tabt mere end 50% af anpartskapitalen, som forventes retableret ved egen indtjening.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Den valgte regnskabspraksis anses for hensigtsmæssig, således at årsrapporten giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver, finansiell stilling pr. 31. december 2016 samt at resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar 2016 – 31. december 2016.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Haderslev, den 31/05/2017

## Direktion

Mette Gejl Erlang

## Fravalg af revision for det kommende regnskabsår

Revision er fravalgt for kommende regnskabsår.

# Ledelsesberetning

## Hovedaktiviteter

Selskabets formål er handel, investering og restaurationvirksomhed, derunder tillige drift og køb/salg/besiddelse af fast ejendom.

## Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabet har tabt mere end 50% af selskabskapitalen.

Årets udvikling og resultat anses for tilfredsstillende.

Ledelsen forventer forbedringer i indtjeningen i de kommende regnskabsår og på den baggrund forventer ledelsen at den tabte egenkapital kan reableres inden for en overskuelig fremtid.

## Begivenheder efter regnskabsafslutning

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet begivenheder af væsentlig betydning for årsrapporten 2016.

# Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for Regnskabsklasse B. Årsrapporten for A.M.G. Ejendomme ApS for 2016 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder.

Årsrapporten er aflagt efter følgende regnskabspraksis:

## GENERELT

### 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 virksomheden, og aktivets værdi kan måles pålideligt.

Forpligtelser indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil fragå virksomheden, og forpligtelsens værdi kan måles pålideligt.

Ved første indregning måles aktiver og forpligtelser til kostpris. Efterfølgende måles aktiver og forpligtelser om beskrevet for hver enkelt regnskabspost nedenfor.

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.

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.

## RESULTATOPGØRELSEN

### Nettoomsætning

Nettoomsætning indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang. Nettoomsætning indregnes eksklusiv moms og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Oplysninger om selskabets nettoomsætning er udeladt af konkurrencemæssige hensyn.

### Vareforbrug

Vareforbrug omfatter kostpris for årets solgte varer.

### Direkte Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter div. personaleomkostninger.

### Administrationsomkostninger

Administrationsomkostninger omfatter kontoromkostninger, forsikringer og kontingenter mv. med fradrag af private andele af omkostningerne.

### Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og –omkostninger, realiserede og urealiserede kursgevinster og –tab vedrørende værdipapirer.

**Skatter**

Årets skat, som består af årets aktuelle skat og årets 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

**BALANCEN****Anlægsaktiver**

Anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af den skønnede restværdi efter afsluttet brugs-tid.

Der foretages lineære afskrivninger baseret på aktivernes forventede brugstider efter følgende principper:

Brugstid

Bygninger 20 år

Driftsmidler 5-10 år

Aktiver med en kostpris på under 13 t.kr. pr. enhed indregnes som omkostninger i resultatopgørelsen i anskaffelsesåret.

**Varebeholdninger**

Varebeholdninger måles til kostpris efter FIFO-princippet. I tilfælde, hvor nettorealisationseværdien er lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi.

**Tilgodehavender**

Tilgodehavender måles til nominel værdi med fradrag af nedskrivninger til imødegåelse af forventede tab, opgjort på grundlag af en individuel vurdering af de enkelte tilgodehavender.

**Periodeafgrænsningsposter**

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

**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 måles efter den balanceorienterede gælds metode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser. I de tilfælde, fx vedrørende aktier, hvor opgørelse af skatteværdien kan foretages efter alternative beskatningsregler, måles udskudt skat på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

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 nettorealisationseværdi.

**Gældsforpligtelser**

Gæld måles til den nominelle restgæld på balancedagen.

# Resultatopgørelse 1. jan 2016 - 31. dec 2016

	Note	2016 kr.	2015 kr.
<b>Bruttoresultat</b> .....		<b>167.355</b>	<b>184.557</b>
Personaleomkostninger .....	1	-1.262	-162.211
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver .....	2	-32.156	-30.600
<b>Resultat af ordinær primær drift</b> .....		<b>133.937</b>	<b>-8.254</b>
Øvrige finansielle omkostninger .....		-24.102	-29.179
<b>Ordinært resultat før skat</b> .....		<b>109.835</b>	<b>-37.433</b>
Skat af årets resultat .....	3	-24.204	3.018
<b>Årets resultat</b> .....		<b>85.631</b>	<b>-34.415</b>
<b>Forslag til resultatdisponering</b>			
Overført resultat .....		85.631	-34.415
<b>I alt</b> .....		<b>85.631</b>	<b>-34.415</b>



# Balance 31. december 2016

## Aktiver

	Note	2016 kr.	2015 kr.
Grunde og bygninger .....		1.293.174	1.311.376
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar .....		5.193	19.147
<b>Materielle anlægsaktiver i alt .....</b>		<b>1.298.367</b>	<b>1.330.523</b>
<b>Anlægsaktiver i alt .....</b>		<b>1.298.367</b>	<b>1.330.523</b>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser .....		13.072	16.420
Udsudte skatteaktiver .....		57.304	81.508
Periodeafgrænsningsposter .....		22.440	6.008
<b>Tilgodehavender i alt .....</b>		<b>92.816</b>	<b>103.936</b>
Likvide beholdninger .....		15.336	4.348
<b>Omsætningsaktiver i alt .....</b>		<b>108.152</b>	<b>108.284</b>
<b>Aktiver i alt .....</b>		<b>1.406.519</b>	<b>1.438.807</b>

# Balance 31. december 2016

## Passiver

	Note	2016 kr.	2015 kr.
Registreret kapital mv. ....	4	125.000	125.000
Overført resultat .....		-235.910	-321.541
<b>Egenkapital i alt .....</b>		<b>-110.910</b>	<b>-196.541</b>
Gæld til realkreditinstitutter .....		687.734	735.976
Modtagne forudbetalinger fra kunder .....		27.451	27.451
<b>Langfristede gældsforpligtelser i alt .....</b>		<b>715.185</b>	<b>763.427</b>
Gæld til realkreditinstitutter .....		45.000	45.000
Gæld til banker .....		13.609	20.877
Leverandører af varer og tjenesteydelser .....		17.145	31.903
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring .....		56.837	20.561
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse .....		669.653	753.580
<b>Kortfristede gældsforpligtelser i alt .....</b>		<b>802.244</b>	<b>871.921</b>
<b>Gældsforpligtelser i alt .....</b>		<b>1.517.429</b>	<b>1.635.348</b>
<b>Passiver i alt .....</b>		<b>1.406.519</b>	<b>1.438.807</b>

# Noter

## 1. Personaleomkostninger

	2016 kr.	2015 kr.
Løn og gager	0	125.406
Pensionsbidrag	0	0
Andre omkostninger til social sikring	1.262	36.805
	<u>1.262</u>	<u>162.211</u>

Gennemsnit antal ansatte: 1

## 2. Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver

	2016 kr.	2015 kr.
Bygninger	18.202	18.184
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	13.954	13.916
Avance ved salg af driftsmateriel	0	-1.500
	<u>32.156</u>	<u>30.600</u>

## 3. Skat af årets resultat

	2016 kr.	2015 kr.
Aktuel skat	0	0
Ændring af udskudt skat	24.204	-3.018
Regulering vedrørende tidligere år	0	0
	<u>24.204</u>	<u>-3.018</u>

## 4. Registreret kapital mv.

Anpartskapitalen består af 125 anparter a 1.000 kr. Anparterne er ikke opdelt i klasser.

	kr.
Ændringer i anpartskapitalen de seneste fem regnskabsår:	
Anpartskapital primo	125.000
Tilgang, kapitaludvidelse	0
<b>Anpartskapital ultimo</b>	<u><b>125.000</b></u>

## **5. Oplysning om pantsætninger og sikkerhedsstillelser**

Til sikkerhed for gæld til realkreditinstitutter, 732 tkr. er afgivet pant i grunde og bygninger, hvis regnskabsmæssige værdi pr. 31. december 2016 udgør 1.293 tkr.