

A.M.G. EJENDOMME ApS

Aastrupvej 74
6100 Haderslev

Årsrapport
1. januar 2015 - 31. december 2015

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den

31/05/2016

Mette Erlang
Dirigent

Indhold**Virksomhedsoplysninger**

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

Påtegninger

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

Årsregnskab

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

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

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

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

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden A.M.G. EJENDOMME ApS
Aastrupvej 74
6100 Haderslev

Telefonnummer: 73528286

CVR-nr: 30277554
Regnskabsår: 01/01/2015 - 31/12/2015

Bankforbindelse Haderslev Kreditbank
6100 Haderslev

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for 2015 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 2015 samt at resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar 2015 – 31. december 2015.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Haderslev, den 31/05/2016

Direktion

Mette Gejl Erlang

Fravalg af revision for det kommende regnskabsår

Revision er fravalgt for kommende regnskabsår.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for Regnskabsklasse B. Årsrapporten for A.M.G. Ejendomme ApS for 2015 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 værdi-reguleringer 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 nettorealiseringsværdien 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 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 nettorealiseringsværdi.

Gældsforpligtelser

Gæld måles til den nominelle restgæld på balancedagen.

Resultatopgørelse 1. jan 2015 - 31. dec 2015

	Note	2015 kr.	2014 kr.
Bruttoresultat		184.557	206.094
Personaleomkostninger	1	-162.211	-199.996
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver	2	-30.600	-39.934
Resultat af ordinær primær drift		-8.254	-33.836
Øvrige finansielle omkostninger		-29.179	-27.338
Ordinært resultat før skat		-37.433	-61.174
Skat af årets resultat		3.018	11.649
Årets resultat		-34.415	-49.525
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		-34.415	-49.525
I alt		-34.415	-49.525

Balance 31. december 2015

Aktiver

	Note	2015 kr.	2014 kr.
Grunde og bygninger		1.311.376	1.329.560
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		19.147	33.063
Materielle anlægsaktiver i alt		1.330.523	1.362.623
Anlægsaktiver i alt		1.330.523	1.362.623
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		16.420	18.642
Udskudte skatteaktiver		81.508	78.490
Andre tilgodehavender		0	0
Periodeafgrænsningsposter		6.008	6.008
Tilgodehavender i alt		103.936	103.140
Likvide beholdninger		4.348	21.403
Omsætningsaktiver i alt		108.284	124.543
Aktiver i alt		1.438.807	1.487.166

Balance 31. december 2015

Passiver

	Note	2015 kr.	2014 kr.
Registreret kapital mv.		125.000	125.000
Overført resultat		-321.541	-287.126
Egenkapital i alt	3	-196.541	-162.126
Gæld til realkreditinstitutter		735.976	783.583
Modtagne forudbetalinger fra kunder		27.451	27.451
Langfristede gældsforpligtelser i alt		763.427	811.034
Gæld til realkreditinstitutter		45.000	45.000
Gæld til banker		20.877	22.861
Leverandører af varer og tjenesteydelser		31.903	37.715
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		20.561	30.277
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse		753.580	702.405
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		871.921	838.258
Gældsforpligtelser i alt		1.635.348	1.649.292
Passiver i alt		1.438.807	1.487.166

Noter

1. Personaleomkostninger

	2015 kr.	2014 kr.
Løn og gager	125.406	131.978
Pensionsbidrag	0	0
Andre omkostninger til social sikring	36.805	68.018
	<u>162.211</u>	<u>199.996</u>

Gennemsnit antal ansatte: 1

2. Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver

	2015 kr.	2014 kr.
Bygninger	18.184	18.184
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	13.916	21.750
Avance ved salg af driftsmateriel	-1.500	0
	<u>30.600</u>	<u>39.934</u>

3. Egenkapital i alt

	Virksomheds-kapital kr.	Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode kr.	Overført resultat kr.	Foreslået udbytte kr.	Ialt kr.
Saldo primo	125.000	0	-287.126	0	-162.126
Udloddet ordinært udbytte	0	0	0	0	0
Årets resultat	0	0	-34.415	0	-34.415
Egenkapital ultimo	<u>125.000</u>	<u>0</u>	<u>-321.541</u>	<u>0</u>	<u>-196.541</u>

4. Hovedaktivitet samt regnskabsmæssige og økonomiske forhold

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

5. Oplysning om pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Til sikkerhed for gæld til realkreditinstitutter, 781 tkr. er afgivet pant i grunde og bygninger, hvis regnskabsmæssige værdi pr. 31. december 2015 udgør 1.233tkr.