

# A.M.G. Ejendomme ApS

Aastrupvej 74

6100 Haderslev

CVR-nr. 30277554

## Årsrapport for 2019

13. regnskabsår

Årsrapporten er fremlagt og godkendt  
på selskabets ordinære generalforsamling  
den 26-06-2020

---

Mette Erlang  
Dirigent

## Indholdsfortegnelse

Ledelsespåtegning	3
Virksomhedsoplysninger	4
Ledelsesberetning	5
Anvendt regnskabspraksis	6
Resultatopgørelse	9
Balance	10
Noter	12

**A.M.G. Ejendomme ApS**

## **Ledelsespåtegning**

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 01-01-2019 - 31-12-2019 for A.M.G. Ejendomme ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31-12-2019 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 01-01-2019 - 31-12-2019.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Haderselv, den 28-06-2020

### **Direktion**

Mette Erlang  
Direktør

**A.M.G. Ejendomme ApS**

**Virksomhedsoplysninger**

<b>Virksomheden</b>	A.M.G. Ejendomme ApS Aastrupvej 74 6100 Haderslev
CVR-nr.	30277554
Stiftelsesdato	13-02-2007
Hjemsted	Haderslev
Regnskabsår	01-01-2019 - 31-12-2019
<b>Direktion</b>	Mette Erlang, Direktør
<b>Revisor</b>	Bogholderi Syd Kalmargårdvej 4 6100 Haderslev
Telefon	22254578
E-mail	sandy@bogholderisyd.dk
Hjemmeside	www.bogholderisyd.dk
CVR-nr.	27469450

## Ledelsesberetning

### Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets væsentligste aktiviteter består i udlejning.

### Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultatopgørelse for regnskabsåret 01-01-2019 - 31-12-2019 udviser et resultat på kr. -155.402, og selskabets balance pr. 31-12-2019 udviser en balancesum på kr. 4.832.574, og en egenkapital på kr. -82.849.

### Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

Der er efter regnskabsårets afslutning indtruffet at Haderslevhus 6100 IVS er gået konkurs. Sagen er på tidspunktet for regnskabet endnu ikke afsluttet. Så tabet er ikke endeligt opgjort. Dog forventes tilgodehavende at være tabt.

## Anvendt regnskabspraksis

### Generelt

Årsrapporten for A.M.G. Ejendomme ApS for 2019 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til tidligere år.

### Rapporteringsvaluta

Årsrapporten er aflagt i danske kroner.

### Generelt

#### Generelt om indregning og måling

Regnskabet er udarbejdet med udgangspunkt i det historiske kostprisprincip.

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med, at de indtjenes, herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser, der måles til dagsværdi eller amortiseret kostpris. Endvidere indregnes i resultatopgørelsen alle omkostninger, der er afholdt for at opnå årets indtjening, 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 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 afdrag og tillæg/fradrag af den akkumulerede amortisering af forskellen mellem kostprisen og det nominelle beløb. Herved fordeles kurstab og -gevinst over løbetiden.

Ved indregning og måling tages hensyn til gevinster, 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, og såfremt indtægten kan opgøres pålideligt og forventes modtaget. Nettoomsætningen indregnes eksklusiv moms, afgifter og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

### Andre eksterne omkostninger

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

### Personaleomkostninger

Andre personaleomkostninger indregnes under andre eksterne omkostninger.

### Af- og nedskrivninger på immaterielle og materielle anlægsaktiver

Af- og nedskrivninger på immaterielle og materielle anlægsaktiver er foretaget ud fra en løbende vurdering af aktivernes brugstid i virksomheden. Anlægsaktiverne afskrives lineært på grundlag af kostprisen, baseret på

## Anvendt regnskabspraksis

følgende vurdering af brugstider og restværdier:

	Brugstid	Restværdi
Bygninger	20-50 år	0%
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	3-10 år	0%

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af immaterielle og materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgspris med fradrag af salgsomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet, og indregnes i resultatopgørelsen under andre driftsindtægter eller -omkostninger.

### 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 finansiel 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 deklareres.

### Skat af årets resultat

Skat af årets resultat omfatter aktuel skat af årets forventede skattepligtige indkomst og årets regulering af udskudt skat med fradrag af den del af årets skat, der vedrører egenkapitalbevægelser. Aktuel og udskudt skat vedrørende egenkapitalbevægelser indregnes direkte i egenkapitalen.

## Balancen

### Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles ved første indregning til kostpris og efterfølgende til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget opgøres under hensyntagen til aktivets restværdi efter afsluttet brugstid og reduceres med eventuelle nedskrivninger. Afskrivningsperioden og restværdien fastsættes på anskaffelsestidspunktet. Overstiger restværdien aktivets regnskabsmæssige værdi, ophører afskrivning.

Ved ændring i afskrivningsperioden eller restværdien indregnes virkningen for afskrivninger fremadrettet som en ændring i regnskabsmæssigt skøn.

Kostpris omfatter anskaffelsesprisen og omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klart til at blive taget i brug. For egenfremstillede aktiver omfatter kostprisen omkostninger til materialer, komponenter, underleverandører, direkte lønforbrug samt indirekte produktionsomkostninger.

Kostprisen på et samlet aktiv opdeles i separate bestanddele, der afskrives hver for sig, hvis brugstiden på de enkelte bestanddele er forskellig.

Der foretages lineære afskrivninger over den forventede brugstid, baseret på følgende vurdering af aktivernes brugstider:

### Tilgodehavender

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

Nedskrivninger til tab opgøres på grundlag af en individuel vurdering af de enkelte tilgodehavender.

### Andre tilgodehavender

Udskudte skatteaktiver,

## Anvendt regnskabspraksis

### Likvider

Likvider omfatter likvide beholdninger og kortfristede værdipapirer, som uden hindring kan omsættes til likvide beholdninger, og hvorpå der kun er ubetydelige risici for værdiændringer.

### Egenkapital

Egenkapitalen omfatter virksomhedskapitalen og en række øvrige egenkapitalposter, der kan være lovbestemte eller fastsat i vedtægterne.

Aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen som beregnet skat af årets forventede skattepligtige indkomst, reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt for betalte acontoskatter.

### Gældsforpligtelser

Finansielle gældsforpligtelser indregnes ved lånoptagelse til det modtagne provenu med fradrag af afholdte transaktionsomkostninger. I efterfølgende perioder måles de finansielle forpligtelser til amortiseret kostpris svarende til den kapitaliserede værdi ved anvendelse af den effektive rente, således at forskellen mellem provenuet og den nominelle værdi indregnes i resultatopgørelsen over låneperioden.

Prioritetsgæld er således målt til amortiseret kostpris, der for kontantlån svarer til lånets restgæld. For obligationslån svarer amortiseret kostpris til en restgæld beregnet som lånets underliggende kontantværdi på lånoptagelsestidspunktet reguleret med en over afdragstiden foretaget afskrivning af lånets kursregulering på optagelsestidspunktet.

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

### Anden gæld

Andre gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

### Eventualaktiver og -forpligtelser

Eventualaktiver og -forpligtelser indregnes ikke i balancen, men oplyses alene i noterne.



## Resultatopgørelse

	Note	2019 kr.	2018 kr.
<b>Bruttofortjeneste</b>		<b>276.496</b>	<b>314.032</b>
Personaleomkostninger	1	-21.240	-33.025
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		-53.664	-33.504
<b>Driftsresultat</b>		<b>201.592</b>	<b>247.503</b>
Finansielle omkostninger	2	-398.221	-110.921
<b>Resultat før skat</b>		<b>-196.629</b>	<b>136.582</b>
Skat af årets resultat	3	41.227	-30.048
<b>Årets resultat</b>		<b>-155.402</b>	<b>106.534</b>
<b>Forslag til resultatdisponering</b>			
Overført resultat		-155.402	106.534
<b>Resultatdisponering</b>		<b>-155.402</b>	<b>106.534</b>

## Balance 31. december 2019

	Note	2019 kr.	2018 kr.
<b>Aktiver</b>			
Grunde og bygninger		4.554.658	4.476.363
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		11.618	92.398
<b>Materielle anlægsaktiver</b>		<b>4.566.276</b>	<b>4.568.761</b>
<b>Anlægsaktiver</b>		<b>4.566.276</b>	<b>4.568.761</b>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		131.295	42.712
Udsudte skatteaktiver		52.857	11.630
Andre tilgodehavender	4	82.146	135.525
<b>Tilgodehavender</b>		<b>266.298</b>	<b>189.867</b>
<b>Likvide beholdninger</b>		<b>0</b>	<b>16.593</b>
<b>Omsætningsaktiver</b>		<b>266.298</b>	<b>206.460</b>
<b>Aktiver</b>		<b>4.832.574</b>	<b>4.775.221</b>

## Balance 31. december 2019

	Note	2019 kr.	2018 kr.
<b>Passiver</b>			
Virksomhedskapital	5	125.000	125.000
Overført resultat		-207.849	-73.977
<b>Egenkapital</b>		<b>-82.849</b>	<b>51.023</b>
Gæld til banker		225.724	327.407
Gæld til kreditinstitutter i øvrigt		715.008	3.838.783
<b>Langfristede gældsforpligtelser</b>		<b>940.732</b>	<b>4.166.190</b>
Kortfristet del af langfristede gældsforpligtelser		2.900.360	-237.818
Gæld til banker		14.547	0
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring	6	1.002.483	768.375
Deposita		57.301	27.451
<b>Kortfristede gældsforpligtelser</b>		<b>3.974.691</b>	<b>558.008</b>
<b>Gældsforpligtelser</b>		<b>4.915.423</b>	<b>4.724.198</b>
<b>Passiver</b>		<b>4.832.574</b>	<b>4.775.221</b>
Eventualforpligtelser	7		
Sikkerhedsstillelser og pantsætninger	8		

## Noter

	2019	2018
<b>1. Personaleomkostninger</b>		
Andre personaleomkostninger	21.240	33.025
	<b>21.240</b>	<b>33.025</b>
<b>2. Finansielle omkostninger</b>		
Andre finansielle omkostninger	398.221	110.921
	<b>398.221</b>	<b>110.921</b>
<b>3. Skat af årets resultat</b>		
Skat af årets resultat	0	30.048
Skat af årets resultat	-41.227	0
	<b>-41.227</b>	<b>30.048</b>
<b>4. Andre tilgodehavender</b>		
Øvrige tilgodehavender	15.000	15.000
Mellemregning Haderslev Hus	67.146	120.525
	<b>82.146</b>	<b>135.525</b>
<b>5. Virksomhedskapital</b>		
Saldo primo	125.000	125.000
Saldo ultimo	<b>125.000</b>	<b>125.000</b>
Selskabskapitalen har været uændret de seneste 5 år.		
<b>6. Anden gæld</b>		
Kreditorer, ubetalte regninger	25.135	19.200
Afsat revisor	15.000	20.000
Mellemregning Mette Erlang	880.101	662.402
	<b>920.236</b>	<b>701.602</b>
<b>7. Eventualforpligtelser</b>		
Der er ingen eventualforpligtelser pr. statusdagen.		
<b>8. Sikkerhedsstillelser og pantsætninger</b>		
Der er stillet sikkerhed for gælden i form af pant i grunde og bygninger beliggende i Skolegade, Århus samt Slotsgade, Haderslev. Den regnskabsmæssige værdi pr. 31. december 2018 udgør 4.476.000.		