

Årsrapport for 2016

01.01.16 - 31.12.16

(7. regnskabsår)

Amager-Strand Is og Minigolf ApS

Asger Rygs Gade 10, 2 tv.
1727 København V

CVR-nr. 32774938

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 23. marts 2017.

Dirigent:


Jan Vittus

Indholdsfortegnelse

Ledelsespåtegning	2
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	3
Selskabsoplysninger	4
Ledelsesberetning	5
Anvendt regnskabspraksis	6
Resultatopgørelse 1. januar - 31. december	8
Balance 31. december	9
Noter til årsrapporten	11

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for 2016 for regnskabsåret Amager-Strand Is og Minigolf ApS .

Årsrapporten, der ikke er revideret, er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Ledelsen 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. 31. december 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar 2016 - 31. december 2016.

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

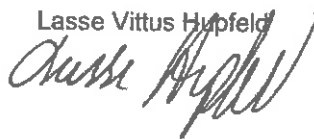
Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

København V, den 23. marts 2017.

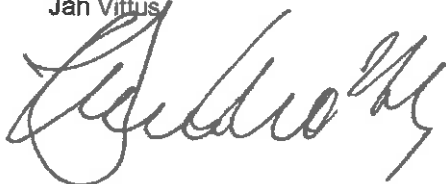
Line Hupfeld



Lasse Vittus Hupfeld



Jan Vittus



Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til den daglige ledelse i Amager-Strand Is og Minigolf ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Amager-Strand Is og Minigolf ApS for regnskabsåret 1. januar – 31. december 2016 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsrapporten omfatter ledelsespåtegning, ledelsesberetning, anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter

Vi har udført opgaven i overensstemmelse med ISRS 4410, Opgaver om opstilling af finansielle oplysninger.

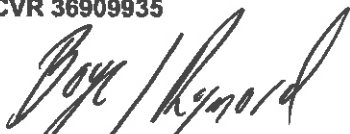
Vi har anvendt vores faglige ekspertise til at assistere Dem med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR – danske revisors Ethiske regler for revisorer, herunder principper vedrørende integritet,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

Greve, den 23. marts 2017

BGR
statsautoriseret revisionsanpartsselskab
CVR 36909935



Boye Gregers Rynord
Statsautoriseret revisor

Selskabsoplysninger

Selskabet

Amager-Strand Is og Minigolf ApS
Asger Rygs Gade 10, 2 tv.
1727 København V

Telefon: 61717212

CVR-nr.: 32774938

Stiftet: 22. februar 2010

Hjemstedskommune: København

Regnskabsår: 1. januar - 31. december

Direktion

Line Hupfeld
Lasse Vittus Hupfeld
Jan Vittus

Revisor

BGR
statsautoriseret revisionsanpartsselskab
Korskildelund 4, 1.th.
2670 Greve

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets aktivitet omfatter drift af minigolfbane, salg af is og dermed beslægtet virksomhed.

Betydningsfulde hændelser efter regnskabsårets afslutning

Der er ikke indtruffet begivenheder efter regnskabsårets afslutning, som væsentligt vil forrykke vurderingen af virksomhedens forhold.

Den forventede udvikling

Den positive udvikling fra 2016 ser ud til at fortsætte.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Amager-Strand Is og Minigolf ApS for 2016 er aflagt efter årsregnskabslovens regnskabsklasse B.

Anvendt regnskabspraksis er den samme som sidste år.

Generelt om indregning og måling

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 omkostninger, der er afholdt for at opnå årets indtjening, herunder afskrivninger, nedskrivninger og hensatte forpligtelser samt tilbageførslser 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 ressourcer 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 eventuelle afdrag samt tillæg/fradrag af den akkumulerede amortisering af forskellen mellem kostpris og nominelt beløb.

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

Salg af varer indregnes som nettoomsætning, når varen er solgt og leveret (salgsmetoden).

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til salg, reklame, administration, lokaler og autodrift.

Personaleomkostninger

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

Finansielle indtægter

Renteindtægter, renter gældsbev og renter vedrørende debitorer.

Finansielle omkostninger

Renteomkostninger og gebyrer.

Skat af årets resultat

Skat af årets resultat omfatter årets skat og årets forskydning i udskudt skat. Aktuel skat beregnes med udgangspunkt i årets resultat før skat, korrigeret for ikke-skattepligtige indtægter og omkostninger. Ved beregningen er anvendt en skatteprocent på 22 %.

Anvendt regnskabspraksis

BALANCEN

Materielle anlægsaktiver

Anlæg, driftsmateriel og inventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger. Der afskrives ikke på grunde.

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

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen og omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til brug.

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

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

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar 4-10 år

Afskrivningerne indregnes i resultatopgørelsen under posten "Af- og nedskrivninger af anlægsaktiver".

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgpris med fradrag af salgsomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste og tab ved salg indregnes i resultatopgørelsen under posterne "Andre driftsindtægter" og "Andre driftsomkostninger".

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris. Det svarer i al væsentlighed til nominal værdi reduceret med nedskrivning til imødegåelse af forventede tab.

Periodeafgrænsningsposter

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

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 efter den balanceorienterede gælds metode af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser.

Udskudt skat måles på grundlag af de skatteregler og skattesatser, der med balancedagens lovgivning vil være gældende, når den udskudte skat forventes udløst som aktuel skat.

Gældsforpligtelser

Gæld måles som udgangspunkt til amortiseret kostpris. Hvor der hverken er kurstab eller kursgevinst, svarer amortiseret kostpris i al væsentlighed til nominal restgæld.

Selskabsskat, periodeafgrænsningsposter og øvrige ikke-finansielle forpligtelser måles til nettorealisationsværdi.

Resultatopgørelse 1. januar - 31. december

	Note	2016	2015
		kr.	tkr.
Bruttofortjeneste		953.474	544
Personaleomkostninger	1	421.458	377
Af- og nedskrivninger af anlægsaktiver		71.264	82
Ordinært resultat før finansielle poster		460.752	85
Andre finansielle indtægter		306	0
Andre finansielle omkostninger		11.130	29
Resultat før skat		449.928	56
Skat af årets resultat	2	101.580	19
Årets resultat		348.348	36
Forslag til resultatdisponering			
Overført fra tidligere år		-170.210	-206
Årets resultat		348.348	36
Til disposition		178.138	-170
Udbytte for regnskabsåret		30.000	0
Overført til næste år		148.138	-170
Disponeret i alt		178.138	-170

Balance 31. december

	Note	2016	2015
		kr.	tkr.
Anlægsaktiver			
Materielle anlægsaktiver			
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		94.297	140
Materielle anlægsaktiver i alt		94.297	140
Anlægsaktiver i alt		94.297	140
Omsætningsaktiver			
Tilgodehavender			
Udskudt skatteaktiv		1.912	24
Andre tilgodehavender		24.081	15
Tilgodehavender i alt		25.993	39
Likvide beholdninger		441.224	144
Omsætningsaktiver i alt		467.216	183
Aktiver i alt		561.513	323

Balance 31. december

	Note	2016	2015
		kr.	tkr.
Passiver			
Egenkapital			
Virksomhedskapital		80.000	80
Overført resultat		148.138	-170
Foreslået udbytte		30.000	0
Egenkapital i alt	3	258.138	-90
Gældsforpligtelser			
Langfristede gældsforpligtelser			
Gældsbrief		0	161
Langfristede gældsforpligtelser i alt		0	161
Kortfristede gældsforpligtelser			
Leverandører af varer og tjenesteydelser		20.000	48
Selskabsskat		79.391	0
Anden gæld		203.984	205
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		303.375	253
Gældsforpligtelser i alt		303.375	414
Passiver i alt		561.513	323
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	4		
Kontraktlige forpligtelser	5		

Noter til årsrapporten

1	Personaleomkostninger	2016	2015
		kr.	tkr.
	Løn, gager og vederlag	396.500	355
	Andre udgifter til social sikring	24.958	22
	Personaleomkostninger i alt	421.458	377

Gennemsnitlig antal beskæftigede medarbejdere i indeværende år 1, sidste år 1.

2	Skat af årets resultat	2016	2015
		kr.	tkr.
	Skat af årets resultat	79.391	0
	Udskudt skat af årets resultat	22.189	19
	Skat af årets resultat i alt	101.580	19

3	Egenkapital	Selskabs-	Udbytte	Overført	I alt
		kapital		resultat	
		kr.	kr.	kr.	kr.
	Saldo primo	80.000	30.000	-170.210	-60.210
	Årets resultat	0	0	318.348	318.348
	Saldo ultimo	80.000	30.000	148.138	258.138

Selskabskapitalen har i tidligere år ændret sig som følger:
Regnskabsåret 2013, kr. - 45.000

4 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Selskabet har ingen pantsætninger eller sikkerhedsstillelser.

5 Kontraktlige forpligtelser

Huslejeforpligtelse

Selskabet har indgået lejekontrakt med en lejeforpligtelse på kr. 70.000.