

**Mon Amour ApS
Skindergade 22, kld.
1159 København K**

CVR-nr. 34 47 95 69

Årsrapport 2016
5. regnskabsår

Godkendt på selskabets ordinære
generalforsamling den

Dirigent:

Nicolas Lammin



INDHOLDSFORTEGNELSE

	Side
Ledelsespåtegning	1
Ledelsesberetning	2
Anvendt regnskabspraksis	3-4
Resultatopgørelse for 2016	5
Balance pr. 31. december 2016	6-7
Pengestrømsopgørelse	8
Noter	9-11

LEDELSESPÅTEGNING

Efterstående årsrapport for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2016 for Mon Amour ApS, der udviser et resultat på kr. -440.605 og en egenkapital på kr. -1.120, er dd. behandlet og vedtaget af direktionen.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, således at årsrapporten giver et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, den finansielle stilling samt resultatet og pengestrømme.

Vi erklærer endvidere at selskabet fortsat opfylder betingelserne for fravalg af revision og der er således ikke revisionspligt i regnskabsåret 2017 og fremover.

Vi indstiller årsrapporten til generalforsamlingens vedtagelse.

København, den 30. april 2017

Direktionen:

Nicolas Lammin



LEDELSESBERETNING

Væsentligste aktiviteter

Selskabets væsentligste aktivitet er restaurationsdrift. Selskabets primære kunder er private kunder.

Redegørelse for væsentlige ændringer i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabet har i regnskabsåret 2016 afstået afdelingerne Como og Normandie, hvilket har resulteret i mindre indtjening.

Usædvanlige forhold

Årets resultat er påvirket af afståelsen af afdelingerne Como og Normandie.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabet fik i 2016 et resultat før skat på kr. -560.306.

Ledelsen anser årets resultat for ikke-tilfredsstillende.

Selskabet har tabt selskabskapitalen. Ledelsen forventer at kommende års resultater vil reetablere selskabskapitalen.

Forventet udvikling

Ledelsen forventer at aktivitetsniveauet og dermed indtjeningen i efterfølgende regnskabsår vil øges i forhold til regnskabsåret 2016.

Betydningsfulde hændelser efter balancedagen

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet begivenheder, som væsentligt vil kunne påvirke selskabets finansielle stilling.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med bestemmelserne i årsregnskabsloven for regnskabsklasse B, med tilvalg af enkelte regler fra regnskabsklasse C.

Anvendte undtagelsesbestemmelser:

Af konkurrencemæssige hensyn har selskabet i henhold til undtagelsesbestemmelsen i årsregnskabslovens § 32 valgt at sammendrage omsætningen, andre driftsomkostninger til råvarer og hjælpematerialer og andre ekstene omkostninger. De sammendragede poster er benævnt bruttofortjeneste.

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 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 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 årsregnskabet aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterede på balancedagen.

RESULTATOPGØRELSEN

Nettoomsætning:

Indtægter fra salg af varer og tjenesteydelser indregnes i resultatopgørelsen, når levering og risikoovergang til køber har fundet sted, og hvis indtægten kan opgøres pålideligt og forventes modtaget.

Nettoomsætningen måles til dagsværdien af det aftalte vederlag ekskl. moms og afgifter. Alle former for afgivne rabatter er fratrukket i nettoomsætningen.

Andre eksterne omkostninger:

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

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.

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen mv.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Skat:

I resultatopgørelsen er indregnet den skat, som forventes pålignet årets indkomst med tillæg af regulering af udskudt skat.

Der er beregnet udskudt skat med 22% af forskellen mellem regnskabsmæssige og skattemæssige saldo-værdier på anlægsaktiver.

BALANCEN

Immaterielle og materielle anlægsaktiver:

Anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af samlede afskrivninger og eventuelle nedskrivninger. Aktiverne afskrives lineært over deres forventede økonomiske brugstid med følgende årlige satser:

Goodwill	20%
Indretning lejede lokaler	20%
Driftsmateriel, inventar og andre anlæg	20%

Anskaffelser under kr. 12.900 afskrives fuldt ud i anskaffelsesåret. Edb-hardware afskrives dog, såfremt den samlede anskaffelsessum af eksisterende anlæg med tilgang af nyanskaffelser, overstiger kr. 12.900.

Finansielle anlægsaktiver:

Deposita måles til kostpris.

Varebeholdninger:

Varelageret måles til laveste værdi af kostpris eller dagspris.

Tilgodehavender:

Debitorer er baseret på en vurdering af de enkelte tilgodehavender. Nedskrivning finder sted, hvor det vurderes at være påkrævet.

Gældsforpligtelser:

Ikke-forrentede og variabelt forrentede gældsforpligtelser samt gæld med kort løbetid, måles til nominel værdi.

PENGESTRØMSOPGØRELSE

Pengestrømsopgørelsen viser selskabets pengestrømme for året opdelt på drifts-, investerings- og finansieringsaktivitet, samt hvorledes disse pengestrømme har påvirket likvider og træk på kassekredit ved årets begyndelse og slutning.

Pengestrømme fra driftsaktivitet præsenteres indirekte med udgangspunkt i årets resultat, reguleret for ikke-kontante driftsposter, ændringer i driftskapitalen, betalte selskabsskatter og udbyttebetaling til kapitalejerne.

Pengestrømme fra investeringsaktivitet omfatter pengestrømme fra køb og salg af immaterielle, materielle og finansielle anlægsaktiver.

Pengestrømme fra finansieringsaktivitet omfatter optagelse og tilbagebetaling af langfristede gældsforpligtelser.

**RESULTATOPGØRELSE FOR TIDEN
1. JANUAR - 31. DECEMBER 2016**

Noter	Side/nr.	2016	2015
	1-1	1.110.020	3.358.168
2	Personaleudgifter	<u>-1.286.700</u>	<u>-2.852.491</u>
		-176.680	505.677
3	Afskrivninger	<u>-357.877</u>	<u>-316.536</u>
		-534.557	189.141
	Finansieringsudgifter	<u>-25.749</u>	<u>-7.128</u>
		-560.306	182.013
4	Skat af årets resultat	<u>119.701</u>	<u>-43.176</u>
	ÅRETS RESULTAT	<u><u>-440.605</u></u>	<u><u>138.837</u></u>
Der foreslås anvendt således:			
	Overført til næste år	<u>-440.605</u>	<u>138.837</u>
	ÅRETS RESULTAT	<u><u>-440.605</u></u>	<u><u>138.837</u></u>

Side/nr. henviser til særskilt hæfte med specifikationer til årsregnskabet.

BALANCE

Noter	Side/nr.	31.12.2016	31.12.2015
AKTIVER			
ANLÆGSAKTIVER			
Immaterielle anlægsaktiver:			
		11.667	110.417
		<u>11.667</u>	<u>110.417</u>
5	Immaterielle anlægsaktiver i alt	<u>11.667</u>	<u>110.417</u>
Materielle anlægsaktiver:			
		103.446	239.168
		242.280	367.332
		<u>242.280</u>	<u>367.332</u>
6	Materielle anlægsaktiver i alt	<u>345.726</u>	<u>606.500</u>
Finansielle anlægsaktiver:			
		236.570	107.514
	3-4	100.729	0
		<u>100.729</u>	<u>0</u>
	Finansielle anlægsaktiver i alt	<u>337.299</u>	<u>107.514</u>
	ANLÆGSAKTIVER I ALT	<u>694.692</u>	<u>824.431</u>
OMSÆTNINGSAKTIVER			
Varebeholdninger:			
		51.955	49.025
		<u>51.955</u>	<u>49.025</u>
	Varebeholdninger i alt	<u>51.955</u>	<u>49.025</u>
Tilgodehavender:			
		42.925	63.761
	3-5	89.385	882.862
	3-6	4.887	8.582
		<u>4.887</u>	<u>8.582</u>
	Tilgodehavender i alt	<u>137.197</u>	<u>955.205</u>
	OMSÆTNINGSAKTIVER I ALT	<u>189.152</u>	<u>1.004.230</u>
	AKTIVER I ALT	<u>883.844</u>	<u>1.828.661</u>

BALANCE

Noter	Side/nr.	31.12.2016	31.12.2015
PASSIVER			
EGENKAPITAL			
		80.000	80.000
		-81.120	359.485
		<u> </u>	<u> </u>
7	EGENKAPITAL I ALT	<u>-1.120</u>	<u>439.485</u>
HENSÆTTELSER			
		0	18.972
		<u> </u>	<u> </u>
	HENSÆTTELSER I ALT	<u>0</u>	<u>18.972</u>
GÆLD			
Kortfristet gæld:			
		2.228	75.979
	4-7	139.321	263.025
	Leverandører af varer og tjenesteydelser		
		0	62.562
	4-8	0	62.510
	Selskabsskat		
	4-9	743.415	906.128
	Anden gæld		
	4-10	<u> </u>	<u> </u>
	Kortfristet gæld i alt	<u>884.964</u>	<u>1.370.204</u>
	GÆLD I ALT	<u>884.964</u>	<u>1.370.204</u>
	PASSIVER I ALT	<u><u>883.844</u></u>	<u><u>1.828.661</u></u>

1 Going concern

8 Ejerforhold

9 Sikkerheder og pantsætninger

10 Eventualaktiver og eventualforpligtelser

PENGESTRØMSOPGØRELSE

	2016	2015
DRIFTENS LIKVIDITETSVIRKNING		
Årets resultat	-440.605	138.837
Afskrivninger	357.877	316.536
Beregnet regulering af udskudt skat	<u>-119.701</u>	<u>-19.334</u>
Selvfinansiering fra driften	-202.429	436.039
Forskydning koncernmellemværender	<u>730.915</u>	<u>-632.283</u>
Selvfinansiering i alt	528.486	-196.244
Ændring i:		
Varebeholdninger	-2.930	15.787
Tilgodehavender	24.531	-8.522
Varekreditorer og anden gæld, incl. selskabsskat	<u>-348.927</u>	<u>167.015</u>
DRIFTENS LIKVIDITETSVIRKNING I ALT	<u>201.160</u>	<u>-21.964</u>
INVESTERINGER		
Køb af materielle anlægsaktiver	-64.353	-115.871
Salg af materielle anlægsaktiver	66.000	0
Forskydning finansielle anlægsaktiver	<u>-129.056</u>	<u>-2.473</u>
INVESTERINGER I ALT	<u>-127.409</u>	<u>-118.344</u>
ÅRETS ÆNDRING I LIKVIDE MIDLER	73.751	-140.308
Likvide midler inkl. kassekredit, primo	<u>-75.979</u>	<u>64.329</u>
LIKVIDE MIDLER ULTIMO	<u><u>-2.228</u></u>	<u><u>-75.979</u></u>
Likvide midler specificeres således:		
Pengeinstitutter	<u>-2.228</u>	<u>-75.979</u>
LIKVIDE MIDLER I ALT	<u><u>-2.228</u></u>	<u><u>-75.979</u></u>

NOTER

Noter

1 GOING CONCERN

Selskabet har tabt selskabskapitalen, og der er dermed usikkerhed om selskabets evne til at fortsætte driften. Ledelsen bedømmer, at der i de kommende 12 måneder fra balance-dagen vil være kredit til rådighed fra anpartshaver, samt at der kan tilføres yderligere likvi-ditet i form af lån fra hovedanpartshaver, og aflægges således i overensstemmelse hermed årsregnskabet under forudsætning af selskabets fortsatte drift.

	2016	2015
2 PERSONALEUDGIFTER		
Gager og lønninger	1.250.756	2.756.314
Udgifter til social sikring	<u>35.944</u>	<u>96.177</u>
PERSONALEUDGIFTER I ALT	<u><u>1.286.700</u></u>	<u><u>2.852.491</u></u>
Gennemsnitligt antal medarbejdere	<u><u>4</u></u>	<u><u>8</u></u>
3 AFSKRIVNINGER		
Goodwill	35.000	52.000
Driftsmateriel, inventar og andre anlæg	51.389	146.640
Indretning lokaler	<u>125.705</u>	<u>117.896</u>
	212.094	316.536
Tab salg driftsmidler	18.333	0
Tab salg goodwill	63.750	0
Tab salg indretning lokaler	<u>63.700</u>	<u>0</u>
AFSKRIVNINGER I ALT	<u><u>357.877</u></u>	<u><u>316.536</u></u>
4 SKAT AF ÅRETS RESULTAT		
Der er udgiftsført den skat, der forventes pålignet årets skatte-pligtige indkomst samt beregnet regulering af udskudt skat.		
Skat af årets resultat specificeres således:		
Hensat til betaling af skat	0	62.510
Beregnet regulering af udskudt skat	<u>-119.701</u>	<u>-19.334</u>
	<u><u>-119.701</u></u>	<u><u>43.176</u></u>

Der er i regnskabsåret 2016 betalt kr. 62.510 i selskabsskat.

NOTER

Noter

5 IMMATERIELLE ANLÆGSAKTIVER

	Goodwill
Samlet anskaffelsessum primo	260.000
Afgang til kostpris	<u>-85.000</u>
Samlet anskaffelsessum ultimo	<u>175.000</u>
Samlede afskrivninger primo	149.583
Årets afskrivninger	35.000
Afskrivninger på solgte aktiver	<u>-21.250</u>
Samlede afskrivninger ultimo	<u>163.333</u>
BOGFØRT VÆRDI ULTIMO	<u><u>11.667</u></u>

6 MATERIELLE ANLÆGSAKTIVER

	Driftsmateriel inventar og andre anlæg	Indretning lokaler
Samlet anskaffelsessum primo	596.953	680.348
Tilgang til kostpris	0	64.353
Afgang til kostpris	<u>-110.000</u>	<u>-84.000</u>
Samlet anskaffelsessum ultimo	<u>486.953</u>	<u>660.701</u>
Samlede afskrivninger primo	357.785	313.016
Årets afskrivninger	51.389	125.705
Afskrivninger på solgte aktiver	<u>-25.667</u>	<u>-20.300</u>
Samlede afskrivninger ultimo	<u>383.507</u>	<u>418.421</u>
BOGFØRT VÆRDI ULTIMO	<u><u>103.446</u></u>	<u><u>242.280</u></u>

NOTER

Noter	2016	2015
7 EGENKAPITAL		
Selskabskapitalen udgør kr. 80.000.		
Selskabets kapital sammensætter sig således: 80.000 stk. kapitalandele á kr. 1	<u>80.000</u>	<u>80.000</u>
Selskabets egenkapital kan opgøres således:		
Egenkapital primo	439.485	300.648
Årets resultat	<u>-440.605</u>	<u>138.837</u>
EGENKAPITAL ULTIMO	<u>-1.120</u>	<u>439.485</u>
8 EJERFORHOLD		
Følgende kapitalejere ejer mindst 5% af anpartskapitalen:		
Lammin Holding ApS Skindergade 22, kld. 1159 København K		
9 SIKKERHEDER OG PANTSÆTNINGER		
Selskabet har ikke stillet sikkerhed eller foretaget pantsætninger.		
10 EVENTUALAKTIVER OG EVENTUALFORPLIGTELSE		
Eventualforpligtelser:		
Selskabet har ikke påtaget sig andre kautions-, garanti- eller andre eventualforpligtelser end de i balancen anførte, bortset fra normale branchegarantier.		
Selskabet har indgået lejekontrakt med en årlig leje på kr. 338.522. Lejemålet kan opsiges med 6 måneders varsel.		
Selskabet hæfter solidarisk med Lammin Holding ApS for det samlede skattetilsvaret i sambeskatningen.		