

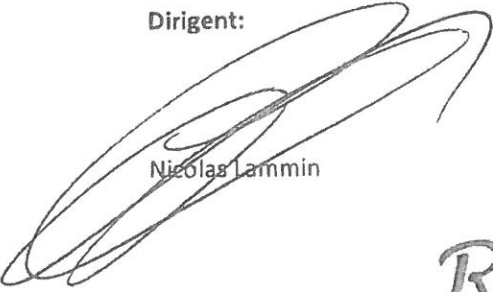
Mon Amour ApS
Skindergade 22, kld.
1159 København K

CVR-nr. 34 47 95 69

Årsrapport 2015
4. regnskabsår

Godkendt på selskabets ordinære
generalforsamling den 1/6/15

Dirigent:


Nicolas Lammin

Revisoren.nu

INDHOLDSFORTEGNELSE

	Side
Ledelsespåtegning	1
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	2
Anvendt regnskabspraksis	3-4
Resultatopgørelse for 2015	5
Balance pr. 31. december 2015	6-7
Pengestrømsopgørelse	8
Noter	9-11

LEDELSESPÅTEGNING

Efterstående årsrapport for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015 for Mon Amour ApS, der udviser et resultat på kr. 138.837 og en egenkapital på kr. 439.485, 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 2016 og fremover.

Vi indstiller årsrapporten til generalforsamlingens vedtagelse.

København, den 28. maj 2016

Direktionen:



Nicolas Lammén

REVISORS ERKLÆRING OM OPSTILLING AF ÅRSREGNSKAB

Til den daglige ledelse i Mon Amour ApS

Jeg har opstillet årsregnskabet for Mon Amour ApS for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance, pengestrømsopgørelse og noter.

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

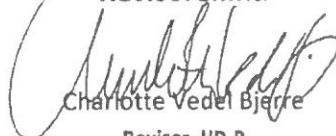
Jeg har anvendt min faglige ekspertise til at assistere Dem med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Jeg har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR - danske revisors Ethiske regler for revisorer, herunder principper vedrørende integritet, 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 jeg ikke forpligtet til at verificere nøjagtigheden eller fuldstændigheden af de oplysninger, De har givet mig til brug for at opstille årsregnskabet. Jeg udtrykker derfor ingen revisions- eller reviewkonklusion om, hvorvidt årsregnskabet er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Frederiksværk, den 28. maj 2016

Revisoren.nu



Charlotte Vedel Bjerre

Revisor, HD-R

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 eksterne omkostninger. De sammendragede posterer benævnt bruttofortjeneste.

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.

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 23,5% af forskellen mellem regnskabsmæssige og skattemæssige saldo-værdier på anlægsaktiver.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

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. 12.800 afskrives fuldt ud i anskaffelsesåret. Edb-hardware afskrives dog, såfremt den samlede anskaffelsessum af eksisterende anlæg med tilgang af nyanskaffelser, overstiger kr. 12.800.

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.

Likvide beholdninger:

Likvide beholdninger måles til nominelt indestående på bankkonti.

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.

BALANCE

Noter	Side/nr.	31.12.2015	31.12.2014
AKTIVER			
ANLÆGSAKTIVER			
Immaterielle anlægsaktiver:			
		110.417	162.417
		<u> </u>	<u> </u>
4	Immaterielle anlægsaktiver i alt	<u>110.417</u>	<u>162.417</u>
Materielle anlægsaktiver:			
	Driftsmateriel, inventar og andre anlæg	239.168	360.808
	Indretning lokaler	367.332	394.357
		<u> </u>	<u> </u>
5	Materielle anlægsaktiver i alt	<u>606.500</u>	<u>755.165</u>
Finansielle anlægsaktiver:			
	Deposita	4-4 107.514	105.041
		<u> </u>	<u> </u>
	Finansielle anlægsaktiver i alt	<u>107.514</u>	<u>105.041</u>
	ANLÆGSAKTIVER I ALT	<u>824.431</u>	<u>1.022.623</u>
OMSÆTNINGSAKTIVER			
Varebeholdninger:			
	Varelager	49.025	64.812
		<u> </u>	<u> </u>
	Varebeholdninger i alt	<u>49.025</u>	<u>64.812</u>
Tilgodehavender:			
	Debitorer	4-5 63.761	42.051
	Tilgodehavende tilknyttede virksomheder	4-6 882.862	265.821
	Andre tilgodehavender	5-7 0	15.274
	Periodeafgrænsningsposter	8.582	6.496
		<u> </u>	<u> </u>
	Tilgodehavender i alt	<u>955.205</u>	<u>329.642</u>
	Likvide beholdninger	5-8 0	64.329
		<u> </u>	<u> </u>
	OMSÆTNINGSAKTIVER I ALT	<u>1.004.230</u>	<u>458.783</u>
	AKTIVER I ALT	<u>1.828.661</u>	<u>1.481.406</u>

BALANCE

Noter	Side/nr.	31.12.2015	31.12.2014
PASSIVER			
EGENKAPITAL			
		80.000	80.000
		<u>359.485</u>	<u>220.648</u>
6	EGENKAPITAL I ALT	<u>439.485</u>	<u>300.648</u>
HENSÆTTELSER			
	Hensættelse til udskudt skat	<u>18.972</u>	<u>38.306</u>
	HENSÆTTELSER I ALT	<u>18.972</u>	<u>38.306</u>
GÆLD			
Kortfristet gæld:			
	Pengeinstitutter	5-9 75.979	0
	Leverandører af varer og tjenesteydelser	263.025	306.229
	Koncerngæld	5-10 62.562	77.804
	Selskabsskat	5-11 62.510	41.209
	Anden gæld	6-12 <u>906.128</u>	<u>717.210</u>
	Kortfristet gæld i alt	<u>1.370.204</u>	<u>1.142.452</u>
	GÆLD I ALT	<u>1.370.204</u>	<u>1.142.452</u>
	PASSIVER I ALT	<u><u>1.828.661</u></u>	<u><u>1.481.406</u></u>
7	Ejerforhold		
8	Sikkerheder og pantsætninger		
9	Eventualaktiver og eventualforpligtelser		
10	Hovedaktivitet		

PENGESTRØMSOPGØRELSE

	2015	2014
DRIFTENS LIKVIDITETSVIRKNING		
Årets resultat	138.837	45.386
Afskrivninger	316.536	247.271
Beregnet regulering af udskudt skat	<u>-19.334</u>	<u>-3.355</u>
Selvfinansiering fra driften	436.039	289.302
Forskydning koncernmellemværender	<u>-632.283</u>	<u>-410.821</u>
Selvfinansiering i alt	-196.244	-121.519
Ændring i:		
Varebeholdninger	15.787	-25.057
Tilgodehavender	-8.522	623.253
Varekreditorer og anden gæld, incl. selskabsskat	<u>167.015</u>	<u>310.451</u>
DRIFTENS LIKVIDITETSVIRKNING I ALT	<u>-21.964</u>	<u>787.128</u>
INVESTERINGER		
Køb af immaterielle anlægsaktiver	0	-85.000
Køb af materielle anlægsaktiver	-115.871	-379.003
Forskydning finansielle anlægsaktiver	<u>-2.473</u>	<u>-4.501</u>
INVESTERINGER I ALT	<u>-118.344</u>	<u>-468.504</u>
ÅRETS ÆNDRING I LIKVIDE MIDLER	-140.308	318.624
Likvide midler inkl. kassekredit, primo	<u>64.329</u>	<u>-254.295</u>
LIKVIDE MIDLER ULTIMO	<u><u>-75.979</u></u>	<u><u>64.329</u></u>
Likvide midler specificeres således:		
Likvide beholdninger	0	64.329
Pengeinstitutter	<u>-75.979</u>	<u>0</u>
LIKVIDE MIDLER I ALT	<u><u>-75.979</u></u>	<u><u>64.329</u></u>

NOTER

Noter		2015	2014
1	PERSONALEUDGIFTER		
	Gager og lønninger	2.756.314	1.389.593
	Udgifter til social sikring	<u>96.177</u>	<u>35.244</u>
	PERSONALEUDGIFTER I ALT	<u><u>2.852.491</u></u>	<u><u>1.424.837</u></u>
2	AFSKRIVNINGER		
	Goodwill	52.000	39.250
	Driftsmateriel, inventar og andre anlæg	146.640	112.007
	Indretning lokaler	<u>117.896</u>	<u>96.014</u>
	AFSKRIVNINGER I ALT	<u><u>316.536</u></u>	<u><u>247.271</u></u>
3	SKAT AF ÅRETS RESULTAT		
	Der er udgiftsført den skat, der forventes pålignet årets skattepligtige indkomst samt beregnet regulering af udskudt skat.		
	Skat af årets resultat specificeres således:		
	Hensat til betaling af skat	62.510	41.209
	Beregnet regulering af udskudt skat	<u>-19.334</u>	<u>-3.355</u>
		<u><u>43.176</u></u>	<u><u>37.854</u></u>
	Der er i regnskabsåret 2015 betalt kr. 41.209 i selskabsskat.		
4	IMMATERIELLE ANLÆGSAKTIVER		
			Goodwill
	Samlet anskaffelsessum primo		<u>260.000</u>
	Samlet anskaffelsessum ultimo		<u>260.000</u>
	Samlede afskrivninger primo		97.583
	Årets afskrivninger		<u>52.000</u>
	Samlede afskrivninger ultimo		<u>149.583</u>
	BOGFØRT VÆRDI ULTIMO		<u><u>110.417</u></u>

NOTER

Noter

5	MATERIELLE ANLÆGSAKTIVER		
		Driftsmateriel inventar og andre anlæg	Indretning lokaler
	Samlet anskaffelsessum primo	571.953	589.477
	Tilgang til kostpris	<u>25.000</u>	<u>90.871</u>
	Samlet anskaffelsessum ultimo	<u>596.953</u>	<u>680.348</u>
	Samlede afskrivninger primo	211.145	195.120
	Årets afskrivninger	<u>146.640</u>	<u>117.896</u>
	Samlede afskrivninger ultimo	<u>357.785</u>	<u>313.016</u>
	BOGFØRT VÆRDI ULTIMO	<u>239.168</u>	<u>367.332</u>
		2015	2014
6	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	300.648	255.262
	Årets resultat	<u>138.837</u>	<u>45.386</u>
	EGENKAPITAL ULTIMO	<u>439.485</u>	<u>300.648</u>
7	EJERFORHOLD		
	Følgende kapitalejere ejer mindst 5% af anpartskapitalen:		
	Lammin Holding ApS		
	Skindergade 22, kld.		
	1159 København K		

NOTER

Noter

8 SIKKERHEDER OG PANTSÆTNINGER

Selskabet har ikke stillet sikkerhed eller foretaget pantsætninger.

9 EVENTUALAKTIVER OG EVENTUALFORPLIGTELSER**Eventualforpligtelser:**

Selskabet har ikke påtaget sig andre kautions-, garanti- eller andre eventualforpligtelser end de i balancen anførte, bortset fra normale branchegarantier.

Selskabet har indgået lejekontrakter med en årlig leje på tkr. 784. Lejemålene kan opsiges med 6 måneders varsel.

Garantiforpligtelser:

Selskabets bankforbindelse har stillet garantier for depositum til udlejer, tkr. 180.

10 HOVEDAKTIVITET

Selskabets hovedaktivitet er restaurationsvirksomhed.