

AM010712 ApS

c/o Michael Nielsen
Uglebjergvej 11
5230 Odense M

CVR-nr. 34577846

Årsrapport for 2015

(Opstillet uden revision eller review)

4. regnskabsår

Årsrapporten er fremlagt og godkendt
på selskabets ordinære generalforsamling
den 7. juni 2016

Michael Nielsen
Dirigent

Indholdsfortegnelse

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

AM010712 ApS

Ledelsespåtegning

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar 2015 - 31. december 2015 for AM010712 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. december 2015 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar 2015 - 31. december 2015.

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

Det er på generalforsamlingen vedtaget, at selskabets årsregnskaber ikke skal revideres. Betingelserne for at undlade revision af årsregnskabet er opfyldt.

Der træffes på generalforsamlingen beslutning om, at årsregnskabet for det kommende år ikke skal revideres. Betingelserne for at undlade revision er opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Odense, den 31. maj 2016

Direktion

Michael Nielsen
Direktør

AM010712 ApS

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden	AM010712 ApS c/o Michael Nielsen Uglebjergvej 11 5230 Odense M
CVR-nr.	34577846
Stiftelsesdato	1. juli 2012
Hjemsted	Odense
Regnskabsår	1. januar 2015 - 31. december 2015
Direktion	Michael Nielsen , Direktør

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets væsentligste aktiviteter består i at drive værtshus.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultatopgørelse for regnskabsåret 1. januar 2015 - 31. december 2015 udviser et resultat på kr. -330.605, og selskabets balance pr. 31. december 2015 udviser en balancesum på kr. 39.178, og en egenkapital på kr. -780.716.

Kapitaltab

Selskabet har tabt mere end 100% af sin anpartskapital og ledelsen forventer selskabskapitalen genetableret ved ordinær drift de kommende år.

Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet begivenheder af væsentlig betydning for selskabets finansielle stilling.

Anvendt regnskabspraksis

Regnskabsklasse

Årsrapporten for AM010712 ApS for 2015 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

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 afskrivning af forskellen mellem kostprisen og det nominelle beløb. Herved fordeles kurstab og -gevinst over løbetiden.

Ved indregning og måling tages hensyn til forudsigelige tab og risici, der fremkommer, inden årsrapporten aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterer på balancedagen.

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste og -tab

Virksomheden har valgt at sammendrage visse poster i resultatopgørelsen efter bestemmelserne i årsregnskabslovens § 32.

Nettoomsætning

Indtægter ved salg af varer indregnes i resultatopgørelsen på tidspunktet for levering og risikoens overgang, såfremt indtægten kan opgøres pålideligt. Omsætningen opgøres efter fradrag af moms, afgifter og rabatter.

Andre driftsindtægter og -omkostninger

Andre driftsindtægter og andre driftsomkostninger omfatter regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedens hovedaktivitet.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger vedrørende salg og administration.

Anvendt regnskabspraksis

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 følgende vurdering af brugstider og restværdier:

	Brugstid	Restværdi
Goodwill	5 år	0%
Produktionsanlæg og maskiner	5-10 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 indtægter og omkostninger indeholder renteindtægter og -omkostninger, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, modtaget udbytte fra andre kapitalandele, amortisering af finansielle aktiver og forpligtelser samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen.

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 til kostpris med tillæg af eventuelle opskrivninger og med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger. Kostpris omfatter anskaffelsesprisen og omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klart til at blive taget i brug.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der almindeligvis svarer til nominel værdi. Værdien reduceres med nedskrivninger til imødegåelse af forventede tab.

Periodeafgrænsningsposter, aktiver

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter forudbetalte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Likvider

Likvider omfatter likvide beholdninger og kortfristede værdipapirer med en løbetid under 3 måneder, og som uden hindring kan omsættes til likvide beholdninger, og hvorpå der kun er ubetydelige risici for værdiændringer.

Finansielle gældsforpligtelser

Fastforrentede lån som realkreditlån og lån hos kreditinstitutter indregnes ved lånoptagelsen til det modtagne provenu med fradrag af afholdte transaktionsomkostninger. I efterfølgende perioder måles lånene til amortiseret kostpris, således at forskellen mellem provenuet og den nominelle værdi indregnes i resultatopgørelsen som en rentekomkostning over låneperioden.

Øvrige gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket almindeligvis svarer til nominel værdi.

Anvendt regnskabspraksis

Aktuelle skatteforpligtelser

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 betalte acontoskatter.

Eventualaktiver og -forpligtelser

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

Resultatopgørelse

	Note	2015 kr.	2014 kr.
Nettoomsætning		130.498	765.247
Vareforbrug		-68.640	-176.979
Andre eksterne omkostninger		-134.246	-329.641
Bruttoresultat		-72.388	258.627
Personaleomkostninger	1	-97.592	-251.910
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		-192.422	-76.177
Driftsresultat		-362.402	-69.460
Finansielle omkostninger	2	-7.600	-14.131
Resultat før skat		-370.002	-83.591
Skat af årets resultat	3	39.397	4.598
Årets resultat		-330.605	-78.993
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		-330.605	-78.993
		-330.605	-78.993

Balance 31. december 2015

	Note	2015 kr.	2014 kr.
Aktiver			
Goodwill	4	0	105.000
Immaterielle anlægsaktiver		0	105.000
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	5	0	70.000
Indretning af lejede lokaler	6	0	17.422
Materielle anlægsaktiver		0	87.422
Anlægsaktiver		0	192.422
Fremstillede varer og handelsvarer		0	41.524
Varebeholdninger		0	41.524
Andre tilgodehavender		0	17.113
Periodeafgrænsningsposter		0	28.470
Udsudte skatteaktiver		39.178	0
Tilgodehavender		39.178	45.583
Likvide beholdninger		0	28.933
Omsætningsaktiver		39.178	116.040
Aktiver		39.178	308.462

Balance 31. december 2015

	Note	2015 kr.	2014 kr.
Passiver			
Virksomhedskapital	7	80.000	80.000
Overført resultat	8	-860.716	-530.110
Egenkapital		-780.716	-450.110
Hensættelser til udskudt skat	9	0	219
Hensatte forpligtelser		0	219
Gæld til banker		1	5.904
Leverandører af varer og tjenesteydelser		0	16.890
Anden gæld		39.576	31.759
Gæld til virksomhedsdeltagere og ledelse		780.317	689.460
Deposita		0	14.340
Kortfristede gældsforpligtelser		819.894	758.353
Gældsforpligtelser		819.894	758.353
Passiver		39.178	308.462
Sikkerhedsstillelser og pantsætninger	10		

Noter

	2015	2014
1. Personaleomkostninger		
Lønninger	91.311	245.436
Pensioner	1.260	3.240
Omkostninger til social sikring	5.021	2.422
Andre personaleomkostninger	0	812
	97.592	251.910
2. Finansielle omkostninger		
Andre finansielle omkostninger	7.600	14.131
	7.600	14.131
3. Skat af årets resultat		
Reg. af udskudt skat	-39.397	-4.598
	-39.397	-4.598
4. Goodwill		
Kostpris primo	210.000	210.000
Kostpris ultimo	210.000	210.000
Af- og nedskrivninger primo	-105.000	-63.000
Årets afskrivninger	-105.000	-42.000
Af- og nedskrivninger ultimo	-210.000	-105.000
Regnskabsmæssig værdi ultimo	0	105.000
5. Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		
Kostpris primo	140.000	140.000
Kostpris ultimo	140.000	140.000
Af- og nedskrivninger primo	-70.000	-42.000
Årets afskrivninger	-70.000	-28.000
Af- og nedskrivninger ultimo	-140.000	-70.000
Regnskabsmæssig værdi ultimo	0	70.000

Noter

	2015	2014
6. Indretning af lejede lokaler		
Kostpris primo	31.117	31.117
Kostpris ultimo	31.117	31.117
Af- og nedskrivninger primo	-13.695	-7.518
Årets afskrivninger	-17.422	-6.177
Af- og nedskrivninger ultimo	-31.117	-13.695
Regnskabsmæssig værdi ultimo	0	17.422
7. Virksomhedskapital		
Saldo primo	80.000	80.000
Saldo ultimo	80.000	80.000
Selskabskapitalen har været uændret de seneste 5 år.		
8. Overført resultat		
Saldo primo	-530.111	-451.117
Årets afgang	-330.605	-78.993
Saldo ultimo	-860.716	-530.110
9. Hensættelser til udskudt skat, specificeret		
Udskudt skat	0	219
Saldo ultimo	0	219
10. Sikkerhedsstillelser og pantsætninger		

Michael Nielsen

Underskrevet med privat NemID

Tidspunkt for underskrift: 07-06-2016 kl.: 10:16:57



Dette dokument er underskrevet med esignatur. Dokumentet er forseglet og tidsstemplet af uvildig og betroet tredjepart. Indlejret i dokumentet er det originale aftaledokument og et signeret dataobjekt for hver underskriver. Det signerede dataobjekt indeholder en matematisk hashværdi beregnet på det originale aftaledokument, så det altid kan påvises, at det er lige netop dette dokument der er underskrevet. Der er dermed altid mulighed for at validere originaliteten og gyldigheden af underskrifterne og disse kan altid lættes som bevisførelse.

Signaturen er OCES-certificeret og overholder derfor alle offentlige anbefalinger og lovgivninger for digitale signaturer. Med esignatur OCES - certificerede løsning sikres det, at alle danske og europæiske lovgivninger bliver overholdt i forhold til personfølsomme oplysninger og gyldige digitale signaturer.

Ønsker du mere information om digitale dokumenter underskrevet med esignatur, kan du besøge vores videnscenter på www.esignatur.dk/videnscenter