

Amager Mølle ApS

Amager Landevej 271

2770 Kastrup

CVR-nr. 35376739

Årsrapport for 2015

3. regnskabsår

Årsrapporten er fremlagt og godkendt
på selskabets ordinære generalforsamling
den 24. maj 2016

Morten Clevin Petersen
Dirigent

Amager Mølle ApS

Indholdsfortegnelse

Ledelsespåtegning	3
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskabet	4
Virksomhedsoplysninger	5
Anvendt regnskabspraksis	6
Resultatopgørelse	9
Balance	10
Noter	12

Amager Mølle ApS

Ledelsespåtegning

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar 2015 - 31. december 2015 for Amager Mølle 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.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Kastrup, den 23. maj 2016

Direktion

Morten Clevin Petersen
Direktør

Amager Mølle ApS

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til den daglige ledelse i Amager Mølle ApS

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

Årsregnskabet omfatter 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 opstilling 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.

Kastrup, den 23. maj 2016

Økonomi og Administration

Registreret Revisionsanpartsselskab

CVR-nr. 28686668

Ernst Henriksen
Registreret revisor

Amager Mølle ApS

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden	Amager Mølle ApS Amager Landevej 271 2770 Kastrup
CVR-nr.	35376739
Regnskabsår	1. januar 2015 - 31. december 2015
Direktion	Morten Clevin Petersen , Direktør
Revisor	Økonomi og Administration Registreret Revisionsanpartsselskab Fuglebækvej 3 A, 1 sal 2770 Kastrup CVR-nr.: 28686668

Anvendt regnskabspraksis

Regnskabsklasse

Årsrapporten for Amager Mølle 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

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 eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger vedrørende salg og administration.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter lønninger og gager, pensioner samt omkostninger til social sikring.

Af- og nedskrivninger på immaterielle og materielle anlægsaktiver

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

Amager Mølle ApS

Anvendt regnskabspraksis

	Brugstid	Restværdi
Goodwill	5 år	0%
Bygninger	20 år	1400000
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	5 år	0%

Der afskrives ikke på grunde.

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

Goodwill måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

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.

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris på grundlag af FIFO-princippet eller til nettorealisationseværdi, hvis denne er lavere.

Handelsvarer måles til kostpris, hvilket omfatter anskaffelsespris med tillæg af hjemtagelsesomkostninger.

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.

Egenkapital

Hensatte forpligtelser

Udskudt skat

Udskudt skat og årets regulering heraf opgøres efter den balanceorienterede gælds metode som skatteværdien af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier af aktiver og forpligtelser.

Anvendt regnskabspraksis

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettigede skattemæssige underskud, indregnes med den værdi, hvortil de forventes at blive anvendt, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser i virksomheder inden for samme juridiske skatteenhed og jurisdiktion.

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.

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 renteomkostning over låneperioden.

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

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.

Amager Mølle ApS

Resultatopgørelse

	Note	2015 kr.	2014 kr.
Nettoomsætning		4.708.666	4.962.930
Vareforbrug		-3.449.599	-3.567.499
Andre eksterne omkostninger		-333.958	-290.856
Bruttoresultat		925.109	1.104.575
Personaleomkostninger	1	-756.660	-812.470
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		-45.201	-37.866
Driftsresultat		123.248	254.239
Finansielle omkostninger	2	-72.631	-65.536
Resultat før skat		50.617	188.703
Skat af årets resultat		-19.553	-52.597
Årets resultat		31.064	136.106
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		31.064	136.106
		31.064	136.106

Amager Mølle ApS

Balance 31. december 2015

	Note	2015 kr.	2014 kr.
Aktiver			
Goodwill		17.500	20.000
Immaterielle anlægsaktiver		17.500	20.000
Grunde og bygninger		1.570.000	1.580.000
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		33.731	77.632
Materielle anlægsaktiver		1.603.731	1.657.632
Anlægsaktiver		1.621.231	1.677.632
Fremstillede varer og handelsvarer		286.667	337.831
Varebeholdninger	3	286.667	337.831
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		10.387	25.721
Andre tilgodehavender		5.866	50.567
Periodeafgrænsningsposter		45.750	24.338
Tilgodehavender		62.003	100.626
Likvide beholdninger		42.555	110.873
Omsætningsaktiver		391.225	549.330
Aktiver		2.012.456	2.226.962

Amager Mølle ApS**Balance 31. december 2015**

	Note	2015 kr.	2014 kr.
Passiver			
Virksomhedskapital	4	80.000	80.000
Overkurs ved emission	5	5.023	5.023
Overført resultat	6	284.187	253.124
Egenkapital		369.210	338.147
Hensættelser til udskudt skat	7	0	4.581
Hensatte forpligtelser		0	4.581
Gæld til realkreditinstitutter		483.459	531.063
Langfristede gældsforpligtelser	8	483.459	531.063
Leverandører af varer og tjenesteydelser		266.915	217.796
Selskabsskat		0	53.091
Anden gæld		541.493	616.545
Gæld til virksomhedsdeltagere og ledelse		351.379	465.739
Kortfristede gældsforpligtelser		1.159.787	1.353.171
Gældsforpligtelser		1.643.246	1.884.234
Passiver		2.012.456	2.226.962
Eventualforpligtelser	9		
Sikkerhedsstillelser og pantsætninger	10		

Noter

	2015	2014	
1. Personaleomkostninger			
Lønninger	708.794	759.784	
Omkostninger til social sikring	27.629	33.210	
Andre personaleomkostninger	20.237	19.476	
	756.660	812.470	
2. Finansielle omkostninger			
Andre finansielle omkostninger	72.631	65.536	
	72.631	65.536	
3. Varebeholdninger			
<i>Varebeholdninger er opgjort således:</i>			
Fremstillede varer og handelsvarer	286.667	337.831	
Varebeholdninger i alt	286.667	337.831	
4. Virksomhedskapital			
Saldo primo	80.000	80.000	
Saldo ultimo	80.000	80.000	
Selskabskapitalen har været uændret de seneste 5 år.			
5. Overkurs ved emission			
Saldo primo	5.023	5.023	
Saldo ultimo	5.023	5.023	
6. Overført resultat			
Saldo primo	253.123	117.018	
Årets tilgang	31.064	136.106	
Saldo ultimo	284.187	253.124	
7. Hensættelser til udskudt skat, specificeret			
Hensættelser til eventualskat, primo	4.581	5.075	
Årets ændring i hensættelser til eventua	-4.581	-494	
Saldo ultimo	0	4.581	
8. Langfristede gældsforpligtelser			
	Forfald	Forfald	Forfald
	efter 1 år	indenfor 1 år	efter 5 år
Gæld til realkreditinstitutter	483.459	47.000	228.000
	483.459	47.000	228.000
9. Eventualforpligtelser			
Der er ingen eventualforpligtelser pr. statusdagen.			
10. Sikkerhedsstillelser og pantsætninger			

Amager Mølle ApS

Noter

2015

2014

Bortset fra pantsikkerhed for selskabets prioritetsgæld er ingen sikkerhedsstillelser eller pantsætninger pr. statusdagen.