

# **AMG Gulve ApS**

**Strædet 4  
4720 Præstø**

**CVR-nr. 36 04 88 83**

**Årsrapport for 2017**

**(3. regnskabsår)**

Årsrapporten er fremlagt og godkendt  
på selskabets ordinære generalforsam-  
ling den 19. marts 2018

---

Sune Larsen  
dirigent

## Indholdsfortegnelse

	<b>Side</b>
<b>Påtegninger</b>	
Ledelsespåtegning	1
<b>Ledelsesberetning</b>	
Selskabsoplysninger	2
Ledelsesberetning	3
<b>Årsregnskab</b>	
Anvendt regnskabspraksis	4
Resultatopgørelse 1. januar - 31. december 2017	7
Balance pr. 31. december 2017	8
Noter til årsrapporten	10

## **Ledelsespåtegning**

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2017 for AMG Gulve ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2017 og resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2017.

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

Ledelsen indstiller til generalforsamlingen, at årsregnskabet for 2018 ikke skal revideres. Ledelsen anser betingelserne for at undlade revision for opfyldt.

Årsregnskabet er ikke revideret. Ledelsen erklærer, at betingelserne herfor er opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Præstø, den 19. marts 2018

### **Direktion**

Sune Larsen  
direktør

Generalforsamlingen har besluttet, at årsregnskabet for det kommende regnskabsår ikke skal revideres.

## Selskabsoplysninger

### Selskabet

AMG Gulve ApS  
Strædet 4  
4720 Præstø

CVR-nr.: 36 04 88 83

Regnskabsperiode: 1. januar - 31. december 2017

Stiftet: 15. juli 2014

Regnskabsår: 3. regnskabsår

Hjemsted: Vordingborg

### Direktion

Sune Larsen, direktør

### Pengeinstitut

Møns Bank A/S

## **Ledelsesberetning**

### **Selskabets væsentligste aktiviteter**

Selskabets formål er udførelse af gulvbelægninger og vægbeklædning samt virksomhed som er beslægtet hermed.

### **Usikkerhed ved indregning og måling**

Der er ikke forekommet usikkerhed ved indregning og måling i årsrapporten.

### **Usædvanlige forhold**

Selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2017 samt resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 2017 er ikke påvirket af usædvanlige forhold.

### **Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold**

Selskabets resultatopgørelse for 2017 udviser et underskud på kr. 61.835, og selskabets balance pr. 31. december 2017 udviser en egenkapital på kr. 22.230.

### **Virksomhedens forventede udvikling, herunder særlige forudsætninger og usikre faktorer**

Selskabet har tabt mere end 50% af selskabskapitalen. Selskabets ledelse har arbejdet med at sikre, at der vil være tilstrækkelig likviditet til forsat drift og udvikling af selskabet.

### **Betydningsfulde hændelser, som er indtruffet efter regnskabsårets afslutning**

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

## **Anvendt regnskabspraksis**

Årsrapporten for AMG Gulve ApS for 2017 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B med tilvalg fra højere klasser.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Årsrapporten for 2017 er aflagt i kr.

### **Generelt om indregning og måling**

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes. Herudover 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 årsrapporten aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterede på balancedagen.

## **Resultatopgørelsen**

### **Bruttofortjeneste**

Selskabet anvender bestemmelsen i årsregnskabslovens § 32, hvorefter selskabets omsætning ikke er oplyst.

Bruttofortjeneste er et sammendrag af nettoomsætning, ændring i lagre af færdigvarer og varer under fremstilling samt andre driftsindtægter med fradrag af omkostninger til råvarer og hjælpematerialer og andre eksterne omkostninger.

### **Nettoomsætning**

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

## **Anvendt regnskabspraksis**

### **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 m.v. til selskabets medarbejdere. I personaleomkostninger er fratrukket modtagne godtgørelser fra offentlige myndigheder.

### **Af- og nedskrivninger**

Af- og nedskrivninger indeholder årets af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver.

### **Finansielle indtægter og omkostninger**

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, finansielle omkostninger ved finansiel leasing, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, amortisering af realkreditlån samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen mv.

### **Skat af årets resultat**

Årets skat, som består af årets aktuelle selskabsskat og ændring i udskudt skat, indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat, og direkte i egenkapitalen med den del, der kan henføres til posteringer direkte i egenkapitalen.

## **Balancen**

### **Materielle anlægsaktiver**

Maskiner samt andre anlæg, driftsmateriel og inventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

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

Kostpris omfatter anskaffelsesprisen og omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til brug. For egne fremstillede aktiver omfatter kostprisen direkte og indirekte omkostninger til materialer, komponenter, underleverandører og løn.

Der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider og restværdier:

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	5	år
---	---	----

## **Anvendt regnskabspraksis**

Aktiver med en kostpris på under kr. 13.200 omkostningsføres i anskaffelsesåret.

### **Tilgodehavender**

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris.

Der foretages nedskrivning til imødegåelse af tab, hvor der vurderes at være indtruffet en objektiv indikation på, at et tilgodehavende eller en portefølje af tilgodehavender er værdiforringet. Hvis der foreligger en objektiv indikation på, at et individuelt tilgodehavende er værdiforringet, foretages nedskrivning på individuelt niveau.

### **Egenkapital**

#### **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 gældsmetode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser opgjort på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

#### **Gældsforpligtelser**

Finansielle forpligtelser indregnes ved lånoptagelse til det modtagne provenu efter fradrag af afholdte transaktionsomkostninger. I efterfølgende perioder måles de finansielle forpligtelser til amortiseret kostpris svarende til den kapitaliserede værdi ved anvendelse af den effektive rente, så forskellen mellem provenuet og den nominelle værdi indregnes i resultatopgørelsen over låneperioden.

Øvrige gældsforpligtelser, som omfatter gæld til leverandører, tilknyttede virksomheder samt anden gæld, måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominal værdi.



## Resultatopgørelse 1. januar - 31. december 2017

	<u>Note</u>	<u>2017</u> kr.	<u>2016</u> kr.
<b>Bruttofortjeneste</b>		<b>2.531.589</b>	<b>3.524.655</b>
Personaleomkostninger	1	<u>-2.546.729</u>	<u>-3.150.448</u>
<b>Resultat før af- og nedskrivninger (EBITDA)</b>		<b>-15.140</b>	<b>374.207</b>
Af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver		<u>-50.985</u>	<u>-29.517</u>
<b>Resultat af ordinær drift før dagsværdireguleringer</b>		<b>-66.125</b>	<b>344.690</b>
<b>Resultat før finansielle poster</b>		<b>-66.125</b>	<b>344.690</b>
Finansielle indtægter	2	0	94
Finansielle omkostninger	3	<u>-12.292</u>	<u>-81.176</u>
<b>Resultat før skat</b>		<b>-78.417</b>	<b>263.608</b>
Skat af årets resultat	4	<u>16.582</u>	<u>-72.626</u>
<b>Årets resultat</b>		<b><u>-61.835</u></b>	<b><u>190.982</u></b>
Overført resultat		<u>-61.835</u>	<u>190.982</u>
		<b><u>-61.835</u></b>	<b><u>190.982</u></b>

## Balance pr. 31. december 2017

	<u>Note</u>	<u>2017</u> kr.	<u>2016</u> kr.
<b>Aktiver</b>			
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		<u>222.498</u>	<u>273.483</u>
<b>Materielle anlægsaktiver</b>	5	<u><b>222.498</b></u>	<u><b>273.483</b></u>
<b>Anlægsaktiver i alt</b>		<u><b>222.498</b></u>	<u><b>273.483</b></u>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		250.942	496.713
Udskudt skatteaktiv	7	6.411	0
Periodeafgrænsningsposter		<u>13.168</u>	<u>1.194</u>
<b>Tilgodehavender</b>		<u><b>270.521</b></u>	<u><b>497.907</b></u>
<b>Likvide beholdninger</b>		<u><b>185.977</b></u>	<u><b>103.871</b></u>
<b>Omsætningsaktiver i alt</b>		<u><b>456.498</b></u>	<u><b>601.778</b></u>
<b>Aktiver i alt</b>		<u><u><b>678.996</b></u></u>	<u><u><b>875.261</b></u></u>

## Balance pr. 31. december 2017

	<u>Note</u>	<u>2017</u> kr.	<u>2016</u> kr.
<b>Passiver</b>			
Virksomhedskapital		50.000	50.000
Overført resultat		<u>-27.770</u>	<u>34.065</u>
<b>Egenkapital</b>	<b>6</b>	<b><u>22.230</u></b>	<b><u>84.065</u></b>
Hensættelse til udskudt skat	7	<u>0</u>	<u>10.171</u>
<b>Hensatte forpligtelser i alt</b>		<b><u>0</u></b>	<b><u>10.171</u></b>
Banker		237.110	285.558
Leverandører af varer og tjenesteydelser		94.621	72.863
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse		735	282
Selskabsskat		0	29.641
Anden gæld		<u>324.300</u>	<u>392.681</u>
<b>Kortfristede gældsforpligtelser</b>		<b><u>656.766</u></b>	<b><u>781.025</u></b>
<b>Gældsforpligtelser i alt</b>		<b><u>656.766</u></b>	<b><u>781.025</u></b>
<b>Passiver i alt</b>		<b><u>678.996</u></b>	<b><u>875.261</u></b>
Usikkerhed om fortsat drift (going concern)	8		
Eventualposter m.v.	9		
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	10		

## Noter

	<u>2017</u>	<u>2016</u>
	kr.	kr.
<b>1 Personaleomkostninger</b>		
Lønninger	2.168.622	3.032.017
Pensioner	295.525	0
Andre omkostninger til social sikring	72.965	69.074
Andre personaleomkostninger	9.617	49.357
	<u><b>2.546.729</b></u>	<u><b>3.150.448</b></u>
Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	<u>7</u>	<u>7</u>
Ifølge årsregnskabslovens § 98 B stk. 3 er vederlaget til direktionen udeladt.		
<b>2 Finansielle indtægter</b>		
Andre finansielle indtægter	<u>0</u>	<u>94</u>
	<u><b>0</b></u>	<u><b>94</b></u>
<b>3 Finansielle omkostninger</b>		
Andre finansielle omkostninger	<u>12.292</u>	<u>81.176</u>
	<u><b>12.292</b></u>	<u><b>81.176</b></u>
<b>4 Skat af årets resultat</b>		
Årets aktuelle skat	0	28.666
Årets udskudte skat	<u>-16.582</u>	<u>43.960</u>
	<u><b>-16.582</b></u>	<u><b>72.626</b></u>

## Noter

### 5 Materielle anlægsaktiver

	<u>Andre anlæg, driftsmateriel og inventar</u>
Kostpris 1. januar 2017	<u>303.000</u>
Kostpris 31. december 2017	<u>303.000</u>
Opskrivninger 1. januar 2017	<u>0</u>
Opskrivninger 31. december 2017	<u>0</u>
Af- og nedskrivninger 1. januar 2017	29.517
Årets afskrivninger	<u>50.985</u>
Af- og nedskrivninger 31. december 2017	<u>80.502</u>
<b>Regnskabsmæssig værdi 31. december 2017</b>	<b><u><u>222.498</u></u></b>

### 6 Egenkapital

	<u>Virksomheds- kapital</u>	<u>Overført resultat</u>	<u>I alt</u>
Egenkapital 1. januar 2017	50.000	34.065	84.065
Årets resultat	<u>0</u>	<u>-61.835</u>	<u>-61.835</u>
<b>Egenkapital 31. december 2017</b>	<b><u><u>50.000</u></u></b>	<b><u><u>-27.770</u></u></b>	<b><u><u>22.230</u></u></b>

## Noter

	<u>2017</u>	<u>2016</u>
	kr.	kr.
<b>7 Hensættelse til udskudt skat</b>		
Hensat i året	10.171	10.171
Anvendt i året	<u>-10.171</u>	<u>0</u>
<b>Hensættelse til udskudt skat 31. december 2017</b>	<b><u>0</u></b>	<b><u>10.171</u></b>
Materielle anlægsaktiver	11.453	0
Skattemæssigt underskud	-17.864	10.171
Overført til udskudt skatteaktiv	<u>6.411</u>	<u>0</u>
	<b><u>0</u></b>	<b><u>10.171</u></b>
<b>Udskudt skatteaktiv</b>		
Opgjort skatteaktiv	<u>6.411</u>	<u>0</u>
<b>Regnskabsmæssig værdi</b>	<b><u>6.411</u></b>	<b><u>0</u></b>

## 8 Usikkerhed om fortsat drift (going concern)

For at beskrive selskabets likviditetsmæssige stilling og herunder grundlaget for aflæggelse af årsregnskabet under forudsætning af fortsat drift, henvises til omtalen i ledelsesberetningen.

## 9 Eventualposter m.v.

Selskabet har ingen eventualforpligtelser.

## 10 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Til sikkerhed for gæld til pengeinstitutter t.kr. 286, er der udstedt ejerpantebrev for i alt t.kr. 245.