

Statsautoriseret  
Revisionspartnerselskab  
Krøyer Kielbergs Vej 3, 5.th.  
8660 Skanderborg  
Tlf.: 87 93 00 99  
CVR-nr. 37 55 70 64  
www.advosion.dk


## **AMMILERA APS**

Vinkelvej 6 B  
8240 Risskov

CVR-nr. 36 89 89 09

## **ÅRSRAPPORT FOR 2016** (2. regnskabsår)

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 31. maj 2017



Michael Rasmus Bek  
dirigent

# ADVOSION

---

## INDHOLDSFORTEGNELSE

	<b>Side</b>
<b>Påtegninger</b>	
Ledelsespåtegning	1
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	2
<b>Selskabsoplysninger</b>	
Selskabsoplysninger	3
<b>Årsregnskab</b>	
Anvendt regnskabspraksis	4
Resultatopgørelse 1. januar - 31. december	6
Balance 31. december	7
Noter til årsrapporten	9

## LEDELSESPÅTEGNING

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2016 for Ammilera 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 2016 og resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2016.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Risskov, den 31. maj 2017

**Direktion**



Michael Rasmus Bek  
direktør

## REVISORS ERKLÆRING OM OPSTILLING AF ÅRSREGNSKAB

### ***Til kapitalejeren i Ammilera ApS***

Vi har opstillet årsregnskabet for Ammilera ApS for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2016 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som virksomheden 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 vor faglige ekspertise til at assistere virksomheden med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR – danske revisorer's Etiske 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 virksomhedens 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, virksomheden 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.

Skanderborg, den 31. maj 2017

### **ADVOSION**

Statsautoriseret revisionspartnerselskab  
CVR-nr. 37 55 70 64



Ole Christensen  
Statsautoriseret revisor

# ADVOSION

---

## SELSKABSOPLYSNINGER

**Selskabet**

Ammilera ApS  
Vinkelvej 6 B  
8240 Risskov

CVR-nr.: 36 89 89 09  
Regnskabsperiode: 1. januar - 31. december  
Hjemsted: Aarhus

**Direktion**

Michael Rasmus Bek, direktør

**Revisor**

ADVOSION  
Statsautoriseret revisionspartnerselskab  
Krøyer Kielbergs Vej 3, 5 th.  
8660 Skanderborg

## ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Årsrapporten for Ammilera ApS for 2016 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Årsrapporten for 2016 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

#### Andre eksterne omkostninger

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

#### 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 finansiell 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.

## ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

### **Resultat af kapitalandele i dattervirksomheder og associerede virksomheder**

Udbytte fra kapitalandele indtægtsføres i det regnskabsår, hvor udbyttet deklarerer.

### **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**

#### **Tilgodehavender**

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris.

### **Egenkapital**

#### **Udbytte**

Foreslået udbytte vises som en særskilt post under egenkapitalen. Udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på generalforsamlingen.

### **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**

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

# ADVOSION

## RESULTATOPGØRELSE 1. JANUAR - 31. DECEMBER

	Note	2016 kr.	2015 kr.
<b>Bruttotab</b>		<b>-5.000</b>	<b>0</b>
Resultat af kapitalandele i associerede virksomhed		-1.000.000	0
Finansielle omkostninger	1	<u>-56.272</u>	<u>-23.400</u>
<b>Resultat før skat</b>		<b>-1.061.272</b>	<b>-23.400</b>
Skat af årets resultat	2	<u>13.452</u>	<u>5.148</u>
<b>Årets resultat</b>		<b><u>-1.047.820</u></b>	<b><u>-18.252</u></b>
Overført resultat		<u>-1.047.820</u>	<u>-18.252</u>
		<b><u>-1.047.820</u></b>	<b><u>-18.252</u></b>



# ADVOSION

## BALANCE 31. DECEMBER

	<u>Note</u>	<u>2016</u> kr.	<u>2015</u> kr.
<b>Aktiver</b>			
Kapitalandele i associerede virksomheder	3	320.025	1.270.000
Udskudte skatteaktiver		18.600	5.148
<b>Finansielle anlægsaktiver</b>		<u>338.625</u>	<u>1.275.148</u>
<b>Anlægsaktiver i alt</b>		<u>338.625</u>	<u>1.275.148</u>
Tilgodehavender hos associerede virksomheder		64.511	0
Andre tilgodehavender		62.575	0
<b>Tilgodehavender</b>		<u>127.086</u>	<u>0</u>
<b>Likvide beholdninger</b>		<u>59.201</u>	<u>0</u>
<b>Omsætningsaktiver i alt</b>		<u>186.287</u>	<u>0</u>
<b>Aktiver i alt</b>		<u>524.912</u>	<u>1.275.148</u>

# ADVOSION

## BALANCE 31. DECEMBER

	Note	2016 kr.	2015 kr.
<b>Passiver</b>			
Selskabskapital		50.000	50.000
Overført resultat		-1.066.072	-18.252
<b>Egenkapital</b>	4	<b>-1.016.072</b>	<b>31.748</b>
Banker		500.000	0
Gæld til tilknyttede virksomheder		75.000	0
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse		965.984	1.243.400
<b>Kortfristede gældsforpligtelser</b>		<b>1.540.984</b>	<b>1.243.400</b>
<b>Gældsforpligtelser i alt</b>		<b>1.540.984</b>	<b>1.243.400</b>
<b>Passiver i alt</b>		<b>524.912</b>	<b>1.275.148</b>
Hovedaktivitet	5		
Eventualposter m.v.	6		
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	7		

# ADVOSION

## NOTER

	2016	2015
	kr.	kr.
<b>1 Finansielle omkostninger</b>		
Andre finansielle omkostninger	56.272	23.400
	<b>56.272</b>	<b>23.400</b>
<b>2 Skat af årets resultat</b>		
Årets udskudte skat	-13.452	-5.148
	<b>-13.452</b>	<b>-5.148</b>
<b>3 Kapitalandele i associerede virksomheder</b>		
Kostpris 1. januar 2016	1.270.000	1.270.000
Tilgang i årets løb	50.025	0
Afgang i årets løb	-1.000.000	0
Kostpris 31. december 2016	320.025	1.270.000
<b>Regnskabsmæssig værdi 31. december 2016</b>	<b>320.025</b>	<b>1.270.000</b>

Kapitalandele i associerede virksomheder specificerer sig således:

Navn	Hjemsted	Selskabskapital	Stemme- og ejerandel
Statsautoriseret Revisionsanpartsselskab Ammilera	Risskov	50.000	100%
Aarhus Boligudlejning ApS	Aarhus	2.100.000	10%
Gyroskeet Holding IVS	Grenaa	100	25%

## NOTER

### 4 Egenkapital

	<u>Selskabskapital</u>	<u>Overført resultat</u>	<u>I alt</u>
Egenkapital 1. januar 2016	50.000	-18.252	31.748
Årets resultat	0	-1.047.820	-1.047.820
<b>Egenkapital 31. december 2016</b>	<b><u>50.000</u></b>	<b><u>-1.066.072</u></b>	<b><u>-1.016.072</u></b>

### 5 Hovedaktivitet

elskabets formål er at eje kapitalandele i andre selskaber, investeringsvirksomhed, herunder i fast ejendom, samt enhver aktivitet, der efter direktionens skøn står i forbindelse hermed.

### 6 Eventualposter m.v.

Selskabet har ingen eventualposter

### 7 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Selskabet har ingen pantsætninger eller sikkerhedsstillelser