

ADVOSION


AMMILERA APS

Vinkelvej 6 B
8240 Risskov

CVR-nr. 36 89 89 09

ÅRSRAPPORT FOR PERIODEN 1. JANUAR TIL 30. APRIL 2018 (4. regnskabsår)

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 1. oktober 2018



Michael Rasmus Bek
dirigent

ADVOSION

INDHOLDSFORTEGNELSE

| | Side |
|---|------|
| Påtegninger | |
| Ledelsespåtegning | 1 |
| Selskabsoplysninger | |
| Selskabsoplysninger | 2 |
| Årsregnskab | |
| Anvendt regnskabspraksis | 3 |
| Resultatopgørelse 1. januar - 30. april | 5 |
| Balance 30. april | 6 |
| Noter til årsrapporten | 8 |

LEDELSESPÅTEGNING

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 30. april 2018 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. 30. april 2018 og resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 30. april 2018.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Risskov, den 1. oktober 2018

Direktion



Michael Rasmus Bek
direktør

ADVO SION

SELSKABSOPLYSNINGER

Selskabet

Ammilera ApS
Vinkelvej 6 B
8240 Risskov

CVR-nr.: 36 89 89 09

Regnskabsperiode: 1. januar - 30. april 2018

Hjemsted: Aarhus

Direktion

Michael Rasmus Bek, direktør

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Årsrapporten for Ammilera ApS for 2018 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Årsrapporten for 2018 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 administration mv.

Finansielle indtægter og omkostninger

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.

Resultat af kapitalandele i dattervirksomheder og associerede virksomheder

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

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

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

Kapitalandele i dattervirksomheder og associerede virksomheder

Kapitalandele i dattervirksomheder og associerede virksomheder måles til kostpris. I tilfælde, hvor kostprisen overstiger genindvindingsværdien, nedskrives til denne lavere værdi.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

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

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 gælds metode 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 nominel værdi.

ADVOSION

RESULTATOPGØRELSE 1. JANUAR - 30. APRIL

| | Note | 2018 (4 mdr.) kr. | 2017 kr. |
|--|------|-----------------------|-----------------------|
| Resultat før finansielle poster | | 0 | 0 |
| Resultat af kapitalandele i associerede virksomhed | | 173.454 | 0 |
| Finansielle omkostninger | 1 | <u>-90.910</u> | <u>-58.197</u> |
| Resultat før skat | | 82.544 | -58.197 |
| Skat af årets resultat | 2 | <u>20.000</u> | <u>12.800</u> |
| Årets resultat | | <u>102.544</u> | <u>-45.397</u> |
| Overført resultat | | <u>102.544</u> | <u>-45.397</u> |
| | | <u>102.544</u> | <u>-45.397</u> |

ADVOSION

BALANCE 30. APRIL

| | <u>Note</u> | <u>2018 (4 mdr.)</u> kr. | <u>2017</u> kr. |
|--|-------------|------------------------------|------------------------------|
| Aktiver | | | |
| Kapitalandele i associerede virksomheder | 3 | <u>575.000</u> | <u>375.025</u> |
| Finansielle anlægsaktiver | | <u>575.000</u> | <u>375.025</u> |
| Anlægsaktiver i alt | | <u>575.000</u> | <u>375.025</u> |
| Tilgodehavender hos associerede virksomheder | | 0 | 26.446 |
| Andre tilgodehavender | | 0 | 62.575 |
| Udskudt skatteaktiv | | <u>51.400</u> | <u>31.400</u> |
| Tilgodehavender | | <u>51.400</u> | <u>120.421</u> |
| Likvide beholdninger | | <u>137.573</u> | <u>0</u> |
| Omsætningsaktiver i alt | | <u>188.973</u> | <u>120.421</u> |
| Aktiver i alt | | <u><u>763.973</u></u> | <u><u>495.446</u></u> |

ADVOSION

BALANCE 30. APRIL

| | Note | 2018 (4 mdr.) kr. | 2017 kr. |
|--|------|----------------------|-------------------|
| Passiver | | | |
| Virksomhedskapital | | 50.000 | 50.000 |
| Overført resultat | | -1.008.925 | -1.111.469 |
| Egenkapital | 4 | -958.925 | -1.061.469 |
| Banker | | 500.000 | 452.723 |
| Gæld til tilknyttede virksomheder | | 781.959 | 619.384 |
| Gæld til selskabsdeltagere og ledelse | | 290.939 | 484.808 |
| Anden gæld | | 150.000 | 0 |
| Kortfristede gældsforpligtelser | | 1.722.898 | 1.556.915 |
| Gældsforpligtelser i alt | | 1.722.898 | 1.556.915 |
| Passiver i alt | | 763.973 | 495.446 |
| Hovedaktivitet | 5 | | |
| Pantsætninger og sikkerhedsstillelser | 6 | | |

NOTER

| | <u>2018 (4 mdr.)</u> kr. | <u>2017</u> kr. |
|---|-----------------------------|-----------------------|
| 1 Finansielle omkostninger | | |
| Finansielle omkostninger tilknyttede virksomheder | 12.575 | 14.384 |
| Andre finansielle omkostninger | <u>78.335</u> | <u>43.813</u> |
| | <u>90.910</u> | <u>58.197</u> |
| | | |
| 2 Skat af årets resultat | | |
| Årets udskudte skat | <u>-20.000</u> | <u>-12.800</u> |
| | <u>-20.000</u> | <u>-12.800</u> |
| | | |
| | <u>2018 (4 mdr.)</u> kr. | <u>2017</u> kr. |
| 3 Kapitalandele i associerede virksomheder | | |
| Kostpris 1. januar 2018 | 375.025 | 320.025 |
| Tilgang i årets løb | 200.000 | 55.000 |
| Afgang i årets løb | <u>-25</u> | <u>0</u> |
| Kostpris 30. april 2018 | <u>575.000</u> | <u>375.025</u> |
| Regnskabsmæssig værdi 30. april 2018 | <u>575.000</u> | <u>375.025</u> |

Kapitalandele i associerede virksomheder specificerer sig således:

| Navn | Hjemsted | Ejerandel |
|------------------------------------|----------|-----------|
| Revisionsanpartsselskabet Ammilera | Risskov | 100% |
| Aarhus Boligudlejning ApS | Aarhus | 10% |
| Gyroskeet Holding IVS | Grenaa | 25% |

NOTER

4 Egenkapital

| | Virksomheds- kapital | Overført resultat | I alt |
|-----------------------------------|-------------------------|----------------------|-----------------|
| Egenkapital 1. januar 2018 | 50.000 | -1.111.469 | -1.061.469 |
| Årets resultat | 0 | 102.544 | 102.544 |
| Egenkapital 30. april 2018 | 50.000 | -1.008.925 | -958.925 |

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 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Selskabet har ingen pantsætninger eller sikkerhedsstillelser