

Amalien ApS

Nørrebrogade 38, st th
2200 København N

Årsrapport
3. december 2015 - 31. december 2016

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den

24/05/2017

Ming Pan
Dirigent

Indhold**Virksomhedsoplysninger**

Virksomhedsoplysninger	3
------------------------------	---

Påtegninger

Ledelsespåtegning	4
-------------------------	---

Ledelsesberetning

Ledelsesberetning	6
-------------------------	---

Årsregnskab

Anvendt regnskabspraksis	7
--------------------------------	---

Resultatopgørelse	10
-------------------------	----

Balance	11
---------------	----

Noter	13
-------------	----

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden

Amalien ApS
Nørrebrogade 38, st th
2200 København N

e-mailadresse: amalien.aps@outlook.com

CVR-nr: 37276693

Regnskabsår: 03/12/2015 - 31/12/2016

Ledelsespåtegning

Ledelsespåtegning

Ledelsen har dags dato aflagt og behandlet og godkendt årsrapport for 04. oktober 2015 - 31. december 2016 for Amalien ApS.

Årsrapporten, der ikke er revideret, er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelse for

Regnskabklasse B og selskabets vedtægter. Beslutningen om fravalg af revision er truffet jf. årsregnskabslovens § 135 på den seneste ordinære generalforsamling. Ledelsen anser betingelserne for at undlade revision for opfyldt.

Åretsregnskabet indeholder efter min opfattelse de nødvendige oplysninger til bedømmelse af den skattepligtige indkomst og samlede egenkapital for år 2016

Åretsregnskabet omfatter ikke de private indkomst- og formueforhold.

Amalien ApS ejes af 100% af Ming Pan.

Ledelsen anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, således at årsrapporten giver et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, finansielle stilling samt resultat.

Det er endvidere ledelsens opfattelse, at ledelsesberetningen indeholder en retvisende redegørelse for de forhold, beretningen omhandler.

Der er ikke i den forløbne tid efter regnskabsårets udløb indtruffet begivenheder, som i væsentlig grad vil kunne påvirke den økonomiske stilling, og som der ikke allerede er taget hensyn til ved regnskabet's udarbejdelse.

Om forpligtelser kan i øvrigt oplyses:

- Ingen af aktiverne er pantsat eller behæftet med ejendomsforbehold, udover hvad der fremgår.
- Der er ikke påtaget kautions-, garanti-, veksel- eller andre forpligtelser, der ikke fremgår af regnskabet.
- Der verserer ikke retssager eller andre forhold, herunder erstatningssager, som indebærer risiko for selskabets eller for vores private økonomi.
- Der er tegnet de i lovgivningen krævede forsikringer, og dækning udover disse er foretaget på grundlag af en vurdering af risikoforhold.

Indkomstopgørelsen er efter vores opfattelse opgjort på grundlag af samtlige skattepligtige indtægter og omkostninger.

De skattemæssige opgørelser er bl. a. udarbejdet på grundlag af årsrapporten for 04. oktober 2015 - 31. december 2016. Årets resultat og balance er i indkomstopgørelsen korrigeret for ikke fradragsberettigede udgifter og skattefrie indtægter m.v. Derfor anses årsrapporten også for skatteregnskabet for 2016.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Nørrebrogade 38, st th
2200 København N

den 24.05.2017

Direktion

Ming Pan

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

København, den 24/05/2017

Direktion

Ming Pan
Direktør

Fravalg af revision for det kommende regnskabsår

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Ledelsesberetning

Hovedaktiviteter

Selskabets væsentligste aktiviteter er restauranter (561010).

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Regnskabsåret har ikke været påvirket af usædvanlige forhold.

Der er ikke i den forløbne tid efter regnskabsårets udløb indtruffet begivenheder, som i væsentlig grad vil kunne påvirke den økonomiske stilling, og som der ikke allerede er taget hensyn til ved regnskabet's udarbejdelse.

Årets resultat anses for tilfredsstillende og bedre end forventet.

Beløbet overføres til næste år.

Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

Der er efter regnskabet's års afslutning ikke indtruffet begivenheder, som væsentligt vil kunne påvirke selskabets finansielle stilling.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for Regnskabsklasse B.

Generelt

Årsrapporten for 04. oktober 2015 - 31. december 2016 for Amalien ApSer aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelse for Regnskabsklasse virksomheder og selskabets vedtægter.

Resultatopgørelse

Regnskabsgrundlaget:

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for regnskabsklasse B og er aflagt i danske kroner.

Regnskabet er aflagt efter følgende regnskabs- og vurderingsprincipper.

Resultatopgørelsen

Resultatopgørelsen er opstillet artsopdelt.

Indtægtskriterium

Indtægter og omkostninger er periodiseret således at de dækker regnskabsperioden. Nettoomsætning består af provisioner som er indtjent i regnskabsperioden. Nettoomsætning indregnes ekskl. moms, afgifter og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Andre driftsindtægter og -omkostninger

Andre driftsindtægter og -omkostninger indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedens hovedaktivitet.

Andre eksterne omkostninger

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

Ydelser i forbindelse med operationelle leasingaftaler og øvrige lejeaftaler indregnes i resultatopgørelsen over kontraktens løbetid. Selskabets samlede forpligtelse vedrørende operationelle leasing- og lejeaftaler oplyses herunder.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager, inklusiv feriepenge og pensioner samt andre omkostninger til social sikring mv. til selskabets medarbejdere. I personaleomkostninger er fratrukket modtagne godtgørelser fra offentlige myndigheder.

Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder

I moderselskabets resultatopgørelse indregnes den forholdsmæssige andel af dattervirksomhedens resultat efter skat og efter fuld eliminering af intern avance/tab og fradrag af afskrivning på goodwill.

Indtægter af kapitalandele i associerede virksomheder

Indtægter af kapitalandele i associerede virksomheder omfatter de i regnskabsåret modtagne udbytte o.l. fra de enkelte associerede virksomheder.

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renter, omkostninger ved finansiell leasing, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed

valuta, amortisering af finansielle aktiver og forpligtelser samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen m.v. Udbytte fra kapitalandele i dattervirksomheder indregnes i resultatopgørelsen i det regnskabsår, hvor udbyttet deklarerer.

Ekstraordinære indtægter og omkostninger

Ekstraordinære indtægter og omkostninger indeholder indtægter og omkostninger, som hidrører fra begivenheder eller transaktioner, der klart afviger fra den ordinære drift og som ikke forventes at være af tilbagevendende karakter.

Skat af årets resultat

Årets skat, som består af årets aktuelle skat og forskydning 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 bevægelser direkte i egenkapitalen. Den andel af skatten, der indregnes i resultatopgørelsen, som knytter sig til årets ekstraordinære resultat, henføres hertil, mens den resterende del henføres til årets ordinære resultat.

Balance

Goodwill måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger. Goodwill afskrives lineært over den vurderede økonomiske brugstid, der er vurderet til 7 år. Det vil sige, det er afskrevet med 1/7 af kostpris.

Anlægsaktiver

Driftsmidler er optaget til anskaffelsespris med fradrag af akkumulerede afskrivninger. Aktiverne afskrives over deres forventede økonomiske brugstid i henhold til følgende afskrivningsprincipper og –satser. Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid. Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen og omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til brug.

Kostprisen på et samlet aktiv opdeles i separate bestanddele, der afskrives hver for sig, hvis brugstiden på de enkelte bestanddele er forskellige.

For så vidt angående driftsmidler som udelukkende anvendes erhvervsmæssigt, afskrives der på en samlet saldo for virksomheden og maksimal afskrivning: 25% om året. For så vidt angående nedenfor, foretages der foretages lineære afskrivninger over den forventede brugstid, baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider:

Bygninger er afskrevet linært over 50 år.

Biler er afskrevet linært over 4-5 år.

Indretning for lejede lokale er afskrevet linært med maks 1/7 af kostpris.

Aktiver med en anskaffelsespris på under kr. 12.900 uden moms pr. enhed eller med en levetid på under 3 år udgiftsføres i resultatopgørelsen i anskaffelsesåret.

Såfremt et driftsmiddel kun anvendes delvist erhvervsmæssigt, foretages der kun fradrag i den skattepligtige indkomst for den del af afskrivningssummens vedkommende, som vedrører den erhvervsmæssige anvendelse.

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris efter FIFO-metoden. Er nettorealiseringsværdien lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi. Kostpris for handelsvarer samt råvarer og hjælpematerialer omfatter anskaffelsespris med tillæg af hjemtagelsesomkostninger.

Tilgodehavender

Vi optager tilgodehavender til pålydende værdi med fradrag af nedskrivninger til imødegåelse af forventede tab efter vurdering af de enkelte debitorer.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Udbytte

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

Skat af årets resultat

Årets skat, som består af årets aktuelle skat og forskydning i udskudt skat, indregnes i resultat-opgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat, og direkte i egenkapitalen med den del, der kan henføres til bevægelser direkte i egenkapitalen. Den andel af skatten, der indregnes i resultatopgørelsen, som knytter sig til årets ekstraordinære resultat, henføres hertil, mens den re-sterende del henføres til årets ordinære resultat.

Skyldig skat og udskudt skat

Aktuelle skatteforpligtelser og – tilgodehavender indregnes i balancen som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt betalte a conto skatter.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode af midlertidige forskelle mellem de regnskabsmæssige værdier af aktiver og forpligtelser.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettigede skattemæssige underskud, måles til den værdi, hvortil aktives forventes at kunne realiseres, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser inden for samme juridiske skatteenhed. I det omfang selskabets indregner udskudte nettoskatteaktiver, er disse målt til nettorealiseringsværdi.

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. Ændring i udskudt skat som følge af ændringer i skattesatser indregnes i resultatopgørelsen. I denne årsrapport er anvendt en skattesats på 22%.

Værdipapirer

Værdipapirer omfatter børsnoterede obligationer, der måles til dagsværdi på balancedagen.

Gældsforpligtelser

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

Resultatopgørelse 3. dec 2015 - 31. dec 2016

	Note	2015/16 kr.
Nettoomsætning	1	583.999
Eksterne omkostninger	2	-424.393
Bruttoresultat		159.606
Personaleomkostninger	3	-223.512
Resultat af ordinær primær drift		-63.906
Øvrige finansielle omkostninger		-2
Ordinært resultat før skat		-63.908
Årets resultat		-63.908
Forslag til resultatdisponering		
Overført resultat		-63.908
I alt		-63.908

Balance 31. december 2016

Aktiver

	Note	2015/16 kr.
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		200.000
Materielle anlægsaktiver i alt	4	200.000
Anlægsaktiver i alt		200.000
Råvarer og hjælpematerialer		45.000
Varebeholdninger i alt		45.000
Andre tilgodehavender	5	88.670
Tilgodehavender i alt	6	88.670
Likvide beholdninger	7	28.965
Omsætningsaktiver i alt		162.635
Aktiver i alt		362.635

Balance 31. december 2016

Passiver

	Note	2015/16 kr.
Registreret kapital mv.	8	50.000
Overført resultat		-63.908
Egenkapital i alt		-13.908
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring ..	9	112.067
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse		264.476
Kortfristede gældsforpligtelser i alt	10	376.543
Gældsforpligtelser i alt		376.543
Passiver i alt		362.635

Noter

1. Nettoomsætning

	kr.
Indtægter i DK	<u>583.999</u>
	<u>583.999</u>

2. Eksterne omkostninger

	kr.
Vareforbrug	<u>193.403</u>
Andre eksterne omkostninger:	
Salgsfremmende omkostninger	28.329
Lokaleomkostninger	189.559
Administrationsomkostninger	13.103
Andre eksterne omkostninger i alt	<u>230.990</u>
	<u>424.393</u>

3. Personaleomkostninger

	kr.
Løn og gager	<u>223.512</u>
Pensionsbidrag	0
Andre omkostninger til social sikring	0
	<u>223.512</u>

4. Materielle anlægsaktiver i alt

	Grunde og bygninger kr.	Produktionsanlæg og maskiner kr.	Andre Anlæg mv. kr.
Kostpris primo	0	0	200.000
Tilgang	0	0	0
Afgang	-0	-0	-0
Kostpris ultimo	0	0	200.000
Opskrivninger primo	0	0	0
Årets opskrivning	0	0	0
Opskrivninger ultimo	0	0	0
Af- og nedskrivning primo	-0	-0	-0
Årets afskrivning	-0	-0	-0
Tilbageførsel ved afgang	0	0	0
Af- og nedskrivning ultimo	-0	-0	-0
Regnskabsmæssig værdi ultimo	0	0	200.000

5. Andre tilgodehavender

	kr.
Lejede lokaler og driftmidler, depositum	88.670
	88.670

6. Tilgodehavender i alt

	kr.
Andre tilgodehavender	88.670
	88.670

7. Likvide beholdninger

	kr.
Bankindeståender	28.965

8. Registreret kapital mv.

Anpartskapitalen består af 500 aktier a 100 kr. Anparterne er ikke opdelt i klasser.

	kr.
Ændringer i aktiekapitalen de seneste fem regnskabsår:	50.000
Aktiekapital 04.12.15.	
Tilgang 31.12, kapitaludvidelse	0
Anpartskapital ultimo	50.000

9. Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring

	kr.
Skyldig løn, A-skat, AM-bidrag og sociale bidrag m.m.	40.433
Skyldig moms og øvrige afgifter	71.634
	112.067

10. Kortfristede gældsforpligtelser i alt

	kr.
Anden gæld	112.067
Gæld til anpartshavere og selskabsdeltagere og ledelse	264.476
	376.543

11. Oplysning om ejerskab

Ejerforhold

Selskabet har registreret følgende aktionærer med mere end 5% af aktiekapitalens stemmerettigheder eller pålydende værdi:

Ming Pan 100%.