


Amilkon ApS
(CVR-nr. 38 23 12 43)Hollufgårdsvej 12 A
5260 Odense S**ÅRSRAPPORT**
1. DECEMBER 2016 – 31. DECEMBER 2017

Godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 15 / 5 -2018

Dirigent



Søren Christian Jensen

INDHOLDSFORTEGNELSE

	<u>Side</u>
Påtegninger	
Ledelsespåtegning.....	1
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	2
Ledelsesberetning	
Selskabsoplysninger.....	3
Ledelsesberetning.....	4
Årsregnskab 1. december 2016 – 31. december 2017	
Anvendt regnskabspraksis	5 - 7
Resultatopgørelse	8
Balance pr. 31. december 2017, aktiver	9
Balance pr. 31. december 2017, passiver	10
Noter.....	11 - 12

LEDELSESPÅTEGNING

Direktionen har dags dato behandlet og aflagt årsrapporten for regnskabsåret 1. december 2016 – 31. december 2017 for Amilkon ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vor opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, finansielle stilling pr. 31. december 2017 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. december 2016 – 31. december 2017.

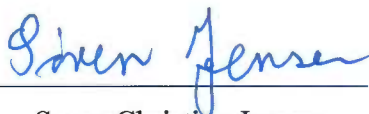
Ledelsesberetningen indeholder efter vor opfattelse en retvisende redegørelse for de forhold, beretningen omhandler.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Direktionen anser fortsat betingelserne for at fravælge revision som opfyldt.

Odense, den 8. maj 2018

Direktion:



Søren Christian Jensen

REVISORS ERKLÆRING OM OPSTILLING AF ÅRSREGNSKAB

Til den daglige ledelse i Amilkon ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Amilkon ApS for regnskabsåret 1. december 2016 – 31. december 2017 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter.

Revisors ansvar

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 etiske regler for revisorer, herunder principper vedrørende integritet, objektivitet, faglig kompetence og fornøden omhu.

Ledelsens ansvar

Årsregnskabet samt nøjagtigheden og fuldstændigheden af de oplysninger, der er anvendt til opstillingen af årsregnskabet, er Deres ansvar.

Den udførte assistance

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.

Odense, den 8. maj 2018

SØBY REVISORER A/S

Godkendte Revisorer

CVR-nr. 19 12 57 42


Margit Frølund Hansen

Registreret revisor

mne3844

SELSKABSOPLYSNINGER**Selskabet**

Amilkon ApS
Hollufgårdsvej 12 A
5260 Odense S

Telefon: 93 96 52 60

Hjemmeside: www.amilkon.dk
E-mail: sj@amilkon.dk

CVR-nr.: 38 23 12 43
Stiftet: 1. december 2016
Hjemsted: Odense
Regnskabsår: 1. januar – 31. december

Direktion

Søren Christian Jensen

Revisor

SØBY REVISORER A/S
Godkendte Revisorer
Landbrugsvej 4
5260 Odense S

LEDELSESBERETNING

Hovedaktiviteter:

Selskabets hovedaktivitet er rådgivning inden for fysisk og teknisk arbejdsmiljø m.v. samt aktiviteter i tilknytning hertil.

Usædvanlige forhold:

Ingen.

Usikkerhed ved indregning eller måling:

Ingen.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold:

Selskabets resultat og økonomiske udvikling blev som forventet. Det er selskabets første regnskabsår, hvorfor der har været nogle opstartsudgifter.

Begivenheder efter regnskabsårets afslutning:

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

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Årsrapporten for Amilkon ApS for 1. december 2016 – 31. december 2017 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder med tilvalg af enkelte regler fra regnskabsklasse C.

Den anvendte regnskabspraksis er som anført nedenstående.

Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes, herunder 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

Nettoomsætning

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

Igangværende arbejde for fremmed regning indregnes i takt med, at produktionen udføres, hvorved nettoomsætningen svarer til salgsværdien af årets udførte arbejder (produktionsmetoden). Nettoomsætningen indregnes, når de samlede indtægter og omkostninger på entreprisekontrakten og færdiggørelsesgraden på balancedagen kan opgøres pålideligt, og det er sandsynligt, at de økonomiske fordele, herunder betalinger, vil tilgå selskabet.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til distribution, salg, reklame, administration, lokaler, tab på debitorer m.v.

Personaleomkostninger

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

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Finansielle poster

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 m.v.

Skat af årets resultat

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

BALANCEN

Materielle anlægsaktiver

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger.

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

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen samt omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til at blive taget i brug.

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

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar 5 år

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgspris med fradrag af salgsomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste eller tab indregnes i resultatopgørelsen under andre driftsindtægter og andre driftsomkostninger.

Værdiforringelse af anlægsaktiver

Den regnskabsmæssige værdi af immaterielle og materielle anlægsaktiver samt kapitalandele i tilknyttede virksomheder vurderes årligt for indikationer på værdiforringelse ud over det, som udtrykkes ved afskrivning.

Foreligger der indikationer på værdiforringelse, foretages nedskrivningstest af hvert enkelt aktiv henholdsvis gruppe af aktiver. Der foretages nedskrivning til genindvindingsværdien, hvis denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi. Værdien reduceres med nedskrivning til imødegåelse af forventede tab.

Igangværende arbejder for fremmed regning

Igangværende arbejder for fremmed regning måles til salgsværdien af det udførte arbejde. Salgsværdien måles på baggrund af færdiggørelsesgraden på balancedagen og de samlede forventede indtægter på det enkelte igangværende arbejde.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Når salgsværdien på en entreprisekontrakt ikke kan opgøres pålideligt, måles salgsværdien til de medgåede omkostninger eller nettorealisationseværdien, såfremt denne er lavere.

Det enkelte igangværende arbejde indregnes i balancen under tilgodehavender eller gældsforpligtelser afhængig af nettoværdien af salgssummen med fradrag af acontofaktureringer og forudbetalinger.

Omkostninger i forbindelse med salgsarbejde og opnåelse af kontrakter indregnes i resultatopgørelsen i takt med, at de afholdes.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Udbytte

Forslag til udbytte for regnskabsåret indregnes som særskilt post under egenkapitalen. Forslag til udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på generalforsamlingen.

Skyldig skat 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. I de tilfælde, f.eks. vedrørende aktier, hvor opgørelse af skatteværdien kan foretages efter alternative beskatningsregler, måles udskudt skat på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettiget skattemæssigt underskud, måles til den værdi, hvortil aktivet forventes at kunne realiseres, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser inden for samme juridiske skatteenhed. Eventuelle udskudte nettoskatteaktiver måles til nettorealisationseværdi.

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. For indeværende år er anvendt en skattesats på 22%.

Gældsforpligtelser

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

RESULTATOPGØRELSE FOR 2016/17

<u>Note</u>	<u>2016/17 i hele kr.</u>	<u>2015/16 i 1.000 kr.</u>
BRUTTOFORTJENESTE	414.237	0
1. Personalemkostninger	-431.279	0
Afskrivninger	<u>-8.618</u>	<u>0</u>
DRIFTSRESULTAT	-25.660	0
Finansielle omkostninger	<u>-2.030</u>	<u>0</u>
ORDINÆRT RESULTAT FØR SKAT	-27.690	0
2. Skat af årets resultat	<u>6.054</u>	<u>0</u>
ÅRETS RESULTAT	<u><u>-21.636</u></u>	<u><u>0</u></u>
FORSLAG TIL RESULTATDISPONERING:		
Overført resultat	-21.636	0
Udbytte for regnskabsåret	<u>0</u>	<u>0</u>
Disponeret i alt	<u><u>-21.636</u></u>	<u><u>0</u></u>

BALANCE PR. 31. DECEMBER 2017

AKTIVER

<u>Note</u>	<u>2016/17 i hele kr.</u>	<u>2015/16 i 1.000 kr.</u>
ANLÆGSAKTIVER:		
3. Materielle anlægsaktiver:		
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	49.177	0
ANLÆGSAKTIVER I ALT	<u>49.177</u>	<u>0</u>
OMSÆTNINGSAKTIVER:		
Tilgodehavender:		
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	43.073	0
4. Igangværende arbejder for fremmed regning	14.500	0
	<u>57.573</u>	<u>0</u>
Likvide beholdninger	<u>49.620</u>	<u>0</u>
OMSÆTNINGSAKTIVER I ALT	<u>107.193</u>	<u>0</u>
AKTIVER I ALT	<u>156.370</u>	<u>0</u>

BALANCE PR. 31. DECEMBER 2017

PASSIVER

<u>Note</u>		<u>2016/17 i</u> <u>hele kr.</u>	<u>2015/16 i</u> <u>1.000 kr.</u>
5.	EGENKAPITAL:		
	Anpartskapital	50.000	0
	Overført resultat	-21.636	0
	Forslag til udbytte for regnskabsåret	0	0
	EGENKAPITAL I ALT	<u>28.364</u>	<u>0</u>
	HENSATTE FORPLIGTELSER:		
	Hensættelser til udskudt skat	<u>-6.054</u>	<u>0</u>
	KORTFRISTEDE GÆLDSFORPLIGTELSER:		
	Anden gæld	<u>134.060</u>	<u>0</u>
		<u>134.060</u>	<u>0</u>
	GÆLDSFORPLIGTELSER I ALT	<u>134.060</u>	<u>0</u>
	PASSIVER I ALT	<u><u>156.370</u></u>	<u><u>0</u></u>
6.	EVENTUALPOSTER		
7.	PANTSÆTNINGER OG SIKKERHEDSSTILLELSER		
8.	OPLYSNINGER OM VÆSENTLIGE USIKKERHEDER, USÆDVANLIGE FORHOLD OG EFTERFØLGENDE BEGIVENHEDER		

NOTER

Note	2016/17 i hele kr.	2015/16 i 1.000 kr.
1. PERSONALEOMKOSTNINGER:		
Løn og gager	364.132	0
Pensioner	21.150	0
Andre udgifter til social sikring m.v.	45.997	0
	<u>431.279</u>	<u>0</u>
Refunderede lønninger m.v.	0	0
	<u>431.279</u>	<u>0</u>
Antal personer beskæftiget i gennemsnit	<u>1</u>	<u>0</u>
2. SKAT AF ÅRETS RESULTAT:		
Beregnet skat af årets skattepligtige indkomst	0	0
Regulering af udskudt skat	-6.054	0
	<u>-6.054</u>	<u>0</u>
3. MATERIELLE ANLÆGSAKTIVER:		Andre anlæg, driftsma- teriel og inventar
Kostpris 1. december 2016		<u>0</u>
Årets tilgang		57.795
Årets afgang		<u>0</u>
Kostpris 31. december 2017		<u>57.795</u>
Afskrivninger 1. december 2016		0
Afskr. på afhændede aktiver		0
Årets afskrivninger		<u>8.618</u>
Afskr. 31. december 2017		<u>8.618</u>
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2017		<u>49.177</u>

NOTER

Note		31/12 2017 i hele kr.	31/12 2016 i hele kr.
4.	IGANGVÆRENDE ARBEJDER FOR FREMMED REGNING:		
	Salgsværdien af det udførte arbejde	14.500	0
	Acontofaktureringer	0	0
		<u>14.500</u>	<u>0</u>
	Der klassificeres således:		
	Igangværende arbejde for fremmed regning	14.500	0
	Modtagne forudbetalinger fra kunder	0	0
		<u>14.500</u>	<u>0</u>

5. **EGENKAPITAL:**

	1/12 2016	Udbetalt udbytte	Forslag til årets resul- tatfordeling	31/12 2017
Anpartskapital	50.000	0	0	50.000
Overført resultat	0	0	-21.636	-21.636
Forslag til udbytte	0	0	0	0
	<u>50.000</u>	<u>0</u>	<u>-21.636</u>	<u>28.364</u>

Der har ikke været ændringer i selskabskapitalen siden stiftelsen 1. december 2016.

6. **EVENTUALPOSTER M.V.:****Eventualaktiver og eventualforpligtelser:**

Ingen.

7. **PANTSÆTNINGER OG SIKKERHEDSSTILLELSER:**

Ingen.

8. **OPLYSNINGER OM VÆSENTLIGE USIKKERHEDER,
USÆDVANLIGE FORHOLD OG EFTERFØLGENDE
BEGIVENHEDER:**

Ingen.