

Amagermøller Autocenter ApS

Kirstinehøj 15, 2770 Kastrup

CVR-nr. 47 30 66 12

Årsrapport

1. maj 2018 - 30. april 2019

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 31. oktober 2019.

Hans Skovgaard Møller
Dirigent

Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Påtegninger	
Ledelsespåtegning	1
Den uafhængige revisors revisionspåtegning	2
Ledelsesberetning	
Selskabsoplysninger	5
Ledelsesberetning	6
Årsregnskab 1. maj 2018 - 30. april 2019	
Anvendt regnskabspraksis	7
Resultatopgørelse	12
Balance	13
Noter	15

Ledelsespåtegning

Bestyrelse og direktion har dags dato aflagt årsrapporten for regnskabsåret 1. maj 2018 - 30. april 2019 for Amagermøller Autocenter ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, og efter vores opfattelse giver årsregnskabet et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. april 2019 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. maj 2018 - 30. april 2019.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Kastrup, den 31. oktober 2019

Direktion

Nikolaj Møller

Hans Skovgaard Møller

Bestyrelse

Hans Skovgaard Møller

Nikolaj Møller

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

Til anpartshaverne i Amagermøller Autocenter ApS

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for Amagermøller Autocenter ApS for regnskabsåret 1. maj 2018 - 30. april 2019, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. april 2019 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. maj 2018 - 30. april 2019 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Grundlag for konklusion

Vi har udført vores revision i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark. Vores ansvar ifølge disse standarder og krav er nærmere beskrevet i revisionspåtegningens afsnit "Revisors ansvar for revisionen af årsregnskabet". Vi er uafhængige af selskabet i overensstemmelse med internationale etiske regler for revisorer (IESBA's Etiske regler) og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, ligesom vi har opfyldt vores øvrige etiske forpligtelser i henhold til disse regler og krav. Det er vores opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

Væsentlig usikkerhed vedrørende fortsat drift

Som følge af utilfredsstillende resultat i 2018/19 samt i den efterfølgende periode er selskabets likviditet stram.

Selskabets bankforbindelse har besluttet at nedlukke erhvervsafdelingen, og som følge heraf har de opsagt bankengagementet med selskabet. Selskabets ledelse arbejder på at finde en ny bankforbindelse.

Selskabets ejendom er finansieret af et afdragsfrit realkreditlån, hvor afdragsfrihedsperioden udløber i det kommende regnskabsår og første afdrag forfalder den 31. december 2019.

Selskabets ledelse forhandler med flere interesserede investorer/købere om at tilføre selskabet midler eller at afhænde selskabet, selskabets aktivitet/ejendom. Selskabets ledelse forventer at det er realistsik at opnå en aftale uden tab for selskabets kreditorer.

Det er en væsentlig forudsætning for selskabets fortsatte drift at ovenstående forudsætninger indfries inden udgangen af 4 kvartal 2019.

Vi er enige i ledelsens forventninger og vores konklusion er ikke modificeret som følge af dette forhold.

Fremhævelse af forhold i regnskabet

Pr. 30. april 2019 er lageret optaget til værdien kr. 500.800. I lageret indgår kun varer som har en høj omsættelighed. Øvrige varer er værdiansat til kr. 0. Visse varegrupper er fortsat optaget til skønsmæssig værdi.

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

Ledelsens ansvar for årsregnskabet

Ledelsen har ansvaret for udarbejdelsen af et årsregnskab, der giver et retvisende billede i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Ledelsen har endvidere ansvaret for den interne kontrol, som ledelsen anser nødvendig for at udarbejde et årsregnskab uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl.

Ved udarbejdelsen af årsregnskabet er ledelsen ansvarlig for at vurdere selskabets evne til at fortsætte driften; at oplyse om forhold vedrørende fortsat drift, hvor dette er relevant; samt at udarbejde årsregnskabet på grundlag af regnskabsprincippet om fortsat drift, medmindre ledelsen enten har til hensigt at likvidere selskabet, indstille driften eller ikke har andet realistisk alternativ end at gøre dette.

Revisors ansvar for revisionen af årsregnskabet

Vores mål er at opnå høj grad af sikkerhed for, om årsregnskabet som helhed er uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl, og at afgive en revisionspåtegning med en konklusion. Høj grad af sikkerhed er et højt niveau af sikkerhed, men er ikke en garanti for, at en revision, der udføres i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, altid vil afdække væsentlig fejlinformation, når sådan findes. Fejlinformationer kan opstå som følge af besvigelser eller fejl og kan betragtes som væsentlige, hvis det med rimelighed kan forventes, at de enkeltvis eller samlet har indflydelse på de økonomiske beslutninger, som regnskabsbrugere træffer på grundlag af årsregnskabet.

Som led i en revision, der udføres i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, foretager vi faglige vurderinger og opretholder professionel skepsis under revisionen. Herudover:

- Identificerer og vurderer vi risikoen for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl, udformer og udfører revisionshandlinger som reaktion på disse risici samt opnår revisionsbevis, der er tilstrækkeligt og egnet til at danne grundlag for vores konklusion. Risikoen for ikke at opdage væsentlig fejlinformation forårsaget af besvigelser er højere end ved væsentlig fejlinformation forårsaget af fejl, idet besvigelser kan omfatte sammensværgelser, dokumentfalsk, bevidste udeladelser, vildledning eller tilsidesættelse af intern kontrol.
- Opnår vi forståelse af den interne kontrol med relevans for revisionen for at kunne udforme revisionshandlinger, der er passende efter omstændighederne, men ikke for at kunne udtrykke en konklusion om effektiviteten af selskabets interne kontrol.
- Tager vi stilling til, om den regnskabspraksis, som er anvendt af ledelsen, er passende, samt om de regnskabsmæssige skøn og tilknyttede oplysninger, som ledelsen har udarbejdet, er rimelige.

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

- Konkluderer vi, om ledelsens udarbejdelse af årsregnskabet på grundlag af regnskabsprincippet om fortsat drift er passende, samt om der på grundlag af det opnåede revisionsbevis er væsentlig usikkerhed forbundet med begivenheder eller forhold, der kan skabe betydelig tvivl om selskabets evne til at fortsætte driften. Hvis vi konkluderer, at der er en væsentlig usikkerhed, skal vi i vores revisionspåtegning gøre opmærksom på oplysninger herom i årsregnskabet eller, hvis sådanne oplysninger ikke er tilstrækkelige, modificere vores konklusion. Vores konklusioner er baseret på det revisionsbevis, der er opnået frem til datoen for vores revisionspåtegning. Fremtidige begivenheder eller forhold kan dog medføre, at selskabet ikke længere kan fortsætte driften.
- Tager vi stilling til den samlede præsentation, struktur og indhold af årsregnskabet, herunder noteplysningerne, samt om årsregnskabet afspejler de underliggende transaktioner og begivenheder på en sådan måde, at der gives et retvisende billede heraf.

Vi kommunikerer med den øverste ledelse om blandt andet det planlagte omfang og den tidsmæssige placering af revisionen samt betydelige revisionsmæssige observationer, herunder eventuelle betydelige mangler i intern kontrol, som vi identificerer under revisionen.

Udtalelse om ledelsesberetningen

Ledelsen er ansvarlig for ledelsesberetningen.

Vores konklusion om årsregnskabet omfatter ikke ledelsesberetningen, og vi udtrykker ingen form for konklusion med sikkerhed om ledelsesberetningen.

I tilknytning til vores revision af årsregnskabet er det vores ansvar at læse ledelsesberetningen og i den forbindelse overveje, om ledelsesberetningen er væsentligt inkonsistent med årsregnskabet eller vores viden opnået ved revisionen eller på anden måde synes at indeholde væsentlig fejlinformation.

Vores ansvar er derudover at overveje, om ledelsesberetningen indeholder krævede oplysninger i henhold til årsregnskabsloven.

Baseret på det udførte arbejde er det vores opfattelse, at ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet og er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens krav. Vi har ikke fundet væsentlig fejlinformation i ledelsesberetningen.

København, den 31. oktober 2019

BUUS JENSEN

Statsautoriserede revisorer
CVR-nr. 16 11 90 40

Christoffer Jensen
Statsautoriseret revisor
mne34277

Søren Tholle
Statsautoriseret revisor
mne27764

Selskabsoplysninger

Selskabet	Amagermøller Autocenter ApS Kirstinehøj 15 2770 Kastrup
	CVR-nr.: 47 30 66 12 Hjemsted: Tårnby Regnskabsår: 1. maj - 30. april
Bestyrelse	Hans Skovgaard Møller Nikolaj Møller
Direktion	Nikolaj Møller Hans Skovgaard Møller
Revision	BUUS JENSEN, Statsautoriserede revisorer
Modervirksomhed	Amagermøller Holding ApS

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets hovedaktivitet i regnskabsåret har i lighed med tidligere år bestået af alle former for autoreparation på alle typer køretøjer og reovering af komponenter til biler samt testudstyr. Endvidere rensning af dieselpartikelfiltre, montering af skolevognsudstyr, montering og reparation af varmere og aircondition, kompliceret fejlfinding for kunder, autoforhandlere og andre værksteder, hjælp til syns- og skønsmand samt FDM med udredning af problemstillinger

Usikkerhed ved indregning eller måling

Pr. 30. april 2019 er lageret optaget til værdien kr. 500.800. I lageret indgår kun varer som har en høj omsættelighed. Øvrige varer er værdiansat til kr. 0. Visse varegrupper er forsat optaget med skønsmæssig værdi.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets bruttofortjeneste udgør 5.901.837 mod 5.808.571 sidste år. Det ordinære resultat efter skat udgør 13.448 mod 102.271 sidste år. Ledelsen anser årets resultat for utilfredsstillende.

Selskabets likviditet er stram. Selskabet afventer afklaring af selskabets fortsatte finansieringsgrundlag.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Amagermøller Autocenter ApS er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for en klasse B-virksomhed. Herudover har virksomheden valgt at følge enkelte regler for klasse C-virksomheder.

Årsrapporten er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år og aflægges i danske kroner.

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, nedskrivninger og hensatte forpligtelser samt tilbageførsler som følge af ændrede regnskabsmæssige skøn af beløb, der tidligere har været indregnet i resultatopgørelsen.

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 nedenfor for hver enkelt regnskabspost.

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. Herved fordeles kurstab og kursgevinst over aktivets eller forpligtelsens løbetid.

Ved indregning og måling tages hensyn til forudsigelige tab og risici, der fremkommer inden årsrapporten aflægges, og som vedrører forhold, der eksisterede på balancedagen.

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste

Bruttofortjeneste indeholder nettoomsætning, ændring i lagre af færdigvarer og varer under fremstilling, arbejde udført for egen regning og opført under aktiver, andre driftsindtægter samt eksterne omkostninger.

Nettoomsætning indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang, og såfremt indtægten kan opgøres pålideligt og forventes modtaget. Nettoomsætningen indregnes eksklusive moms og afgifter og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Vareforbrug omfatter omkostninger til køb af råvarer og hjælpematerialer med fradrag af rabatter samt årets forskydning i varebeholdninger.

Anvendt regnskabspraksis

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

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.

Af- og nedskrivninger

Af- og nedskrivninger indeholder årets af- og nedskrivninger samt fortjeneste og tab ved salg af immaterielle og materielle anlægsaktiver.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renter, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende finansielle aktiver og forpligtelser, amortisering af finansielle aktiver og forpligtelser, samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen mv. Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Skat af årets resultat

Årets skat, der 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.

Selskabet er omfattet af de danske regler om tvungen sambeskatning med tilknyttede virksomheder.

Den aktuelle danske selskabsskat fordeles ved afregning af sambeskatningsbidrag mellem de sambeskatte virksomheder i forhold til disses skattepligtige indkomster. I tilknytning hertil modtager virksomheder med skattemæssigt underskud sambeskatningsbidrag fra virksomheder, der har kunnet anvende dette underskud (fuld fordeling).

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger og nedskrivninger. Der afskrives ikke på grunde.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af eventuel forventet restværdi efter afsluttet brugstid. Afskrivningsperioden og restværdien fastsættes på anskaffelsestidspunktet og revurderes årligt. Overstiger restværdien aktivets regnskabsmæssige værdi, ophører afskrivningen.

Ved ændring i afskrivningsperioden eller restværdien indregnes virkningen for afskrivninger fremadrettet som en ændring i regnskabsmæssigt skøn.

Anvendt regnskabspraksis

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

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

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

	Brugstid	Restværdi
Bygninger	30 år	25 %
Produktionsanlæg og maskiner	5-10 år	0 %
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	3-10 år	0 %

Småaktiver med en forventet levetid under 1 år indregnes i anskaffelsesåret som omkostninger i resultatopgørelsen.

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 af- og nedskrivninger.

Leasingkontrakter

Leasingkontrakter behandles som operationel leasing. Ydelser i forbindelse med operationel leasing og øvrige lejeaftaler indregnes i resultatopgørelsen over kontraktens løbetid. Selskabets samlede forpligtelse vedrørende operationelle leasingaftaler og lejeaftaler oplyses under eventualposter.

Nedskrivning på anlægsaktiver

Den regnskabsmæssige værdi af såvel immaterielle som materielle anlægsaktiver samt kapitalandele i dattervirksomheder og associerede 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, såfremt denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

Som genindvindingsværdi anvendes den højeste værdi af nettosalgspris og kapitalværdi. Kapitalværdien opgøres som nutidsværdien af de forventede nettopengestrømme fra anvendelsen af aktivet eller aktivgruppen.

Tidligere indregnede nedskrivninger tilbageføres, når betingelsen for nedskrivningen ikke længere består. Nedskrivninger på goodwill tilbageføres ikke.

Anvendt regnskabspraksis

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris på grundlag af vejede gennemsnitspriser. Er nettorealisationseværdien lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi.

Kostpris for handelsvarer samt råvarer og hjælpematerialer omfatter anskaffelsespris med tillæg af hjemtagelsesomkostninger.

Kostpris for fremstillede færdigvarer og varer under fremstilling omfatter kostpris for råvarer, hjælpematerialer, direkte løn og indirekte produktionsomkostninger. Indirekte produktionsomkostninger indeholder indirekte materialer og løn samt vedligeholdelse af og afskrivning på maskiner, fabriksbygninger og udstyr, der benyttes i produktionsprocessen, samt omkostninger til fabriksadministration og fabriksledelse. Låneomkostninger indregnes ikke i kostprisen.

Nettorealisationseværdien for varebeholdninger opgøres som salgssum med fradrag af såvel færdiggørelsesomkostninger som omkostninger, der afholdes for at effektuere salget. Nettorealisationseværdien fastsættes under hensyntagen til omsættelighed, kurans og udvikling i forventet salgspris.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi. Der nedskrives til nettorealisationseværdien med henblik på at imødegå forventede tab.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter, som er indregnet under aktiver, omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter indeståender i pengeinstitutter og kontantbeholdninger.

Egenkapital

Selskabsskat og udskudt skat

Aktuelle skattetilgodehavender og -forpligtelser indregnes i balancen med det beløb, der kan beregnes på grundlag af årets forventede skattepligtige indkomst reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt for betalte acontoskatter. Skattetilgodehavender og -forpligtelser præsenteres modregnet i det omfang, der er legal modregningsadgang, og posterne forventes afregnet netto eller samtidig.

Efter sambeskatningsreglerne hæfter Amagermøller Autocenter ApS forholdsmæssigt over for skattemyndighederne for selskabsskatter og kildeskatter på renter, royalties og udbytter opstået inden for sambeskatningskredsen.

Udskudt skat er skatten af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser opgjort på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

Anvendt regnskabspraksis

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 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.

Gældsforpligtelser

Finansielle gældsforpligtelser indregnes ved lånoptagelse til det modtagne provenu med fradrag af afholdte transaktionsomkostninger. I efterfølgende perioder indregnes 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.

Gæld til realkreditinstitut og kreditinstitutter er således målt til amortiseret kostpris, der for kontantlån svarer til lånets restgæld. For obligationslån svarer amortiseret kostpris til en restgæld beregnet som lånets underliggende kontantværdi på lånoptagelsestidspunktet reguleret med en over afdragstiden foretaget afskrivning af lånets kursregulering på optagelsestidspunktet.

Andre gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominal værdi.

Resultatopgørelse 1. maj - 30. april

<u>Note</u>	<u>2018/19</u>	<u>2017/18</u>
Bruttofortjeneste	5.901.837	5.808.571
3 Personaleomkostninger	-5.441.987	-4.771.697
Af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver	<u>-424.063</u>	<u>-416.159</u>
Driftsresultat	35.787	620.715
Andre finansielle indtægter	441.320	5.187
4 Øvrige finansielle omkostninger	<u>-449.673</u>	<u>-482.056</u>
Resultat før skat	27.434	143.846
Skat af årets resultat	<u>-13.986</u>	<u>-41.575</u>
Årets resultat	13.448	102.271
 Forslag til resultatdisponering:		
Overføres til overført resultat	<u>13.448</u>	<u>102.271</u>
Disponeret i alt	13.448	102.271

Balance 30. april

Aktiver		
<u>Note</u>	<u>2019</u>	<u>2018</u>
Anlægsaktiver		
5 Grunde og bygninger	18.755.375	19.115.867
6 Produktionsanlæg og maskiner	81.213	57.161
7 Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	36.595	35.743
Materielle anlægsaktiver i alt	<u>18.873.183</u>	<u>19.208.771</u>
Anlægsaktiver i alt	<u>18.873.183</u>	<u>19.208.771</u>
Omsætningsaktiver		
Fremstillede varer og handelsvarer	500.800	500.800
Varebeholdninger i alt	<u>500.800</u>	<u>500.800</u>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	1.107.818	995.334
Andre tilgodehavender	73.854	80.724
Periodeafgrænsningsposter	61.070	59.296
Tilgodehavender i alt	<u>1.242.742</u>	<u>1.135.354</u>
Likvide beholdninger	<u>21.755</u>	<u>26.270</u>
Omsætningsaktiver i alt	<u>1.765.297</u>	<u>1.662.424</u>
Aktiver i alt	<u>20.638.480</u>	<u>20.871.195</u>

Balance 30. april

Passiver		
Note	2019	2018
Egenkapital		
8 Virksomhedskapital	1.355.906	1.355.906
9 Overført resultat	3.997.106	3.683.658
Egenkapital i alt	5.353.012	5.039.564
Hensatte forpligtelser		
Hensættelser til udskudt skat	260.712	246.726
Hensatte forpligtelser i alt	260.712	246.726
Gældsforpligtelser		
Gæld til realkreditinstitutter	10.121.282	10.683.336
Gæld til pengeinstitutter	213.366	393.366
10 Langfristede gældsforpligtelser i alt	10.334.648	11.076.702
10 Kortfristet del af langfristet gæld	741.853	293.303
Gæld til pengeinstitutter	637.243	639.100
Leverandører af varer og tjenesteydelser	1.060.733	937.570
Gæld til tilknyttede virksomheder	115.268	541.679
Anden gæld	2.135.011	2.096.551
Kortfristede gældsforpligtelser i alt	4.690.108	4.508.203
Gældsforpligtelser i alt	15.024.756	15.584.905
Passiver i alt	20.638.480	20.871.195
1 Usikkerhed om going concern		
2 Usikkerhed ved indregning eller måling		
11 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		
12 Eventualposter		

Noter

	<u>2018/19</u>	<u>2017/18</u>
1. Usikkerhed om going concern		
Som følge af utilfredsstillende resultat i 2018/19 samt i den efterfølgende periode er selskabets likviditet stram.		
Selskabets bankforbindelse har besluttet at nedlukke erhvervsafdelingen, og som følge heraf har de opsagt bankengagementet med selskabet. Selskabets ledelse arbejder på at finde en ny bankforbindelse.		
Selskabets ejendom er finansieret af et afdragsfrit realkreditlån, hvor afdragsfrihedsperioden udløber i det kommende regnskabsår og første afdrag forfalder den 31. marts 2020.		
Selskabets ledelse forhandler med flere interesserede investorer/købere om at tilføre selskabet midler eller at afhænde selskabet, selskabets aktivitet/ejendom. Selskabets ledelse forventer at det er realistisk at opnå en aftale uden tab for selskabets kreditorer.		
Det er en væsentlig forudsætning for selskabets fortsatte drift at ovenstående forudsætninger indfries inden udgangen af 4. kvartal 2019.		
2. Usikkerhed ved indregning eller måling		
Pr. 30. april 2019 er lageret optaget til værdien kr. 500.800. I lageret indgår kun varer som har en høj omsættelighed. Øvrige varer er værdiansat til kr. 0. Visse varegrupper er forsat optaget med skønsmæssig værdi.		
3. Personaleomkostninger		
Lønninger og gager	4.945.207	4.370.136
Pensioner	396.856	320.819
Andre omkostninger til social sikring	43.452	37.772
Personaleomkostninger i øvrigt	56.472	42.970
	<u>5.441.987</u>	<u>4.771.697</u>
Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	<u>13</u>	<u>11</u>
4. Øvrige finansielle omkostninger		
Finansielle omkostninger, tilknyttede virksomheder	13.714	20.623
Andre finansielle omkostninger	435.959	461.433
	<u>449.673</u>	<u>482.056</u>

Noter

5. Grunde og bygninger

Kostpris 1. maj 2018	28.143.783	28.143.783
Kostpris 30. april 2019	28.143.783	28.143.783
Af- og nedskrivninger 1. maj 2018	-9.027.916	-8.667.423
Årets afskrivninger	-360.492	-360.493
Af- og nedskrivninger 30. april 2019	-9.388.408	-9.027.916
Regnskabsmæssig værdi 30. april 2019	18.755.375	19.115.867

6. Produktionsanlæg og maskiner

Kostpris 1. maj 2018	160.895	160.895
Tilgang i årets løb	63.975	0
Kostpris 30. april 2019	224.870	160.895
Af- og nedskrivninger 1. maj 2018	-103.734	-71.555
Årets afskrivninger	-39.923	-32.179
Af- og nedskrivninger 30. april 2019	-143.657	-103.734
Regnskabsmæssig værdi 30. april 2019	81.213	57.161

7. Andre anlæg, driftsmateriel og inventar

Kostpris 1. maj 2018	1.531.859	1.497.360
Tilgang i årets løb	24.500	34.499
Kostpris 30. april 2019	1.556.359	1.531.859
Af- og nedskrivninger 1. maj 2018	-1.496.116	-1.472.629
Årets afskrivninger	-23.648	-23.487
Af- og nedskrivninger 30. april 2019	-1.519.764	-1.496.116
Regnskabsmæssig værdi 30. april 2019	36.595	35.743

8. Virksomhedskapital

Virksomhedskapital 1. maj 2018	1.355.906	1.355.906
	1.355.906	1.355.906

Noter

	<u>30/4 2019</u>	<u>30/4 2018</u>
9. Overført resultat		
Overført resultat 1. maj 2018	3.683.658	1.581.387
Årets overførte overskud eller underskud	13.448	102.271
Koncerntilskud	<u>300.000</u>	<u>2.000.000</u>
	<u>3.997.106</u>	<u>3.683.658</u>

10. Gældsforpligtelser

	<u>Gæld i alt 30/4 2019</u>	<u>Kortfristet del af lang- fristet gæld</u>	<u>Langfristet gæld 30/4 2019</u>	<u>Restgæld efter 5 år</u>
Gæld til realkreditinstitutter	10.683.135	561.853	10.121.282	4.748.000
Gæld til pengeinstitutter	<u>393.366</u>	<u>180.000</u>	<u>213.366</u>	<u>0</u>
	<u>11.076.501</u>	<u>741.853</u>	<u>10.334.648</u>	<u>4.748.000</u>

11. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Til sikkerhed for gæld til realkreditinstitutter, 10.797 t.kr., er der givet pant i grunde og bygninger, hvis regnskabsmæssige værdi pr. 30. april 2019 udgør 19.116 t.kr.

Selskabet har deponeret ejerpantebreve på i alt 8.000 t.kr. til sikkerhed for bankgæld. Ejerpantebrevne giver pant i ovenstående grunde og bygninger.

Til sikkerhed for gæld til leverandører er der pant i ejendom på 217 tkr.

Til sikkerhed for gæld til pengeinstitut, 1.212 t.kr., har selskabet stillet virksomhedspant på nominelt 3.800 t.kr. Virksomhedspantet omfatter følgende aktiver, hvis regnskabsmæssige værdi på balancedagen udgør:

Varebeholdninger	501 t.kr.
Tilgodehavender fra salg- og tjenesteydelser	1.108 t.kr.
Produktionsanlæg og maskiner	81 t.kr.
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	37 t.kr.

12. Eventualposter

Eventualforpligtelser

Leasingforpligtelser:

Ud over finansielle leasingkontrakter har selskabet indgået operationelle leasingkontrakter med en samlet restleasingydelse på 251 t.kr.

Sambeskatning

Selskabet indgår i den nationale sambeskatning med Amagermøller Holding ApS, CVR-nr. 29510032 som administrationselskab og hæfter forholdsmæssigt for skattekrav i sambeskatningen.

Selskabet hæfter forholdsmæssigt for eventuelle forpligtelser til at indeholde kildeskat på renter, royalties og udbytter for de sambeskattede selskaber.

Hæftelserne udgør maksimalt et beløb svarende til den andel af kapitalen i selskabet, der ejes direkte eller indirekte af det ultimative moderselskab.

Hæftelse vedrørende forpligtelse i forbindelse med kildeskatter af udbytte, renter og royalties udgør estimeret maksimalt: xx t.kr.

Eventuelle senere korrektioner af selskabsskatter eller kildeskatter mv. vil kunne medføre, at selskabets hæftelse udgør et andet beløb.

Selskab x er udtrådt af sambeskatningen pr. xx dato og hæfter ikke for skattekrav mod de øvrige selskaber i sambeskatningen fra tidspunktet for udtræden af sambeskatningen.