

Amagermøller Autocenter ApS

Kirstinehøj 15, 2770 Kastrup

CVR-nr. 47 30 66 12

Årsrapport

1. maj 2016 - 30. april 2017

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 26. oktober 2017.



Hans Skovgaard Møller
Dirigent

Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Påtegninger	
Ledelsespåtegning	1
Den uafhængige revisors revisionspåtegning	2
Ledelsesberetning	
Selskabsoplysninger	5
Ledelsesberetning	6
Årsregnskab 1. maj 2016 - 30. april 2017	
Anvendt regnskabspraksis	7
Resultatopgørelse	12
Balance	13
Noter	15

Ledelsespåtegning

Bestyrelse og direktion har dags dato aflagt årsrapporten for regnskabsåret 1. maj 2016 - 30. april 2017 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 2017 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. maj 2016 - 30. april 2017.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Kastrup, den 26. oktober 2017

Direktion

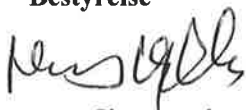


Nikolaj Møller



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 2016 - 30. april 2017, 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 2017 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. maj 2016 - 30. april 2017 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

Selskabets likviditet er fortsat stram. Den positive drift i det nye regnskabsår vil sammen med den fuldførte tilpasning bidrage positivt til selskabets likviditet. Det er ledelsens vurdering at selskabet på denne baggrund vil tilvejebringe likviditet til at gennemføre den planlagte drift. Det er en væsentlig forudsætning for selskabets fortsatte drift at ledelsens forudsætning om positiv drift og likviditet opfyldes. Årsrapporten er på baggrund heraf aflagt med fortsat drift for øje.

Vores konklusion er ikke modificeret som følge af dette forhold.

Fremhævelse af forhold i regnskabet

Pr. 30. april 2017 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 med skønsmæssig værdi.

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.

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

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.
- 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.

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

- Tager vi stilling til den samlede præsentation, struktur og indhold af årsregnskabet, herunder notoplysningerne, 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 26. oktober 2017

BUUS JENSEN

Statsautoriserede revisorer
CVR-nr. 16 11 90 40


Christoffer Jensen
Statsautoriseret revisor


Søren Thølle
Statsautoriseret revisor

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 renovering 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 2017 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

Selskabet har i regnskabsåret realiseret et overskud før skat på 47 t.kr. efter at selskabet har afholdt engangsomkostninger på 160 t.kr., vedrørende selskabets tidligere ejendom, som nu er fuldt afsluttet. Selskabets ledelse er på baggrund heraf tilfredse med årets resultat og efter regnskabsårets udløb har den positive udvikling fortsat.

Selskabets ledelse forventer på baggrund heraf et positivt forbedret resultat i det kommende regnskabsår.

Selskabets likviditet er forsat stram. Den positive drift i det nye regnskabsår vil sammen med den fuldførte tilpasning bidrage positivt til selskabets likviditet. Det er ledelsens vurdering at selskabet på denne baggrund vil tilvejebringe likviditet til at gennemføre den planlagte drift. Det er en væsentlig forudsætning for selskabets fortsatte drift at ledelsens forudsætning om positiv drift og likviditet opfyldes. Årsrapporten er på baggrund heraf aflagt med fortsat drift for øje.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Amagermøller Autocenter ApS er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for en klasse B-virksomhed.

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 salgsmkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste eller tab indregnes i resultatopgørelsen under af- og nedskrivninger.

Leasingkontrakter

Leasingkontrakter vedrørende materielle anlægsaktiver, hvor selskabet har alle væsentlige risici og fordele forbundet med ejendomsretten (finansiel leasing), måles ved første indregning i balancen til laveste værdi af dagsværdi og nutidsværdien af de fremtidige leasingydelser. Ved beregning af nutidsværdien anvendes leasingaftalens interne rentefod eller alternativt virksomhedens lånerente som diskonteringsfaktor. Finansielt leasede aktiver behandles herefter som øvrige tilsvarende materielle anlægsaktiver.

Den kapitaliserede restleasingforpligtelse indregnes i balancen som en gældsforpligtelse, og leasingydelsens rentedel indregnes over kontraktens løbetid i resultatopgørelsen.

Alle øvrige leasingkontrakter betragtes 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.

Anvendt regnskabspraksis

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.

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris på grundlag af vejede gennemsnitspriser. Er nettorealiseringsværdien 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.

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

Tilgodehavender

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

Igangværende arbejder for fremmed regning

Igangværende arbejder for fremmed regning måles til salgsværdien af det udførte arbejde fratrukket acountofaktureringer og 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.

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>2016/17</u>	<u>2015/16</u>
Bruttofortjeneste	5.903.417	5.635.276
3 Personaleomkostninger	-4.852.661	-6.093.557
Af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver	-484.745	-486.036
Driftsresultat	566.011	-944.317
Andre finansielle indtægter	0	5.045
4 Øvrige finansielle omkostninger	-518.400	-524.342
Resultat før skat	47.611	-1.463.614
Skat af årets resultat	-12.751	312.133
Årets resultat	34.860	-1.151.481
Forslag til resultatdisponering:		
Overføres til overført resultat	34.860	0
Disponeret fra overført resultat	0	-1.151.481
Disponeret i alt	34.860	-1.151.481

Balance 30. april

Aktiver			
<u>Note</u>		<u>2017</u>	<u>2016</u>
Anlægsaktiver			
5	Grunde og bygninger	19.476.360	19.836.853
6	Produktionsanlæg og maskiner	89.340	121.519
7	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	24.731	116.805
	Materielle anlægsaktiver i alt	<u>19.590.431</u>	<u>20.075.177</u>
	Anlægsaktiver i alt	<u>19.590.431</u>	<u>20.075.177</u>
Omsætningsaktiver			
	Fremstillede varer og handelsvarer	<u>500.800</u>	<u>500.000</u>
	Varebeholdninger i alt	<u>500.800</u>	<u>500.000</u>
	Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	541.391	884.145
8	Igangværende arbejder for fremmed regning	44.688	69.595
	Tilgodehavende selskabsskat	4.576	0
	Andre tilgodehavender	108.569	7.025
	Periodeafgrænsningsposter	<u>55.150</u>	<u>42.100</u>
	Tilgodehavender i alt	<u>754.374</u>	<u>1.002.865</u>
	Likvide beholdninger	<u>26.945</u>	<u>46.990</u>
	Omsætningsaktiver i alt	<u>1.282.119</u>	<u>1.549.855</u>
	Aktiver i alt	<u>20.872.550</u>	<u>21.625.032</u>

Balance 30. april

Passiver		
Note	2017	2016
Egenkapital		
9 Virksomhedskapital	1.355.906	1.355.906
10 Overført resultat	1.581.387	1.546.527
Egenkapital i alt	2.937.293	2.902.433
Hensatte forpligtelser		
Hensættelser til udskudt skat	205.151	187.824
Hensatte forpligtelser i alt	205.151	187.824
Gældsforpligtelser		
Gæld til realkreditinstitutter	10.799.520	10.908.029
Gæld til pengeinstitutter	621.366	657.366
Gæld til tilknyttede virksomheder	2.000.000	2.000.000
Langfristede gældsforpligtelser i alt	13.420.886	13.565.395
11 Gældsforpligtelser	144.508	144.508
Gæld til pengeinstitutter	589.512	775.957
Leverandører af varer og tjenesteydelser	978.827	1.035.427
Gæld til tilknyttede virksomheder	690.149	667.055
Anden gæld	1.906.224	2.346.433
Kortfristede gældsforpligtelser i alt	4.309.220	4.969.380
Gældsforpligtelser i alt	17.730.106	18.534.775
Passiver i alt	20.872.550	21.625.032

- 1 Usikkerhed om going concern
- 2 Usikkerhed ved indregning eller måling
- 12 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser
- 13 Eventualposter

Noter

	2016/17	2015/16
1. Usikkerhed om going concern		
Selskabets likviditet er forsat stram. Den positive drift i det nye regnskabsår vil sammen med den fuldførte tilpasning bidrage positivt til selskabets likviditet. Det er ledelsens vurdering at selskabet på denne baggrund vil tilvejebringe likviditet til at gennemføre den planlagte drift. Det er en væsentlig forudsætning for selskabets fortsatte drift at ledelsens forudsætning om positiv drift og likviditet opfyldes. Årsrapporten er på baggrund heraf aflagt med fortsat drift for øje.		
2. Usikkerhed ved indregning eller måling		
Pr. 30. april 2017 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	4.275.687	5.434.820
Pensioner	309.650	369.907
Andre omkostninger til social sikring	38.435	44.235
Personaleomkostninger i øvrigt	228.889	244.595
	<u>4.852.661</u>	<u>6.093.557</u>
Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	<u>11</u>	<u>13</u>
4. Øvrige finansielle omkostninger		
Finansielle omkostninger, tilknyttede virksomheder	118.772	118.617
Andre finansielle omkostninger	399.628	405.725
	<u>518.400</u>	<u>524.342</u>

Noter

5. Grunde og bygninger

Kostpris 1. maj 2016	28.143.783	28.143.783
Kostpris 30. april 2017	28.143.783	28.143.783
Af- og nedskrivninger 1. maj 2016	-8.306.930	-7.946.437
Årets afskrivninger	-360.493	-360.493
Af- og nedskrivninger 30. april 2017	-8.667.423	-8.306.930
Regnskabsmæssig værdi 30. april 2017	19.476.360	19.836.853

6. Produktionsanlæg og maskiner

Kostpris 1. maj 2016	160.895	160.895
Kostpris 30. april 2017	160.895	160.895
Af- og nedskrivninger 1. maj 2016	-39.376	-7.197
Årets afskrivninger	-32.179	-32.179
Af- og nedskrivninger 30. april 2017	-71.555	-39.376
Regnskabsmæssig værdi 30. april 2017	89.340	121.519

7. Andre anlæg, driftsmateriel og inventar

Kostpris 1. maj 2016	1.497.360	1.451.436
Tilgang i årets løb	0	45.925
Kostpris 30. april 2017	1.497.360	1.497.361
Af- og nedskrivninger 1. maj 2016	-1.380.556	-1.287.192
Årets afskrivninger	-92.073	-93.364
Af- og nedskrivninger 30. april 2017	-1.472.629	-1.380.556
Regnskabsmæssig værdi 30. april 2017	24.731	116.805

8. Igangværende arbejder for fremmed regning

Salgsværdi af periodens produktion	44.688	69.595
Igangværende arbejder for fremmed regning, netto	44.688	69.595

Noter

	<u>30/4 2017</u>	<u>30/4 2016</u>		
9. Virksomhedskapital				
Virksomhedskapital 1. maj 2016	1.355.906	1.355.906		
	<u>1.355.906</u>	<u>1.355.906</u>		
10. Overført resultat				
Overført resultat 1. maj 2016	1.546.527	2.698.008		
Årets overførte overskud eller underskud	34.860	-1.151.481		
	<u>1.581.387</u>	<u>1.546.527</u>		
11. Gældsforpligtelser				
	<u>Afdrag</u> første år	<u>Restgæld</u> efter 5 år	<u>Gæld i alt</u> 30/4 2017	<u>Gæld i alt</u> 30/4 2016
Gæld til realkreditinstitutter	108.508	10.365.488	10.908.028	11.016.537
Gæld til pengeinstitutter	36.000	0	657.366	693.366
	<u>144.508</u>	<u>10.365.488</u>	<u>11.565.394</u>	<u>11.709.903</u>

12. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Til sikkerhed for gæld til realkreditinstitutter, 10.908 t.kr., er der givet pant i grunde og bygninger, hvis regnskabsmæssige værdi pr. 30. april 2017 udgør 19.476 t.kr.

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

Til sikkerhed for gæld til pengeinstitut, 1.247 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	541 t.kr.
Produktionsanlæg og maskiner	89 t.kr.
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	25 t.kr.

12. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser (fortsat)

13. Eventualposter

Eventualforpligtelser

Leasingforpligtelser:

Ud over finansielle leasingkontrakter har selskabet indgået operationelle leasingkontrakter med en en samlet restleasingydelse på 805 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.

De sambeskattede virksomheders samlede, kendte nettoforpligtelse over for SKAT fremgår af årsregnskabet for administrationselskabet.

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