


Amager Kort A.m.b.a
Amager Centret 601
2300 København S
CVR-nr. 54209819

Årsrapport 2016

Godkendt på selskabets generalforsamling, den 25.04.2017

Dirigent



Navn:

Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Virksomhedsoplysninger	1
Ledelsespåtegning	2
Den uafhængige revisors erklæringer	3
Ledelsesberetning	5
Resultatopgørelse for 2016	6
Balance pr. 31.12.2016	7
Egenkapitalopgørelse for 2016	9
Noter	10
Anvendt regnskabspraksis	13

Virksomhedsoplysninger

Virksomhed

Amager Kort A.m.b.a
Amager Centret 601
2300 København S

CVR-nr.: 54209819

Hjemsted: København

Regnskabsår: 01.01.2016 - 31.12.2016

Bestyrelse

Arne Mølbach, formand
Rene Steinvig
Jann Kjærulff Tietze
Haagen Georg Anker Riis

Direktion

Susanne Mandrup, Administrationschef

Revisor

Deloitte Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
Weidekampsgade 6
Postboks 1600
0900 København C

Ledespåtegning

Bestyrelsen og direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 01.01.2016 - 31.12.2016 for Amager Kort A.m.b.a .

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

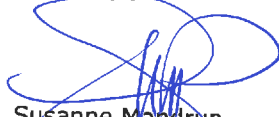
Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af virksomhedens aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31.12.2016 samt af resultatet af virksomhedens aktiviteter for regnskabsåret 01.01.2016 - 31.12.2016.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.


København, den 20.03.2017

Direktion



Susanne Mandrup
Administrationchef

Bestyrelse



Arne Mølbach
formand



Haagen Georg Anker Riis



Rene Steinvig



Jann Kjærulff Tietze

Den uafhængige revisors erklæringer

Til kapitalejerne i Amager Kort A.m.b.a

Erklæring om udvidet gennemgang af årsregnskabet

Vi har udført udvidet gennemgang af årsregnskabet for Amager Kort A.m.b.a for regnskabsåret 01.01.2016 - 31.12.2016. Årsregnskabet, der omfatter resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse, noter samt anvendt regnskabspraksis, udarbejdes efter årsregnskabsloven.

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 for nødvendig for at udarbejde et årsregnskab uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl.

Revisors ansvar

Vores ansvar er at udtrykke en konklusion om årsregnskabet. Vi har udført vores udvidede gennemgang i overensstemmelse med Erhvervsstyrelsens erklæringsstandard for små virksomheder og FSR – danske revisors standard om udvidet gennemgang af årsregnskaber, der udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Dette kræver, at vi overholder revisorloven og FSR – danske revisors etiske regler samt planlægger og udfører handlinger med henblik på at opnå begrænset sikkerhed for vores konklusion om årsregnskabet og derudover udfører specifikt krævede supplerende handlinger med henblik på at opnå yderligere sikkerhed for vores konklusion.

En udvidet gennemgang omfatter handlinger, der primært består af forespørgsler til ledelsen og, hvor det er hensigtsmæssigt, andre i virksomheden, analytiske handlinger og de specifikt krævede supplerende handlinger samt vurdering af det opnåede bevis.

Omfanget af handlinger, der udføres ved en udvidet gennemgang, er mindre end ved en revision, og vi udtrykker derfor ingen revisionskonklusion om årsregnskabet.

Konklusion

Baseret på det udførte arbejde er det vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31.12.2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 01.01.2016 - 31.12.2016 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

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 udvidede gennemgang 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 den udvidede gennemgang eller på anden måde synes at indeholde væsentlig fejlinformation.

Den uafhængige revisors erklæringer

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 20.03.2017

Deloitte

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

CVR-nr.: 33963556


Jacob Simonsen
statsautoriseret revisor


Preben Bøgeskov Eriksen
statsautoriseret revisor

Ledelsesberetning

Hovedaktivitet

Årets aktivitet har i lighed med tidligere år bestået i salg af varer og tjenesteydelser indkøbt fra selskabets leverandører og kreditfinansiering i forbindelse hermed.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat blev et overskud på 7 t.kr. Bestyrelsen finder driftsresultatet tilfredsstillende.

Med udgangen af 2016 udgør selskabets egenkapital fortsat ca. 23% af balancesummen.

Selskabets omsætning har de senere år været stærkt påvirket af, at flere leverandører er lukket og dermed er muligheden for at købe de pågældende varetyper, som f.eks. elektronik og hårde hvidevarer, forsvundet. Bestyrelse og ledelse er opmærksomme på denne udvikling, og der arbejdes derfor på at få tilsluttet nye leverandører blandt de nye forretninger som åbner, både i og uden for centret, med det formål at give kunderne et større vareudvalg.

Fremtiden

Selskabets drift vil fortsat være baseret på en stram budgetramme og en intensiv indsats overfor både aftale- og inkassodebitorer.

Ledelsen vil fortsat arbejde på at styrke kontokonceptet, og der arbejdes derfor løbende på at tilpasse og udvikle selskabets produkter til markedssituationen. Det er ledelsens opfattelse, at et tættere samarbejde med både Centerforeningen og Handelsforeningen vil være afgørende for at bevare handlen hos kontoringens medlemmer, og i lokalområdet generelt.

Begivenheder efter balancedagen

Der er fra balancedagen og frem til i dag ikke indtrådt forhold, som forrykker vurderingen af årsrapporten.

Resultatopgørelse for 2016

	<u>Note</u>	<u>2016</u> <u>kr.</u>	<u>2015</u> <u>t.kr.</u>
Bruttofortjeneste		1.988.063	2.093
Personaleomkostninger	1	(1.732.495)	(1.815)
Af- og nedskrivninger	2	<u>(4.610)</u>	<u>(6)</u>
Driftsresultat		250.958	272
Andre finansielle omkostninger	3	<u>(243.511)</u>	<u>(266)</u>
Årets resultat		<u>7.447</u>	<u>6</u>
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		<u>7.447</u>	<u>6</u>
		<u>7.447</u>	<u>6</u>

Balance pr. 31.12.2016

	<u>Note</u>	<u>2016</u> <u>kr.</u>	<u>2015</u> <u>t.kr.</u>
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		7.376	11
Materielle anlægsaktiver	4	7.376	11
Andre tilgodehavender		67.708	66
Finansielle anlægsaktiver	5	67.708	66
Anlægsaktiver		75.084	77
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		9.026.185	10.381
Tilgodehavender		9.026.185	10.381
Likvide beholdninger		1.237.846	10
Omsætningsaktiver		10.264.031	10.391
Aktiver		10.339.115	10.468

Balance pr. 31.12.2016

	<u>Note</u>	<u>2016</u> <u>kr.</u>	<u>2015</u> <u>t.kr.</u>
Virksomhedskapital		325.000	340
Vedtægtsmæssige reserver		954.885	1.004
Øvrige reserver		1.050.000	1.050
Overført overskud eller underskud		24.464	17
Egenkapital		2.354.349	2.411
Bankgæld		4.601.959	4.378
Langfristede gældsforpligtelser	6	4.601.959	4.378
Modtagne forudbetalinger fra kunder	7	1.125.163	1.127
Leverandører af varer og tjenesteydelser		1.609.179	1.895
Anden gæld		648.465	657
Kortfristede gældsforpligtelser		3.382.807	3.679
Gældsforpligtelser		7.984.766	8.057
Passiver		10.339.115	10.468
Ikke-indregnede leje- og leasingforpligtelser	8		
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	9		
Nærtstående parter med bestemmende indflydelse	10		

Egenkapitalopgørelse for 2016

	Virksomheds- kapital kr.	Vedtægts- mæssige reserver kr.	Øvrige reserver kr.	Overført overskud eller underskud kr.
Egenkapital primo	340.000	1.003.343	1.050.000	17.017
Kapitalnedsættelse	(15.000)	0	0	0
Udbetalt ordinært udbytte	0	(48.458)	0	0
Årets resultat	0	0	0	7.447
Egenkapital ultimo	325.000	954.885	1.050.000	24.464
				I alt
				kr.
Egenkapital primo				2.410.360
Kapitalnedsættelse				(15.000)
Udbetalt ordinært udbytte				(48.458)
Årets resultat				7.447
Egenkapital ultimo				2.354.349

Noter

	2016	2015
	kr.	t.kr.
1. Personaleomkostninger		
Gager og lønninger	1.407.089	1.504
Pensioner	98.956	99
Andre omkostninger til social sikring	41.184	44
Andre personaleomkostninger	185.266	168
	1.732.495	1.815
Gennemsnitligt antal fuldtidsansatte medarbejdere	4	4
	Ledelses-	Ledelses-
	vederlag	vederlag
	2016	2015
	kr.	t.kr.
Bestyrelse	75.000	150.000
	75.000	150.000
	2016	2015
	kr.	t.kr.
2. Af- og nedskrivninger		
Afskrivninger på materielle anlægsaktiver	4.610	6
	4.610	6
	2016	2015
	kr.	t.kr.
3. Andre finansielle omkostninger		
Øvrige finansielle omkostninger	243.511	266
	243.511	266

Noter

	Andre anlæg, drifts- materiel og inventar kr.
4. Materielle anlægsaktiver	
Kostpris primo	494.041
Kostpris ultimo	494.041
Af- og nedskrivninger primo	(482.055)
Årets afskrivninger	(4.610)
Af- og nedskrivninger ultimo	(486.665)
Regnskabsmæssig værdi ultimo	7.376
	Andre tilgode- havender kr.
5. Finansielle anlægsaktiver	
Kostpris primo	65.725
Tilgange	1.983
Kostpris ultimo	67.708
Regnskabsmæssig værdi ultimo	67.708
Finansielle anlægsaktiver vedrører deposita.	

6. Langfristede gældsforpligtelser

Selskabets kreditfaciliteter skal genforhandles i foråret 2017. Ledelsen forventer at kreditfaciliteterne fortsættes, hvorfor bankgælden er opført under langfristet gæld.

7. Modtagne forudbetalinger fra kunder

Beløbet omfatter saldo på gavekort

8. Ikke-indregnede leje- og leasingforpligtelser

Forpligtelser i henhold til lejekontrakter udgør i alt 47 t.kr. excl. Moms.

Der er indgået operationel leasingaftale vedrørende driftsmidler med en årlig ydelse på 12 t.kr. inkl. Moms. Leasingaftalen løber til februar 2018. Herudover er der leaset to gavekortmaskiner med en årlig ydelse på 68 t.kr. inkl. Moms. Denne udløber ved udgangen af 2019.

Noter

9. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Til sikkerhed for bankgæld er udstedt skadesløsbrev på 3 mio. kr. Den regnskabsmæssige værdi af pantsatte aktiver udgør 9.026 t.kr.

10. Nærtstående parter med bestemmende indflydelse

Selskabets bestyrelsesmedlemmer har løbende samhandel med selskabet inden for selskabets hovedformål på de vilkår, der gælder øvrige medlemmer. Der har i årets løb ikke været transaktioner med bestyrelsesmedlemmer, som ligger uden for selskabets hovedformål.

Anvendt regnskabspraksis

Regnskabsklasse

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for regnskabsklasse B med tilvalg af enkelte bestemmelser for regnskabsklasse C.

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

Generelt om indregning og måling

Aktiver indregnes i balancen, når det som følge af en tidligere begivenhed er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil tilflyde virksomheden, og aktivets værdi kan måles pålideligt.

Forpligtelser indregnes i balancen, når virksomheden som følge af en tidligere begivenhed har en retlig eller faktisk forpligtelse, og det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil fragå virksomheden, og forpligtelsens værdi kan måles pålideligt.

Ved første indregning måles aktiver og forpligtelser til kostpris. Måling efter første indregning sker som beskrevet for hver enkelt regnskabspost nedenfor.

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

I resultatopgørelsen indregnes indtægter, i takt med at de indtjenes, mens omkostninger indregnes med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste eller -tab

Bruttofortjeneste eller -tab omfatter nettoomsætning, andre driftsindtægter og eksterne omkostninger.

Nettoomsætning

Nettoomsætning ved formidling af salg af handelsvarer og færdigvarer indregnes i resultatopgørelsen, når levering og risikoovergang til køber har fundet sted. Nettoomsætning indregnes eksklusive moms, afgifter og rabatter i forbindelse med salget og måles til dagsværdien af det fastsatte vederlag. Rente og gebyrindtægter mv. hidrørende fra formidlet salg medregnes under nettoomsætning.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger, der vedrører virksomhedens primære aktiviteter, herunder lokaleomkostninger, kontorholdsomkostninger, salgsfremmende omkostninger mv. I posten indgår endvidere nedskrivninger af tilgodehavender indregnet under omsætningsaktiver.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager såvel som omkostninger til social sikring, pensioner o.l. for virksomhedens medarbejdere.

Anvendt regnskabspraksis

Af- og nedskrivninger

Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver består af regnskabsårets af- og nedskrivninger opgjort ud fra henholdsvis de fastsatte restværdier og brugstider for de enkelte aktiver og gennemførte nedskrivningstest og af gevinster og tab ved salg af materielle og immaterielle anlægsaktiver.

Andre finansielle omkostninger

Andre finansielle omkostninger består af renteomkostninger.

Balancen

Materielle anlægsaktiver

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

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

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid. Der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider:

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	3-5 år
Indretning af lejede lokaler	5 år

Materielle anlægsaktiver nedskrives til genindvindingsværdi, hvis denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi, med fradrag af nedskrivninger til imødegåelse af forventede tab.

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter kontante beholdninger og bankindeståender.

Operationelle leasingaftaler

Leasingydelse vedrørende operationelle leasingaftaler indregnes lineært i resultatopgørelsen over leasingperioden.

Andre finansielle forpligtelser

Andre finansielle forpligtelser måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Modtagne forudbetalinger fra kunder

Modtagne forudbetalinger fra kunder omfatter beløb, der er modtaget fra kunder forud for leveringstidspunktet.