

AMAGER KORT A.M.B.A.

Reberbanegade 3
2300 København S
CVR-nr. 54209819

Årsrapport 2017

Godkendt på selskabets generalforsamling, den 25.04.2018

Dirigent

Navn: Steffen Dam

Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Virksomhedsoplysninger	1
Ledelsespåtegning	2
Den uafhængige revisors erklæringer	3
Ledelsesberetning	5
Resultatopgørelse for 2017	6
Balance pr. 31.12.2017	7
Egenkapitalopgørelse for 2017	9
Noter	10
Anvendt regnskabspraksis	13

Virksomhedsoplysninger

Virksomhed

AMAGER KORT A.M.B.A.

Reberbanegade 3

2300 København S

CVR-nr.: 54209819

Hjemsted: København

Regnskabsår: 01.01.2017 - 31.12.2017

Bestyrelse

Arne Mølbach, formand

Rene Steinvig

Jann Kjærulff Tietze

Susanne Kaihøj Jensen

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 01.01.2017 - 31.12.2017 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. 31.12.2017 samt af resultatet af virksomhedens aktiviteter for regnskabsåret 01.01.2017 - 31.12.2017.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

København, den 28.02.2018

Direktion

Susanne Mandrup
Administrationschef

Bestyrelse

Arne Mølbach
formand

Rene Steinvig

Jann Kjærulff Tietze

Susanne Kaihøj Jensen

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 01.01.2017 - 31.12.2017, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse og noter. Årsregnskabet 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 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 revisorerers standard om udvidet gennemgang af årsregnskaber, der udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Dette kræver, at vi overholder revisorloven og FSR – danske revisorerers 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. 31.12.2017 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 01.01.2017 - 31.12.2017 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.

Det er på denne baggrund vores opfattelse, at oplysningerne i ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet.

København, den 28.02.2018

Deloitte

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
CVR-nr. 33963556

Preben Bøgeskov Eriksen
Statsautoriseret revisor
MNE-nr. 23370

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 underskud på 305 t.kr. I forhold til de forventninger der blev stillet ved indgangen til 2017, anser bestyrelsen driftsresultatet for utilfredsstillende.

Med udgangen af 2017 udgør selskabets egenkapital nu ca. 22% af balancesummen. Ledelsen vil arbejde på en fortsat konsolidering af selskabet.

Fremtiden

Selskabet har i de seneste år formået at genskabe en positiv bundlinje via en skarp budgetramme og en mere direkte indsats overfor både aftale-og inkassodebitorer. Driften fortsætter efter samme princip i de kommende år.

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 2017

	<u>Note</u>	<u>2017</u> <u>kr.</u>	<u>2016</u> <u>t.kr.</u>
Bruttofortjeneste		1.641.251	1.994
Personaleomkostninger	1	(1.713.520)	(1.733)
Af- og nedskrivninger	2	<u>(5.532)</u>	<u>(5)</u>
Driftsresultat		(77.801)	256
Andre finansielle omkostninger	3	<u>(227.377)</u>	<u>(249)</u>
Årets resultat		<u>(305.178)</u>	<u>7</u>
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		<u>(305.178)</u>	<u>7</u>
		<u>(305.178)</u>	<u>7</u>

Balance pr. 31.12.2017

	<u>Note</u>	<u>2017</u> <u>kr.</u>	<u>2016</u> <u>t.kr.</u>
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		1.844	7
Materielle anlægsaktiver	4	1.844	7
Andre tilgodehavender		69.750	68
Finansielle anlægsaktiver	5	69.750	68
Anlægsaktiver		71.594	75
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		8.034.597	9.026
Tilgodehavender		8.034.597	9.026
Likvide beholdninger		1.115.432	1.239
Omsætningsaktiver		9.150.029	10.265
Aktiver		9.221.623	10.340

Balance pr. 31.12.2017

	<u>Note</u>	<u>2017</u> <u>kr.</u>	<u>2016</u> <u>t.kr.</u>
Virksomhedskapital		315.000	325
Vedtægtsmæssige reserver		921.138	955
Øvrige reserver		1.050.000	1.050
Overført overskud eller underskud		(280.714)	24
Egenkapital		<u>2.005.424</u>	<u>2.354</u>
Bankgæld		4.278.075	4.602
Langfristede gældsforpligtelser	6	<u>4.278.075</u>	<u>4.602</u>
Modtagne forudbetalinger fra kunder		841.269	1.125
Leverandører af varer og tjenesteydelser		1.486.120	1.609
Anden gæld		610.735	650
Kortfristede gældsforpligtelser		<u>2.938.124</u>	<u>3.384</u>
Gældsforpligtelser		<u>7.216.199</u>	<u>7.986</u>
Passiver		<u>9.221.623</u>	<u>10.340</u>
Ikke-indregnede leje- og leasingforpligtelser	7		
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	8		
Nærtstående parter med bestemmende indflydelse	9		

Egenkapitalopgørelse for 2017

	Virksom- hedskapital kr.	Vedtægts- mæssige reserver kr.	Øvrige reserver kr.	Overført overskud eller underskud kr.
Egenkapital primo	325.000	954.885	1.050.000	24.464
Kapitalnedsættelse	(10.000)	0	0	0
Udbetalt ordinært udbytte	0	(33.747)	0	0
Årets resultat	0	0	0	(305.178)
Egenkapital ultimo	315.000	921.138	1.050.000	(280.714)
				I alt
				kr.
Egenkapital primo				2.354.349
Kapitalnedsættelse				(10.000)
Udbetalt ordinært udbytte				(33.747)
Årets resultat				(305.178)
Egenkapital ultimo				2.005.424

Noter

	2017	2016
	kr.	t.kr.
1. Personaleomkostninger		
Gager og lønninger	1.407.269	1.408
Pensioner	98.956	99
Andre omkostninger til social sikring	39.629	41
Andre personaleomkostninger	167.666	185
	1.713.520	1.733
Gennemsnitligt antal fuldtidsansatte medarbejdere	4	4
	Ledelses-	Ledelses-
	vederlag	vederlag
	2017	2016
	kr.	t.kr.
Bestyrelse	75.000	75.000
	75.000	75.000
	2017	2016
	kr.	t.kr.
2. Af- og nedskrivninger		
Afskrivninger på materielle anlægsaktiver	5.532	5
	5.532	5
	2017	2016
	kr.	t.kr.
3. Andre finansielle omkostninger		
Øvrige finansielle omkostninger	227.377	249
	227.377	249

Noter

	Andre anlæg, drifts- materiel og inventar kr.
4. Materielle anlægsaktiver	
Kostpris primo	494.041
Kostpris ultimo	494.041
Af- og nedskrivninger primo	(486.665)
Årets afskrivninger	(5.532)
Af- og nedskrivninger ultimo	(492.197)
Regnskabsmæssig værdi ultimo	1.844
	Andre tilgode- havender kr.
5. Finansielle anlægsaktiver	
Kostpris primo	67.708
Tilgange	2.042
Kostpris ultimo	69.750
Regnskabsmæssig værdi ultimo	69.750
Finansielle anlægsaktiver vedrører deposita.	

6. Langfristede gældsforpligtelser

Selskabets kreditfaciliteter skal genforhandles i foråret 2018. Ledelsen forventer at kreditfaciliteterne fortsættes, hvorfor bankgælden er opført under langfristet gæld.

7. Ikke-indregnede leje- og leasingforpligtelser

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

IT-kontrakt med selskabets IT-leverandør kan opsiges med 12 måneders varsel. Den årlige udgift udgør ca. 300 t.kr.

Noter

Der er indgået operationel leasingaftale vedrørende driftsmidler med en årlig ydelse på 12 t.kr. inkl. Moms. Leasingaftalen løber til februar 2018, hvorefter denne kan opsiges med 3 måneders varsel. Herudover er der leaset to gavekortmaskiner med en årlig ydelse på 68 t.kr. inkl. Moms. Denne udløber ved udgangen af 2019.

8. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Til sikkerhed for bankgæld er udstedt skadesløsbrev på 3 mio. kr. Den regnskabsmæssige værdi af pantsatte aktiver udgør 8.035 t.kr.

9. Nærtstående parter med bestemmende indflydelse

Selskabets bestyrelse 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.

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 eksklusiv 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.

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.

Anvendt regnskabspraksis

Andre finansielle omkostninger

Andre finansielle omkostninger består af rentekomkostninger.

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 klar-
gøring 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 nominal 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 nominal værdi.

Modtagne forudbetalinger fra kunder

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