

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

Årsrapport 2015

Godkendt på selskabets generalforsamling, den 28.04.2016

Dirigent

Navn: Steffen Dam

Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Virksomhedsoplysninger	1
Ledelsespåtegning	2
Den uafhængige revisors erklæringer	3
Ledelsesberetning	5
Anvendt regnskabspraksis	6
Resultatopgørelse for 2015	9
Balance pr. 31.12.2015	10
Egenkapitalopgørelse for 2015	12
Noter	13

Virksomhedsoplysninger

Virksomhed

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

CVR-nr.: 54209819
Hjemsted: København
Regnskabsår: 01.01.2015 - 31.12.2015

Bestyrelse

Arne Mølbach, formand
Rene Steinvig
Keld Olsen
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 01.01.2015 - 31.12.2015 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. 31.12.2015 samt af resultatet af virksomhedens aktiviteter for regnskabsåret 01.01.2015 - 31.12.2015.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Amager, den 16.03.2016

Direktion

Susanne Mandrup
Administrationschef

Bestyrelse

Arne Mølbach
formand

Rene Steinvig

Keld Olsen

Haagen Georg Anker Riis

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 01.01.2015 - 31.12.2015, 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.

Den udvidede gennemgang har ikke givet anledning til forbehold.

Konklusion

Baseret på det udførte arbejde er det vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31.12.2015 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 01.01.2015 - 31.12.2015 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Den uafhængige revisors erklæringer

Udtalelse om ledelsesberetningen

Vi har i henhold til årsregnskabsloven gennemlæst ledelsesberetningen. Vi har ikke foretaget yderligere handlinger i til-læg til den udvidede gennemgang af årsregnskabet.

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

København, den 16.03.2016

Deloitte

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

Jacob Simonsen
statsautoriseret revisor

Preben Bøgeskov Eriksen
statsautoriseret revisor

CVR-nr. 33963556

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 5 t.kr. I forhold til de forventninger der blev stillet ved indgangen til 2015, samt en ikke uvæsentlig ekstraomkostning til udvikling af nye edb-funktioner som følge af nye lovkrav, anser bestyrelsen driftsresultatet for tilfredsstillende.

Med udgangen af 2015 udgør selskabets egenkapital nu ca. 23% 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.

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, dog er præsentation af forudbetalinger vedrørende gavekort ændret fra at være modregnet i kontodebitorer til at blive vist særskilt som en forudbetaling. Sammenligningstillene fra 2014 er rettet tilsvarende.

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.

Anvendt regnskabspraksis

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.

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 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.

Anvendt regnskabspraksis

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.

Resultatopgørelse for 2015

	<u>Note</u>	<u>2015 kr.</u>	<u>2014 t.kr.</u>
Bruttofortjeneste		2.092.778	2.141
Personaleomkostninger	1	(1.815.563)	(1.811)
Af- og nedskrivninger	2	<u>(5.532)</u>	<u>(6)</u>
Driftsresultat		271.683	324
Andre finansielle omkostninger	3	<u>(265.918)</u>	<u>(285)</u>
Årets resultat		<u>5.765</u>	<u>39</u>
 Forslag til resultatdisponering			
Øvrige reserver		0	50
Overført resultat		<u>5.765</u>	<u>(11)</u>
		<u>5.765</u>	<u>39</u>

Balance pr. 31.12.2015

	<u>Note</u>	<u>2015 kr.</u>	<u>2014 t.kr.</u>
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		11.986	17
Materielle anlægsaktiver	4	<u>11.986</u>	<u>17</u>
Andre tilgodehavender		65.725	64
Finansielle anlægsaktiver	5	<u>65.725</u>	<u>64</u>
Anlægsaktiver		<u>77.711</u>	<u>81</u>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		10.380.355	11.385
Tilgodehavender		<u>10.380.355</u>	<u>11.385</u>
Likvide beholdninger		<u>10.000</u>	<u>10</u>
Omsætningsaktiver		<u>10.390.355</u>	<u>11.395</u>
Aktiver		<u>10.468.066</u>	<u>11.476</u>

Balance pr. 31.12.2015

	<u>Note</u>	<u>2015 kr.</u>	<u>2014 t.kr.</u>
Virksomhedskapital		340.000	345
Vedtægtsmæssige reserver		1.003.343	1.024
Øvrige reserver		1.050.000	1.050
Overført overskud eller underskud		<u>17.017</u>	<u>12</u>
Egenkapital		<u>2.410.360</u>	<u>2.431</u>
Bankgæld		<u>4.378.245</u>	<u>4.879</u>
Langfristede gældsforpligtelser	6	<u>4.378.245</u>	<u>4.879</u>
Modtagne forudbetalinger fra kunder		1.127.097	1.236
Leverandører af varer og tjenesteydelser		1.895.094	2.226
Anden gæld		<u>657.270</u>	<u>704</u>
Kortfristede gældsforpligtelser		<u>3.679.461</u>	<u>4.166</u>
Gældsforpligtelser		<u>8.057.706</u>	<u>9.045</u>
Passiver		<u>10.468.066</u>	<u>11.476</u>
Ikke-indregnede leje- og leasingforpligtelser	7		
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	8		
Nærtstående parter med bestemmende indflydelse	9		

Egenkapitalopgørelse for 2015

	Virksom- hedskapital kr.	Vedtægts- mæssige reserver kr.	Øvrige re- server kr.	Overført overskud eller under- skud kr.	I alt kr.
Egenkapital primo	345.000	1.023.835	1.050.000	11.252	2.430.087
Kapitalnedsættelse	(5.000)	0	0	0	(5.000)
Udbetalt ordinært udbytte	0	(20.492)	0	0	(20.492)
Årets resultat	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>5.765</u>	<u>5.765</u>
Egenkapital ultimo	<u>340.000</u>	<u>1.003.343</u>	<u>1.050.000</u>	<u>17.017</u>	<u>2.410.360</u>

Noter

	2015 kr.	2014 t.kr.
1. Personaleomkostninger		
Gager og løn	1.504.352	1.471
Pensioner	99.035	96
Andre omkostninger til social sikring	44.137	37
Andre personaleomkostninger	168.039	207
	1.815.563	1.811
Gennemsnitligt antal fuldtidsansatte medarbejdere	4	4
	Ledelsesve- derlag	Ledelses- vederlag
	2015	2014
	kr.	t.kr.
Bestyrelse	150.000	150.000
	150.000	150.000
	2015	2014
	kr.	t.kr.
2. Af- og nedskrivninger		
Afskrivninger på materielle anlægsaktiver	5.532	6
	5.532	6
	2015	2014
	kr.	t.kr.
3. Andre finansielle omkostninger		
Øvrige finansielle omkostninger	265.918	285
	265.918	285

Noter

	Andre anlæg, driftsmateri- el og inven- tar kr.
4. Materielle anlægsaktiver	
Kostpris primo	494.041
Kostpris ultimo	494.041
Af- og nedskrivninger primo	(476.523)
Årets afskrivninger	(5.532)
Af- og nedskrivninger ultimo	(482.055)
Regnskabsmæssig værdi ultimo	11.986
	Andre tilgo- dehavender kr.
5. Finansielle anlægsaktiver	
Kostpris primo	64.989
Tilgange	736
Kostpris ultimo	65.725
Regnskabsmæssig værdi ultimo	65.725

Finansielle anlægsaktiver vedrører deposita.

6. Langfristede gældsforpligtelser

Selskabets kreditfaciliteter skal genforhandles i foråret 2016. 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. 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.

8. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Til sikkerhed for bankgæld er udstedt skadesløsbrev på 3 mio. kr. Den regnskabsmæssige værdi af pantsatte aktiver udgør 10.239 t.kr.

Noter

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.