

Amagercenter Blomst ApS

Nordstrands Alle 17 C, 2791 Dragør

CVR-nr. 83 81 12 18

Årsrapport

1. januar - 31. december 2016

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 19. maj 2017.

Jørgen Johansen
Dirigent

Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Påtegninger	
Ledelsespåtegning	1
Den uafhængige revisors erklæringer	2
Ledelsesberetning	
Selskabsoplysninger	4
Ledelsesberetning	5
Årsregnskab 1. januar - 31. december 2016	
Anvendt regnskabspraksis	6
Resultatopgørelse	10
Balance	11
Noter	13

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato aflagt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2016 for Amagercenter Blomst 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. 31. december 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2016.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Dragør, den 18. maj 2017

Direktion

Claus Johansen

Jørgen Johansen

Den uafhængige revisors erklæringer

Til anpartshaverne i Amagercenter Blomst ApS

Erklæring om udvidet gennemgang af årsregnskabet

Vi har udført udvidet gennemgang af årsregnskabet for Amagercenter Blomst ApS for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2016. Årsregnskabet, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter, 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 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. december 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 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.

Den uafhængige revisors erklæringer

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.

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.

Viborg, den 18. maj 2017

Ullits & Winther

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
CVR-nr. 32 09 32 72

Claus Søndergaard Nielsen

statsautoriseret revisor

Selskabsoplysninger

Selskabet

Amagercenter Blomst ApS
Nordstrands Alle 17 C
2791 Dragør

CVR-nr.: 83 81 12 18
Stiftet: 7. februar 1978
Hjemsted: Dragør
Regnskabsår: 1. januar - 31. december

Direktion

Claus Johansen
Jørgen Johansen

Revision

Ullits & Winther Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
Agerlandsvej 1
8800 Viborg

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets væsentligste aktivitet er at drive blomsterforretning i Amagercenteret. I regnskabsåret 2016 har selskabet endvidere drevet Amager Planteland.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Resultatopgørelsen, der omfatter perioden 1. januar - 31. december 2016, udviser et resultat på -2.525.059 kr. mod -693.986 kr. sidste år. Balancen udviser en egenkapital på 9.513.881 kr.

Selskabet har efter regnskabsårets udløb solgt Amager Planteland med tilhørende bygninger. Årets resultat er væsentlig påvirket af, at selskabet har realiseret en væsentlig del af varelageret til en lavere avance samt afholdte salgsomkostninger.

Selskabets grunde og bygninger er i årsrapporten opskrevet til dagsværdi. Selskabets grunde og bygninger er solgt pr. 1. februar 2017 og dagsværdien er indregnet til den realiserede salgspris.

Den forventede udvikling

Som følge af salget af Amager Planteland efter regnskabsårets udløb, forventes et væsentligt forbedret og positivt resultat for 2017.

Begivenheder efter regnskabsårets udløb

Efter regnskabsårets afslutning er der ikke herudover indtruffet begivenheder, som vil kunne forrykke selskabets finansielle stilling væsentligt.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Amagercenter Blomst 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.

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, vareforbrug 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 eksklusiv moms og afgifter og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Vareforbrug omfatter omkostninger til køb af handelsvarer med fradrag af rabatter samt årets forskydning i varebeholdninger.

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til distribution, salg, reklame, administration, lokaler 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.

Anvendt regnskabspraksis

Af- og nedskrivninger

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

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renter og amortisering af finansielle aktiver og forpligtelser. 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.

Balancen

Materielle anlægsaktiver

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

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med tillæg af opskrivning til dagsværdi og 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.

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	20 år	0 %
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	5 år	0 %

Anvendt regnskabspraksis

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

Alle 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.

Varebeholdninger

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

Kostpris for handelsvarer omfatter anskaffelsespris med tillæg af hjemtagelsesomkostninger.

Nettorealisationsværdien for varebeholdninger opgøres som salgssum med fradrag af omkostninger, der afholdes for at effektuere salget. Nettorealisationsværdien 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 nettorealisationsværdien med henblik på at imødegå forventede tab.

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter indeståender i pengeinstitutter og kontantbeholdninger.

Egenkapital

Reserve for opskrivninger

Under reserve for opskrivninger indregnes opskrivninger på grunde og bygninger med fradrag af udskudt skat. Reserven reduceres, når opskrevne bygninger reduceres i værdi som følge af afskrivninger. Reduktionen udgør forskellen mellem afskrivning på grundlag af bygningernes omvurderede regnskabsmæssige værdi og afskrivning på grundlag af bygningernes oprindelige kostpris. Reserven opløses helt eller delvis ved salg af grunde og bygninger og formindskes ved nedskrivning af grunde og bygninger.

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.

Anvendt regnskabspraksis

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.

Andre gældsforpligtelser, som omfatter gæld til leverandører samt anden gæld, måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Resultatopgørelse 1. januar - 31. december

<u>Note</u>	<u>2016</u>	<u>2015</u>
Bruttofortjeneste	7.697.866	9.503.324
1 Personaleomkostninger	-10.754.553	-9.881.869
Af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver	<u>-17.000</u>	<u>-363.216</u>
Driftsresultat	-3.073.687	-741.761
Andre finansielle indtægter	1.513	806
2 Øvrige finansielle omkostninger	<u>-161.157</u>	<u>-146.187</u>
Resultat før skat	-3.233.331	-887.142
3 Skat af årets resultat	<u>708.272</u>	<u>193.156</u>
Årets resultat	-2.525.059	-693.986
Forslag til resultatdisponering:		
Ekstraordinært udbytte vedtaget i regnskabsåret	202.400	0
Disponeret fra overført resultat	<u>-2.727.459</u>	<u>-693.986</u>
Disponeret i alt	-2.525.059	-693.986

Balance 31. december

<u>Note</u>	<u>2016</u>	<u>2015</u>
Aktiver		
Anlægsaktiver		
4 Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	34.000	51.000
4 Grunde og bygninger	15.000.000	1.277.099
Materielle anlægsaktiver i alt	<u>15.034.000</u>	<u>1.328.099</u>
Deposita	102.992	102.597
Finansielle anlægsaktiver i alt	<u>102.992</u>	<u>102.597</u>
Anlægsaktiver i alt	<u>15.136.992</u>	<u>1.430.696</u>
Omsætningsaktiver		
Handelsvarer	928.989	3.231.738
Varebeholdninger i alt	<u>928.989</u>	<u>3.231.738</u>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	172.241	280.118
Udskudte skatteaktiver	0	431.728
Tilgodehavende selskabsskat	56.000	46.611
Andre tilgodehavender	162.491	218.385
Tilgodehavender i alt	<u>390.732</u>	<u>976.842</u>
Likvide beholdninger	494.379	1.005.419
Omsætningsaktiver i alt	<u>1.814.100</u>	<u>5.213.999</u>
Aktiver i alt	<u>16.951.092</u>	<u>6.644.695</u>

Balance 31. december

<u>Note</u>	<u>2016</u>	<u>2015</u>
Passiver		
Egenkapital		
5 Virksomhedskapital	200.000	200.000
6 Reserve for opskrivninger	10.703.901	0
7 Overført resultat	-1.390.020	1.337.439
Egenkapital i alt	9.513.881	1.537.439
Hensatte forpligtelser		
Hensættelser til udskudt skat	1.879.000	0
Hensatte forpligtelser i alt	1.879.000	0
Gældsforpligtelser		
Gæld til realkreditinstitut	0	1.870.062
Langfristede gældsforpligtelser i alt	0	1.870.062
8 Gældsforpligtelser	1.870.063	182.010
Gæld til pengeinstitutter	594.237	279.690
Leverandører af varer og tjenesteydelser	1.777.441	1.639.889
Anden gæld	1.316.470	1.135.605
Kortfristede gældsforpligtelser i alt	5.558.211	3.237.194
Gældsforpligtelser i alt	5.558.211	5.107.256
Passiver i alt	16.951.092	6.644.695
9 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		
10 Eventualposter		

Noter

	<u>2016</u>	<u>2015</u>
1. Personaleomkostninger		
Lønninger og gager	9.610.926	8.711.433
Pensioner	778.655	834.974
Andre omkostninger til social sikring	282.067	245.111
Personaleomkostninger i øvrigt	82.905	90.351
	<u>10.754.553</u>	<u>9.881.869</u>
Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	<u>33</u>	<u>31</u>
2. Øvrige finansielle omkostninger		
Andre finansielle omkostninger	<u>161.157</u>	<u>146.187</u>
	<u>161.157</u>	<u>146.187</u>
3. Skat af årets resultat		
Årets regulering af udskudt skat	<u>-708.272</u>	<u>-193.156</u>
	<u>-708.272</u>	<u>-193.156</u>
4. Materielle anlægsaktiver		
	<u>Andre anlæg, driftsmateriel og inventar</u>	<u>Grunde og bygninger</u>
Kostpris primo	<u>431.137</u>	<u>6.925.154</u>
Kostpris ultimo	<u>431.137</u>	<u>6.925.154</u>
Årets opskrivninger	<u>0</u>	<u>13.722.901</u>
Opskrivninger ultimo	<u>0</u>	<u>13.722.901</u>
Af- og nedskrivninger primo	380.137	5.648.055
Årets afskrivninger	<u>17.000</u>	<u>0</u>
Af- og nedskrivninger ultimo	<u>397.137</u>	<u>5.648.055</u>
Regnskabsmæssig værdi ultimo	<u>34.000</u>	<u>15.000.000</u>

Noter

	<u>31/12 2016</u>	<u>31/12 2015</u>		
5. Virksomhedskapital				
Virksomhedskapital primo	200.000	200.000		
	200.000	200.000		
6. Reserve for opskrivninger				
Årets opskrivning	13.722.901	0		
Udskudt skat af årets opskrivning	-3.019.000	0		
	10.703.901	0		
7. Overført resultat				
Overført resultat primo	1.337.439	2.031.425		
Årets overførte resultat	-2.727.459	-693.986		
Ekstraordinært udbytte vedtaget i regnskabsåret	202.400	0		
Udloddet ekstraordinært udbytte vedtaget i regnskabsåret	-202.400	0		
	-1.390.020	1.337.439		
8. Gældsforpligtelser				
	Afdrag første år	Restgæld efter 5 år	Gæld i alt 31/12 2016	Gæld i alt 31/12 2015
Gæld til realkreditinstitut	1.870.063	0	1.870.063	2.052.072
	1.870.063	0	1.870.063	2.052.072
9. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser				
Til sikkerhed for gæld til realkreditinstitut, 1.870 tkr., er der givet pant i grunde og bygninger, hvis regnskabsmæssige værdi pr. 31. december 2016 udgør 15.000 tkr.				

Noter

9. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser (fortsat)

Til sikkerhed for gæld til pengeinstitut, 594 tkr., har selskabet stillet virksomhedspant på nominelt 1.000 tkr. Virksomhedspantet omfatter følgende aktiver, hvis regnskabsmæssige værdi på balancedagen udgør:

Varebeholdninger	929 tkr.
Tilgodehavender fra salg- og tjenesteydelser	172 tkr.
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	34 tkr.
Goodwill	0 tkr.

10. Eventualposter

Eventualforpligtelser

Leasingforpligtelser

Selskabet har indgået operationelle leasingkontrakter med en gennemsnitlig årlig leasingydelse på 47 tkr. Leasingkontrakterne har en restløbetid på 12 måneder og en samlet restleasingydelse på 94 tkr.

Kontraktlige forpligtelser

Der er indgået lejeaftale vedrørende selskabets lejemål med en uopsigelighed på 12 måneder. Den samlede lejeforpligtelse udgør ca. 400 tkr.

PENNEO

Underskrifterne i dette dokument er juridisk bindende. Dokumentet er underskrevet via Penneo™ sikker digital underskrift. Underskrivernes identiteter er blevet registeret, og informationerne er listet herunder.

“Med min underskrift bekræfter jeg indholdet og alle datoer i dette dokument.”

Jørgen Johansen (CPR valideret)

Direktions-medlem

Serienummer: PID:9208-2002-2-246225180888

IP: 83.95.224.124

2017-05-22 08:32:25Z

NEM ID 

Claus Tage Johansen (CPR valideret)

Direktions-medlem

Serienummer: PID:9208-2002-2-168636162501

IP: 93.162.120.27

2017-05-22 09:11:30Z

NEM ID 

Claus Søndergaard Nielsen (CVR valideret)

Statsautoriseret revisor

Serienummer: CVR:32093272-RID:31289325

IP: 89.249.1.78

2017-05-22 09:17:11Z

NEM ID 

Jørgen Johansen (CPR valideret)

Dirigent

Serienummer: PID:9208-2002-2-246225180888

IP: 83.95.224.124

2017-05-23 05:50:45Z

NEM ID 

Penneo dokumentnøgle: YGCOB-1IZZE-AD1V5-TWGC5-ILYDF-M8EWL

Dette dokument er underskrevet digitalt via **Penneo.com**. Signeringsbeviserne i dokumentet er sikret og valideret ved anvendelse af den matematiske hashværdi af det originale dokument. Dokumentet er låst for ændringer og tidsstemplet med et certifikat fra en betroet tredjepart. Alle kryptografiske signeringsbeviser er indlejret i denne PDF, i tilfælde af de skal anvendes til validering i fremtiden.

Sådan kan du sikre, at dokumentet er originalt

Dette dokument er beskyttet med et Adobe CDS certifikat. Når du åbner dokumentet

i Adobe Reader, kan du se, at dokumentet er certificeret af **Penneo e-signature service** <penneo@penneo.com>. Dette er din garanti for, at indholdet af dokumentet er uændret.

Du har mulighed for at efterprøve de kryptografiske signeringsbeviser indlejret i dokumentet ved at anvende Penneos validator på følgende websted: <https://penneo.com/validate>