

# **AMAGERTORV 15 ApS**

Årsrapport

24. november 2010 - 31. marts 2012

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på  
selskabets ordinære generalforsamling den

**27/05/2013**

---

**Michael Rosenquist**

---

**Dirigent**

**Indhold****Virksomhedsoplysninger**

Virksomhedsoplysninger .....	3
------------------------------	---

**Påtegninger**

Ledelsespåtegning .....	4
-------------------------	---

**Erklæringer**

Den uafhængige revisors påtegning på årsregnskabet .....	5
--	---

**Årsregnskab**

Anvendt regnskabspraksis .....	7
Resultatopgørelse .....	9
Balance .....	10
Noter .....	12

# Virksomhedsoplysninger

**Virksomheden**            AMAGERTORV 15 ApS  
                                 Amagertorv 15  
                                 1160 København K

CVR-nr:                    33354061  
Regnskabsår:            24/11/2010 - 31/03/2012

**Revisor**                    ONE REVISION ØST, STATSAUTORISERETREVISIONSAKTIESELSKAB  
                                 Roskildevej 37A  
                                 2000 Frederiksberg  
CVR-nr:                    27674399

# Ledespåtegning

Direktionen har i dag aflagt årsrapporten for regnskabsåret 24.11 2010 – 31.3 2012 for Amagertorv 15 ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, således at årsrapporten giver et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, finansielle stilling samt resultatet.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

## Direktion

Michael Rosenquist

# Den uafhængige revisors påtegning på årsregnskabet

Til anpartshaverne i AMAGERTORV 15 ApS

## Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for AMAGERTORV 15 ApS for regnskabsåret 24. november 2010 - 31. marts 2012, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance 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 på grundlag af vores revision. Vi har udført revisionen i overensstemmelse med internationale standarder om revision og yderligere krav ifølge dansk revisorlovgivning. Dette kræver, at vi overholder etiske krav samt planlægger og udfører revisionen for at opnå høj grad af sikkerhed for, om årsregnskabet er uden væsentlig fejlinformation.

En revision omfatter udførelse af revisionshandlinger for at opnå revisionsbevis for beløb og oplysninger i årsregnskabet. De valgte handlinger afhænger af revisors vurdering, herunder vurdering af risici for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl. Ved risikovurderingen overvejer revisor intern kontrol, der er relevant for virksomhedens udarbejdelse af et årsregnskab, der giver et retvisende billede. Formålet hermed er at udforme revisionshandlinger, der er passende efter omstændighederne, men ikke at udtrykke en konklusion om effektiviteten af virksomhedens interne kontrol. En revision omfatter endvidere vurdering af, om ledelsens valg af regnskabspraksis er passende, om ledelsens regnskabsmæssige skøn er rimelige samt den samlede præsentation af årsregnskabet.

Det er vores opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

Revisionen har ikke givet anledning til forbehold.

## **Konklusion**

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. marts 2012 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 24. november 2010 - 31. marts 2012 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

## **Supplerende oplysninger vedrørende forhold i regnskabet**

Vi gør opmærksom på, at selskabet har tabt over halvdelen af selskabskapitalen. Selskabets ledelse har i forbindelse med regnskabsaflæggelsen fremlagt en plan for reetablering af selskabets kapital. Ledelsen forventer at kunne reetablere selskabskapitalen ved egen drift inden for de nærmest kommende år. På denne baggrund er regnskabet aflagt med fortsat drift for øje. Vi er enige i ledelsens beskrivelse af forholdet og valg af regnskabspraksis.

ONE REVISION ØST,  
STATSAUTORISERET REVISIONSAKTIESELSKAB

# Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for Regnskabsklasse B.

## Anvendt regnskabspraksis

### Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes. I resultatopgørelsen indregnes ligeledes alle omkostninger, herunder afskrivninger.

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 forpligtelsen værdi kan måles pålideligt.

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

## Resultatopgørelse

### Nettoomsætning

Nettoomsætning ved salg af ydelser og varer indregnes i resultatopgørelsen såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang. Nettoomsætning indregnes ekskl. moms og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

### Andre driftsomkostninger

Andre driftsomkostninger omfatter omkostninger til distribution, salg, reklame, administration, lokaler, tab på debitorer mv.

### Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende gæld og transaktioner i fremmed valuta samt skattetilæg mv.

### Skat af årets resultat

Årets skat, som består af årets aktuelle skat og forskydning i udskudt skat, indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat, og direkte på egenkapitalen med den del, der kan henføres til posteringer direkte på egenkapitalen.

## Balance

### Materielle anlægsaktiver

Driftsmateriel og inventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid. Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen samt omkostninger direkte knyttet til anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til at blive taget i brug.

Afskrivningerne er baseret på følgende forventede brugstider:

Maskiner 4 år  
Kontorinventar og Edb-anlæg 4 år  
Biler 4 år  
Småaktiver udgiftsføres straks.

**Tilgodehavender**

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi. Værdien reduceres med nedskrivning til imødegåelse af forventede tab.

**Skyldig skat og udskudt skat**

Aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomst samt for betalte a conto selskabsskat.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gældsmetode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser. 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.

Ændring i udskudt skat som følge af ændringer i skattesatser indregnes i resultatopgørelsen. For indeværende år er der anvendt en skattesats på 25 %.

**Gældsforpligtelser**

Gæld måles til amortiseret kostpris, der svarer til nominel værdi.

# Resultatopgørelse 24. nov 2010 - 31. mar 2012

	Note	2010/12 kr.
Nettoomsætning .....		131.293
Eksterne omkostninger .....		-259.529
<b>Bruttoresultat</b> .....		<b>-128.236</b>
Personaleomkostninger .....	1	-100.890
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver .....	2	-7.237
<b>Resultat af ordinær primær drift</b> .....		<b>-236.363</b>
Andre finansielle indtægter .....		42
Øvrige finansielle omkostninger .....		-5.516
<b>Ordinært resultat før skat</b> .....		<b>-241.837</b>
<b>Ekstraordinært resultat før skat</b> .....		<b>-241.837</b>
<b>Årets resultat</b> .....		<b>-241.837</b>

# Balance 31. marts 2012

## Aktiver

	Note	2010/12 kr.
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar .....		50.662
<b>Materielle anlægsaktiver i alt .....</b>	<b>3</b>	<b>50.662</b>
Andre værdipapirer og kapitalandele .....		26.640
<b>Finansielle anlægsaktiver i alt .....</b>		<b>26.640</b>
<b>Anlægsaktiver i alt .....</b>		<b>77.302</b>
Andre tilgodehavender .....		3.114
<b>Tilgodehavender i alt .....</b>		<b>3.114</b>
Likvide beholdninger .....		6.375
<b>Omsætningsaktiver i alt .....</b>		<b>9.489</b>
<b>AKTIVER I ALT .....</b>		<b>86.791</b>

# Balance 31. marts 2012

## Passiver

	Note	2010/12 kr.
Virksomhedskapital (Aktiekapital/anpartskapital/fondskapital) .....		80.000
Overført resultat .....		-241.837
<b>Egenkapital i alt .....</b>		<b>-161.837</b>
Leverandører af varer og tjenesteydelser .....		25.519
Anden gæld .....		223.109
<b>Kortfristede gældsforpligtelser i alt .....</b>		<b>248.628</b>
<b>Gældsforpligtelser i alt .....</b>		<b>248.628</b>
<b>PASSIVER I ALT .....</b>		<b>86.791</b>

# Noter

## 1. Personaleomkostninger

	<b>2010/12</b>
	<b>kr.</b>
Løn og gager	99.450
Andre omkostninger til social sikring	1.440
	<u>100.890</u>

## 2. Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver

	<b>2010/12</b>
	<b>kr.</b>
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	7.237
	<u>7.237</u>

## 3. Materielle anlægsaktiver i alt

	<b>Udstyr og inventar</b>
	<b>kr.</b>
Kostpris primo	0
Tilgang	57.899
Afgang	0
<b>Kostpris ultimo</b>	<u><b>57.899</b></u>
Af- og nedskrivning primo	
Årets afskrivning	-7.237
<b>Af- og nedskrivning ultimo</b>	<u><b>-7.237</b></u>
<b>Regnskabsmæssig værdi ultimo</b>	<u><b>50.662</b></u>