

Revidata

Kenny Mencke · Michel Mandrup · Minna Jensen · Anne Haarløv
Registrerede revisorer

Erhvervsstyrelsen

SA-AM ApS
Vagtelvej 3,3. tv.
2000 Frederiksberg

Årsrapport 1/1 - 31/12 2017

12. regnskabsår

CVR-nr : 28 96 39 63

Godkendt på selskabets
ordinære generalforsamling,
den 20. april 2018

Niels Schumacher
Dirigent

Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Indholdsfortegnelse	1
Selskabsoplysninger	2
Ledespåtegning	3
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	4
Ledelsesberetning	5
Anvendt regnskabspraksis	6
Resultatopgørelse for året 1/1 - 31/12 2017	9
Balance pr. 31. december 2017	10
Noter til årsregnskabet	12

Selskabsoplysninger

Selskabet

Navn: SA-AM ApS
Vagtelvej 3,3. tv.
2000 Frederiksberg

CVR-nr.: 28 96 39 63
Regnskabsår: 1/1 - 31/12 2017

Direktion

Niels Schumacher

Revisor

Revidata registrerede revisorer A/S
Bagsværdvej 92
2800 Kgs. Lyngby

**Erklæringsgivende
revisor:** Minna Jensen

Ledelsespåtegning

Ledelsen har dags dato behandlet og vedtaget årsrapporten for 1/1 - 31/12 2017, omfattende ledelsespåtegning, ledelsesberetning samt årsregnskabet, indeholdende anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter. Årsrapporten aflægges efter årsregnskabsloven.

Selskabet har fravalgt revision, og ledelsen erklærer at betingelserne for fravalg fortsat er opfyldt.

Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig. Årsregnskabet giver efter vor opfattelse et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, den finansielle stilling samt resultatet. Ledelsesberetningen giver efter vor opfattelse en retvisende redegørelse.

Vi indstiller årsrapporten til generalforsamlingens godkendelse.

Frederiksberg, den 20. april 2018

I direktionen

Niels Schumacher

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til den daglige ledelse af SA-AM ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for SA-AM ApS for regnskabsåret 1/1 - 31/12 2017 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter.

Vi har udført opgaven i overensstemmelse med ISRS 4410, Opgaver om opstilling af finansielle oplysninger.

Vi har anvendt vores faglige ekspertise til at assistere Dem med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR - danske revisors Ethiske regler for revisorer, herunder principper vedrørende integritet, objektivitet, faglig kompetence og fornøden omhu.

Årsregnskabet samt nøjagtigheden og fuldstændigheden af de oplysninger, der er anvendt til opstillingen af årsregnskabet, er Deres ansvar.

Da en opgave om opstilling af finansielle oplysninger ikke er en erklæringsopgave med sikkerhed, er vi ikke forpligtet til at verificere nøjagtigheden eller fuldstændigheden af de oplysninger, De har givet os til brug for at opstille årsregnskabet. Vi udtrykker derfor ingen revisions- eller reviewkonklusion om, hvorvidt årsregnskabet er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Kgs. Lyngby, den 20. april 2018
Revidata registrerede revisorer A/S, CVR nr. 37029815

Minna Jensen
Registreret revisor
mne3249

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets væsentligste aktiviteter er drift af bodega.

I forhold til tidligere år har selskabet haft væsentlige ændringer i aktiviteterne. Selskabet har i år solgt aktiviteten fra og ændret formålsparagraf til formueadministration.

Anvendt regnskabspraksis

Regnskabsgrundlag

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder.

Selskabet har anvendt reglerne for regnskabsklasse C for posten "Kapitalandele i tilknyttede og associerede virksomheder".

Generelt om indregning og måling

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

Omkostninger, der er medgået til solgte varer og ydelser, er medtaget i det år, hvori indtægten fra salget er medtaget.

Værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser indregnes i resultatopgørelsen som finansielle indtægter eller finansielle omkostninger.

Aktiver indregnes i balancen når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil tilgå 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 indregnes aktiver og forpligtelser til kostpris. Efterfølgende måles aktiver og forpligtelser som beskrevet for hver enkelt regnskabspost nedenfor.

Anvendt regnskabspraksis

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste

Bruttofortjenesten består af nettoomsætning, vareforbrug/direkte omkostninger samt andre eksterne omkostninger.

Nettoomsætning

Nettoomsætning fra salg af varer og tjenesteydelser indregnes i resultatopgørelsen når levering har fundet sted, hvilket sædvanligvis svarer til faktureret salg.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger består af løn og gager, pensioner, sociale bidrag og øvrige lønrelaterede omkostninger samt refusioner.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Skat af årets resultat

Skat af årets resultat består af årets aktuelle skat og årets regulering af udskudt skat.

Aktuel skat beregnes på grundlag af årets forventede skattepligtige indkomst og måles på grundlag af gældende skattesats på balancedagen.

Anvendt regnskabspraksis

Balancen

Omsætningsaktiver

Tilgodehavender

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

Egenkapital

Forslag til udbytte for regnskabsåret

Ledelsens forslag til udbytte for regnskabsåret indregnes som en særskilt post "Forslag til udbytte" under egenkapitalen. Udbyttet indregnes som en gældsforpligtelse når vedtagelse på generalforsamlingen har fundet sted.

Gæld

Gældsforpligtelser - i øvrigt

Andre gældsforpligtelser måles som udgangspunkt til amortiseret kostpris, der i al væsentlighed svarer til nominel restgæld.

**Resultatopgørelse
for året 1/1 - 31/12 2017**

<u>Note</u>	<u>2017</u>	<u>2016</u>
Bruttofortjeneste	284.125	112.718
1 Personaleomkostninger	<u>-165.262</u>	<u>-103.260</u>
Resultat af primær drift	118.863	9.458
Finansielle omkostninger	<u>-187</u>	<u>-157</u>
Resultat før skat	118.676	9.301
Skat af årets resultat	<u>-26.137</u>	<u>-2.067</u>
Årets resultat	<u>92.539</u>	<u>7.234</u>
 Forslag til resultatdisponering:		
Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen	50.000	0
Overført resultat	<u>42.539</u>	<u>7.234</u>
Disponeret i alt	<u>92.539</u>	<u>7.234</u>

Ekstraordinært udbytte udloddet efter regnskabsårets udløb udgør kr. 0.

Balance - Aktiver
pr. 31. december 2017

<u>Note</u>	<u>2017</u>	<u>2016</u>
Anlægsaktiver		
Materielle anlægsaktiver		
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	<u>0</u>	<u>0</u>
Materielle anlægsaktiver i alt	<u>0</u>	<u>0</u>
Finansielle anlægsaktiver		
Andre tilgodehavender	<u>0</u>	<u>31.848</u>
Finansielle anlægsaktiver i alt	<u>0</u>	<u>31.848</u>
Anlægsaktiver i alt	<u>0</u>	<u>31.848</u>
Omsætningsaktiver		
Varebeholdninger		
Fremstillede varer og handelsvarer	<u>0</u>	<u>12.710</u>
Varebeholdninger i alt	<u>0</u>	<u>12.710</u>
Tilgodehavender		
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	<u>0</u>	<u>14.540</u>
Andre tilgodehavender	<u>45.050</u>	<u>21.187</u>
Tilgodehavender i alt	<u>45.050</u>	<u>35.727</u>
Likvide beholdninger		
Likvide beholdninger	<u>354.162</u>	<u>143.756</u>
Likvide beholdninger i alt	<u>354.162</u>	<u>143.756</u>
Omsætningsaktiver i alt	<u>399.212</u>	<u>192.193</u>
Aktiver i alt	<u>399.212</u>	<u>224.041</u>

**Balance - Passiver
pr. 31. december 2017**

<u>Note</u>	<u>2017</u>	<u>2016</u>
Egenkapital		
2 Selskabskapital	125.000	125.000
3 Overført resultat	93.214	50.675
4 Forslag til udbytte	50.000	0
Egenkapital i alt	268.214	175.675
Kortfristede gældsforpligtigelser		
Leverandører af varer og tjenesteydelser	19.350	13.000
5 Anden gæld	111.648	35.366
Kortfristede gældsforpligtigelser i alt	130.998	48.366
Gældsforpligtigelser i alt	130.998	48.366
Passiver i alt	399.212	224.041
6 Sikkerheder og pantsætninger		
7 Eventualforpligtelser og eventualaktiver		

Noter til årsregnskabet

<u>Note</u>	<u>2017</u>
1 Personaleomkostninger	
Lønninger	163.000
Sociale bidrag og personaleomkostninger	<u>2.262</u>
Personaleomkostninger i alt	<u><u>165.262</u></u>
 Det gennemsnitlige antal fuldtidsmedarbejdere beskæftigede i regnskabsperioden udgjorde	2
 Personaleomkostninger sidste år	
Lønninger	95.427
Sociale bidrag og personaleomkostninger	<u>7.833</u>
Personaleomkostninger sidste år i alt	<u><u>103.260</u></u>
 2 Selskabskapital	
Anpartskapital, primo	<u>125.000</u>
Selskabskapital i alt	<u><u>125.000</u></u>
 3 Overført resultat	
Overført resultat, primo	50.675
Årets overførte resultat	<u>42.539</u>
Overført resultat i alt	<u><u>93.214</u></u>
 4 Forslag til udbytte	
Forslag til udbytte i regnskabsåret	<u>50.000</u>
Forslag til udbytte i alt	<u><u>50.000</u></u>
 5 Anden gæld	
Kr. 111.648, heraf udgør selskabsskat kr. 0.	
Skat af årets resultat	4.950
Betalt frivillig a'contoskat	-25.000
Overført tilgodehavende skat	<u>20.050</u>
Selskabsskat i alt	<u><u>0</u></u>

Noter til årsregnskabet**2017**

Note**6 Sikkerheder og pantsætninger**

Ingen af selskabets aktiver er pantsat eller anvendt som sikkerhedsstillelse.

7 Eventualforpligtelser og eventualaktiver

Selskabet har ingen eventualforpligtelser.

