Flisehuset Amager ApS

Englandsvej 368, 2770 Kastrup

CVR-nr. 28 97 29 97

Årsrapport

2015/16

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 5. oktober 2016

Palle Thaisen
Dirigent

RIR • REVISION
STATSAUTORISERET REVISIONSPARTNERSELSKAB

Himmelev Bygade 70
Postbox 116
4000 Roskilde
CVR-nr. 33 78 05 24

T: 4636 6000
F: 4636 0770
E: rir@rir.dk
www.rir.dk

Uafhængigt medlem af
RevisorGruppen Danmark
og BKR International

Indholdsfortegnelse

	Side
Påtegninger	
Ledelsespåtegning	1
Den uafhængige revisors erklæring om review af årsregnskabet	2
Selskabsoplysninger	
Selskabsoplysninger	4
Årsregnskab 1. maj 2015 - 30. april 2016	
Resultatopgørelse	5
Balance	6
Noter	8
Anvendt regnskabspraksis	10

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato aflagt årsrapporten for 2015/16 for Flisehuset Amager 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. 30. april 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. maj 2015 - 30. april 2016.

Direktionen anser betingelserne for at undlade revision af årsregnskabet for 2015/16 for opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Kastrup, den 5. oktober 2016

Direktion

Per Nielsen

Allan Mankov

Den uafhængige revisors erklæring om review af årsregnskabet

Til ledelsen i Flisehuset Amager ApS

Vi har udført review af årsregnskabet for Flisehuset Amager ApS for regnskabsåret 1. maj 2015 - 30. april 2016, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter.

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 review i overensstemmelse med den internationale standard vedrørende opgaver om review af historiske regnskaber og yderligere krav ifølge dansk revisorlovgivning. Dette kræver, at vi udtrykker en konklusion om, hvorvidt vi er blevet bekendt med forhold, der giver os grund til at mene, at regnskabet som helhed ikke i alle væsentlige henseender er udarbejdet i overensstemmelse med den relevante regnskabsmæssige begrebsramme. Dette kræver også, at vi overholder etiske krav.

Et review af et regnskab udført efter den internationale standard vedrørende opgaver om review af historiske regnskaber er en erklæringsopgave med begrænset sikkerhed. Revisor udfører handlinger, der primært består af forespørgsler til ledelsen og, hvor det er hensigtsmæssigt, andre i virksomheden, samt anvendelse af analytiske handlinger og vurdering af det opnåede bevis.

Omfanget af de handlinger, der udføres ved et review, er betydeligt mindre end ved en revision udført efter de internationale standarder om revision. Vi udtrykker derfor ingen revisionskonklusion om årsregnskabet.

Den uafhængige revisors erklæring om review af årsregnskabet

Konklusion

Ved det udførte review er vi ikke blevet bekendt med forhold, der giver os grund til at mene, at årsregnskabet ikke giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. april 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. maj 2015 - 30. april 2016 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Roskilde, den 5. oktober 2016

RIR REVISION
Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
CVR-nr. 33 78 05 24

Palle Thaisen
statsautoriseret revisor

Selskabsoplysninger

Selskabet	Flisehuset Amager ApS Englandsvej 368 2770 Kastrup	
	CVR-nr.:	28 97 29 97
	Stiftet:	17. august 2005
	Regnskabsår:	1. maj 2015 - 30. april 2016
Direktion	Per Nielsen, Fællesvej 22, 3600 Frederikssund Allan Mankov, Ålbrobuen 19, 2730 Herlev	
Revisor	RIR REVISION Statsautoriseret Revisionspartnerselskab	
Modervirksomhed	Alice Butik Holding ApS	

Resultatopgørelse 1. maj - 30. april

Note		2015/16 kr.	2014/15 t.kr.
	Bruttofortjeneste	**258.558**	**307**
	Personaleomkostninger	-478.255	-652
	Af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver	-129.632	-125
	Driftsresultat	**-349.329**	**-470**
	Andre finansielle indtægter	3	0
2	Øvrige finansielle omkostninger	-48.398	-6
	Resultat før skat	**-397.724**	**-476**
	Skat af årets resultat	71.886	70
	Årets resultat	**-325.838**	**-406**
	Forslag til resultatdisponering:		
	Disponeret fra overført resultat	-325.838	-406
	Disponeret i alt	**-325.838**	**-406**

Balance 30. april

Aktiver

Note		2016 kr.	2015 t.kr.
	Anlægsaktiver		
3	Indretning lejede lokaler	127.842	192
3	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	167.171	232
	Materielle anlægsaktiver i alt	295.013	424
	Deposita	72.160	107
	Finansielle anlægsaktiver i alt	72.160	107
	Anlægsaktiver i alt	**367.173**	**531**
	Omsætningsaktiver		
	Fremstillede varer og handelsvarer	377.474	375
	Varebeholdninger i alt	377.474	375
	Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	276.869	181
	Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder	188.501	7
	Tilgodehavende selskabsskat	72.886	174
	Andre tilgodehavender	26.376	133
	Periodeafgrænsningsposter	14.621	10
	Tilgodehavender i alt	579.253	505
	Likvide beholdninger	207.930	170
	Omsætningsaktiver i alt	**1.164.657**	**1.050**
	Aktiver i alt	**1.531.830**	**1.581**

Balance 30. april

Passiver

Note		2016 kr.	2015 t.kr.
	Egenkapital		
4	Virksomhedskapital	250.000	250
5	Overført resultat	-734.907	-409
	Egenkapital i alt	**-484.907**	**-159**
	Hensatte forpligtelser		
	Hensættelser til udskudt skat	22.000	21
	Hensatte forpligtelser i alt	**22.000**	**21**
	Gældsforpligtelser		
	Gæld til pengeinstitutter	0	2
	Leverandører af varer og tjenesteydelser	1.834.700	1.549
	Gæld til tilknyttede virksomheder	61.767	68
	Anden gæld	98.270	100
	Kortfristede gældsforpligtelser i alt	1.994.737	1.719
	Gældsforpligtelser i alt	**1.994.737**	**1.719**
	Passiver i alt	**1.531.830**	**1.581**

6 Eventualposter

7 Nærtstående parter

Noter

1. Virksomhedens væsentligste aktiviteter

Hovedaktiviteten har i lighed med tidligere år bestået i salg af sten og klinker mv.

Kapitaltab

Selskabet har tabt hele selskabskapitalen. Selskabets ledelse er opmærksom på kapitalbestemmelserne i selskabsloven § 119. Ledelsen forventer, at kapitalen kan reetableres ved egen indtjening.

	2015/16 kr.	2014/15 t.kr.
2. Øvrige finansielle omkostninger		
Andre renteomkostninger	48.398	6
	48.398	**6**

3. Materielle anlægsaktiver

	Indretning lejede lokaler kr.	**Andre anlæg, driftsmateriel og inventar kr.**
Kostpris 1. maj 2015	332.004	380.985
Kostpris 30. april 2016	**332.004**	**380.985**
Af- og nedskrivninger 1. maj 2015	139.833	148.511
Årets afskrivninger	64.329	65.303
Af- og nedskrivninger 30. april 2016	**204.162**	**213.814**
Regnskabsmæssig værdi 30. april 2016	**127.842**	**167.171**

	30/4 2016 kr.	30/4 2015 t.kr.
4. Virksomhedskapital		
Virksomhedskapital 1. maj 2015	250.000	250
	250.000	**250**

		30/4 2016 kr.	30/4 2015 t.kr.
5.	**Overført resultat**		
	Overført resultat 1. maj 2015	-409.069	-3
	Årets overførte overskud eller underskud	-325.838	-406
		-734.907	**-409**

6. Eventualposter

Sambeskatning

Selskabet indgår i den nationale sambeskatning med Alice Butik Holding ApS, CVR-nr. 76376018 som administrationsselskab og hæfter ubegrænset og solidarisk med de øvrige sambeskattede selskaber for den samlede selskabsskat.

Selskabet hæfter ubegrænset og solidarisk med de øvrige sambeskattede selskaber for eventuelle forpligtelser til at indeholde kildeskat på renter, royalties og udbytter.

7. Nærtstående parter

Transaktioner

Selskabet betaler lønomkostninger til søsterselskab, Alice Butik ApS. Transaktioner er foregået på markedsmæssige vilkår.

Ejerforhold

Følgende er noteret i selskabets fortegnelse som ejer af minimum 5 % af stemmerne eller minimum 5 % af selskabskapitalen:

Alice Butik Holding ApS Tværdiget 17, 2730 Herlev

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Flisehuset Amager 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.

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste
Bruttofortjeneste indeholder nettoomsætning, ændring i lagre af færdigvarer og varer under fremstilling, arbejde udført for egen regning og opført under aktiver, andre driftsindtægter 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 eksklusive moms og afgifter og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Vareforbrug omfatter omkostninger til køb af råvarer og hjælpematerialer med fradrag af rabatter samt årets forskydning i varebeholdningerne.

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til distribution, salg, reklame, administration, lokaler og tab på debitorer.

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.

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

Finansielle poster
Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger samt realiserede og urealiserede kursavancer og -tab vedrørende 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 på egenkapitalen.

Selskabet er omfattet af de danske regler om tvungen sambeskatning med tilknyttede virksomheder.

Den aktuelle danske selskabsskat fordeles ved afregning af sambeskatningsbidrag mellem de sambeskattede virksomheder i forhold til disses skattepligtige indkomster. I tilknytning hertil modtager virksomheder med skattemæssigt underskud sambeskatningsbidrag fra virksomheder, der har kunnet anvende dette underskud (fuld fordeling).

Balancen

Materielle anlægsaktiver

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

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid.

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen samt omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til at blive taget i brug.

Der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider:

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	3-5 år

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.

Indretning af lejede lokaler

Indretning af lejede lokaler måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger. Der foretages lineære afskrivninger baseret på vurdering af aktivets forventede brugstid, der er sat til 5 år.

Varebeholdninger

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

Kostpris for handelsvarer samt råvarer og hjælpematerialer omfatter anskaffelsespris med tillæg af hjemtagelsesomkostninger.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi. Der nedskrives til nettorealisationsværdien med henblik på at imødegå forventede tab.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter, som er indregnet under aktiver, omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter indeståender i pengeinstitutter og kontantbeholdninger.

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.

Efter sambeskatningsreglerne hæfter Flisehuset Amager ApS solidarisk og ubegrænset over for skattemyndighederne for selskabsskatter og kildeskatter på renter, royalties og udbytter opstået inden for sambeskatningskredsen.

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.

Gældsforpligtelser

Andre gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.