



Flisehuset Amager ApS

Englandsvej 368, 2770 Kastrup

CVR-nr. 28 97 29 97

Årsrapport

2016/17

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 28. september 2017

Palle Thaisen
Dirigent

Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Påtegninger	
Ledelsespåtegning	1
Den uafhængige revisors erklæring om review af årsregnskabet	2
 Selskabsoplysninger	
Selskabsoplysninger	3
 Årsregnskab 1. maj 2016 - 30. april 2017	
Resultatopgørelse	4
Balance	5
Noter	7
Anvendt regnskabspraksis	9

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato aflagt årsrapporten for 2016/17 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 2017 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. maj 2016 - 30. april 2017.

Direktionen anser betingelserne for at undlade revision af årsregnskabet for 2016/17 for opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Kastrup, den 28. september 2017

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 2016 - 30. april 2017, 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.

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 2017 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. maj 2016 - 30. april 2017 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Roskilde, den 28. september 2017

RIR REVISION

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
CVR-nr. 33 78 05 24

Palle Thaisen
statsautoriseret revisor

Selskabsoplysninger

Selskabet	Alice Butik / Flisehuset Amager ApS Englandsvej 368 2770 Kastrup
	CVR-nr.: 28 97 29 97
	Stiftet: 17. august 2005
	Regnskabsår: 1. maj 2016 - 30. april 2017
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

<u>Note</u>	<u>2016/17</u> <u>kr.</u>	<u>2015/16</u> <u>t.kr.</u>
Bruttofortjeneste	498.656	258
2 Personaleomkostninger	-493.929	-478
Af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver	-120.609	-129
Driftsresultat	-115.882	-349
Andre finansielle indtægter	7.729	0
3 Øvrige finansielle omkostninger	-1.695	-49
Resultat før skat	-109.848	-398
Skat af årets resultat	22.308	72
Ordinært resultat efter skat	-87.540	-326
Andre skatter	44.000	0
Årets resultat	-43.540	-326
Forslag til resultatdisponering:		
Disponeret fra overført resultat	-43.540	-326
Disponeret i alt	-43.540	-326

Balance 30. april

Aktiver			
<u>Note</u>		2017 kr.	2016 t.kr.
Anlægsaktiver			
4	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	174.403	295
	Materielle anlægsaktiver i alt	174.403	295
5	Deposita	72.160	72
	Finansielle anlægsaktiver i alt	72.160	72
Anlægsaktiver i alt		246.563	367
Omsætningsaktiver			
	Fremstillede varer og handelsvarer	369.316	377
	Varebeholdninger i alt	369.316	377
	Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	244.836	277
	Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder	312.927	189
	Tilgodehavende selskabsskat	308	73
	Andre tilgodehavender	1.530	2
	Periodeafgrænsningsposter	29.133	15
	Tilgodehavender i alt	588.734	556
	Likvide beholdninger	191.584	208
Omsætningsaktiver i alt		1.149.634	1.141
Aktiver i alt		1.396.197	1.508

Balance 30. april

Passiver

Note	2017 kr.	2016 t.kr.
Egenkapital		
6 Virksomhedskapital	250.000	250
7 Overført resultat	-778.447	-735
Egenkapital i alt	-528.447	-485
Hensatte forpligtelser		
Hensættelser til udskudt skat	0	22
Hensatte forpligtelser i alt	0	22
Gældsforpligtelser		
Leverandører af varer og tjenesteydelser	1.745.089	1.835
Gæld til tilknyttede virksomheder	39.099	62
Anden gæld	140.456	74
Kortfristede gældsforpligtelser i alt	1.924.644	1.971
Gældsforpligtelser i alt	1.924.644	1.971
Passiver i alt	1.396.197	1.508

1 Virksomhedens væsentligste aktiviteter

8 Eventualposter

9 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.

	2016/17 kr.	2015/16 t.kr.
2. Personaleomkostninger		
Lønninger og gager	479.017	478
Personaleomkostninger i øvrigt	14.912	0
	493.929	478
3. Øvrige finansielle omkostninger		
Andre finansielle omkostninger	1.695	49
	1.695	49
4. Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		
Kostpris 1. maj 2016	712.988	713
Kostpris 30. april 2017	712.988	713
Af- og nedskrivninger 1. maj 2016	-417.976	-288
Årets afskrivninger	-120.609	-130
Af- og nedskrivninger 30. april 2017	-538.585	-418
Regnskabsmæssig værdi 30. april 2017	174.403	295

Noter

	30/4 2017 kr.	30/4 2016 t.kr.
5. Deposita		
Kostpris 1. maj 2016	72.160	72
Kostpris 30. april 2017	72.160	72
Regnskabsmæssig værdi 30. april 2017	72.160	72
6. Virksomhedskapital		
Virksomhedskapital 1. maj 2016	250.000	250
	250.000	250
7. Overført resultat		
Overført resultat 1. maj 2016	-734.907	-409
Årets overførte overskud eller underskud	-43.540	-326
	-778.447	-735
8. 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.		
9. Nærtstående parter		
Transaktioner		
Selskabet betaler lønomkostninger til søsterselskab, Alice Butik ApS. Transaktioner er foregået på markedsmæssige vilkår.		

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 varebeholdninger.

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 fratrasket 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 indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renter, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende finansielle aktiver og forpligtelser, amortisering af finansielle aktiver og forpligtelser, samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen mv. 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.

Anvendt regnskabspraksis

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.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris 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.

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:

Indretning af lejede lokaler	5 år
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.

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.

Anvendt regnskabspraksis

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 kildeskatte 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.

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

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