

Fidelity A.M.B.A. under frivillig likvidation

Silkeborg Plads 8, 2100 København Ø

CVR-nr. 16 25 15 77

Årsrapport for 2015/16

22. regnskabsår

Til Erhvervsstyrelsen

Nærværende årsrapport er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 11. oktober 2016

Preben Meldgaard
Dirigent

Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Påtegninger og erklæringer	
Ledelsespåtegning	2
Den uafhængige revisors erklæringer	3
Ledelsesberetning	
Selskabsoplysninger	5
Beretning	6
Årsregnskab	
Resultatopgørelse	7
Balance	8
Noter til årsrapporten	9
Regnskabspraksis	10

Ledespåtegning

Likvidator har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for perioden 1. juli 2015 - 30. juni 2016 for Fidelity A.M.B.A. under frivillig likvidation.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsrapporten giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for perioden 1. juli 2015 - 30. juni 2016.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Herning, den / 2016

Likvidator

Preben Meldgaard

Den uafhængige revisors erklæringer

Til kapitalejeren i Fidelity A.M.B.A. under frivillig likvidation

Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for Fidelity A.M.B.A. under frivillig likvidation for perioden 1. juli 2015 - 30. juni 2016, der omfatter resultatopgørelse, balance, noter og regnskabspraksis. 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 revisionshandlinger 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.

Den uafhængige revisors erklæringer

Konklusion

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for perioden 1. juli 2015 - 30. juni 2016 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Udtalelse om ledelsesberetningen

Vi har i henhold til årsregnskabsloven gennemlæst ledelsesberetningen til årsregnskabet uden at foretage yderligere handlinger i tillæg til den gennemførte revision af årsregnskabet. Efter vor vurdering er informationerne i ledelsesberetningen i overensstemmelse med årsregnskabet.

Herning, den 11. oktober 2016

Vistisen & Lunde

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

Lars Brændgaard

Statsautoriseret revisor

Selskabsoplysninger

Selskabet	Fidelity A.M.B.A. under frivillig likvidation Silkeborg Plads 8 2100 København Ø
	Telefon: 86 40 89 12
	CVR-nr.: 16 25 15 77
	Stiftet: 4. april 1992
	Hjemstedskommune: København
	Regnskabsår: 1. juli til 30. juni
Likvidator	Preben Meldgaard
Revision	Vistisen & Lunde Statsautoriseret Revisionspartnerselskab Guldborgvej 1 7400 Herning

Beretning

Væsentligste aktiviteter

Selskabets aktiviteter er i lighed med tidligere år at formidle salg af frimurerisk beklædning og litteratur samt øvrige frimureriske aktiviteter.

Udviklingen i regnskabsåret

Da selskabets ledelse har besluttet at stoppe selskabets drift og har anmeldt frivillig likvidation den 19. april 2016, er regnskabet for 2015/16 på denne baggrund aflagt efter likvidationsprincippet.

Regnskabsåret blev mindre tilfredsstillende.

Betydningsfulde hændelser efter regnskabsårets afslutning

Selskabets ledelse har besluttet at stoppe selskabets drift og har anmeldt frivillig likvidation den 19. april 2016.

Resultatopgørelse 1. juli - 30. juni

	2015/16	2014/15
<u>Note</u>	<u>DKK</u>	<u>DKK</u>
Bruttotab	-29.923	55.294
Andre finansielle indtægter	<u>0</u>	<u>567</u>
Resultat før skat	-29.923	55.861
Skat af årets resultat	1 <u>0</u>	<u>-3.001</u>
Årets resultat	<u>-29.923</u>	<u>52.860</u>
Der foreslås fordelt således:		
Udbytte for regnskabsåret	17.371	44.030
Overført resultat	<u>-47.294</u>	<u>8.830</u>
	<u>-29.923</u>	<u>52.860</u>

Balance pr. 30. juni

Aktiver

	2016	2015
Note	DKK	DKK
Fremstillede varer og handelsvarer	100.000	157.155
Varebeholdninger	100.000	157.155
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	0	8.461
Periodeafgrænsningsposter	0	2.500
Tilgodehavender	0	10.961
Likvide beholdninger	88.395	117.029
Omsætningsaktiver	188.395	285.145
Aktiver	188.395	285.145

Passiver

Anpartskapital	63.000	62.000
Øvrige reserver	30.472	30.472
Overført resultat	75.441	122.735
Egenkapital	168.913	215.207
Selskabsskat	2.111	4.212
Anden gæld	0	21.696
Forslag til udbytte for regnskabsåret	17.371	44.030
Kortfristede gældsforpligtelser	19.482	69.938
Gældsforpligtelser	19.482	69.938
Passiver	188.395	285.145

Noter til årsrapporten

		2015/16	2014/15	
		DKK	DKK	
1 Skat af årets resultat				
Beregnet skat af årets skattepligtige indkomst		0	2.111	
Regulering af skat vedrørende tidligere år		0	890	
		<u>0</u>	<u>3.001</u>	
2 Egenkapital				
	Anpartskapital	Øvrige reserver	Overført resultat	I alt
Egenkapital pr. 1. juli	62.000	30.472	122.735	215.207
Kapitalforhøjelse	1.000	0	0	1.000
Årets resultat	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>-47.294</u>	<u>-47.294</u>
Egenkapital pr. 30. juni	<u>63.000</u>	<u>30.472</u>	<u>75.441</u>	<u>168.913</u>

Regnskabspraksis

Årsrapporten for Fidelity A.M.B.A. under frivillig likvidation for 2015/16 er udarbejdet i overensstemmelse med Årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B

Regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Generelt om indregning og måling

Regnskabet er udarbejdet med udgangspunkt i realisationsprincippet, da selskabets ledelse har besluttet at opløse selskabet .

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med, at de indtjenes. Herudover indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser, der måles til dagsværdi eller amortiseret kostpris. Endvidere indregnes i resultatopgørelsen alle omkostninger, der er afholdt for at opnå årets indtjening, 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 for hver enkelt regnskabspost nedenfor.

Visse finansielle aktiver og forpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvorved der indregnes en konstant effektiv rente over løbetiden. Amortiseret kostpris opgøres som oprindelig kostpris med fradrag af afdrag og tillæg/fradrag af den akkumulerede afskrivning af forskellen mellem kostprisen og det nominelle beløb. Herved fordeles kurstab og -gevinst over løbetiden.

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

Som målevaluta benyttes danske kroner. Alle andre valutaer anses som fremmed valuta.

Regnskabspraksis

Nettoomsætning

Nettoomsætning ved salg af tjenesteydelser samt handelsvarer og færdigvarer indregnes i resultatopgørelsen, når salget er gennemført. Dette anses at være tilfældet når:

- levering har fundet sted ind regnskabsårets udløb
- der foreligger en forpligtende salgsaftale
- salgsprisen er fastlagt, og
- indbetalingen er modtaget eller med rimelig sikkerhed kan forventes modtaget.

Nettoomsætningen indregnes eksklusiv moms og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til lokaler, edb, salg, administration mv.

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger omfatter renter.

Skat af årets resultat

Skat af årets resultat, som består af årets aktuelle skat, indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat og direkte på egenkapitalen med den del, der kan henføres til egenkapitaltransaktioner.

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til nettorealizationsværdi. Nettorealizationsværdien for varebeholdninger opgøres til det beløb, som forventes at kunne indbringes ved salg i normal drift med fradrag af salgs- og færdiggørelsesomkostninger. Nettorealizationsværdien opgøres under hensyn til omsættelighed, ukurans og udvikling i forventet salgspris.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles i balancen til amortiseret kostpris eller en lavere nettorealizationsværdi, hvilket her svarer til pålydende værdi med fradrag af nedskrivning til imødegåelse af tab. Nedskrivninger til tab opgøres på grundlag af en individuel vurdering af de enkelte tilgodehavender.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter opført som tilgodehavende udgøres af betalte omkostninger vedrørende de efterfølgende regnskabsår.

Regnskabspraksis

Aktuelle skattetilgodehavender og -forpligtelser

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. Skattetilgodehavender og -forpligtelser præsenteres modregnet i det omfang, der er legal modregningsadgang, og posterne forventes afregnet netto eller samtidig.

Finansielle gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, der i al væsentlighed svarer til nominel værdi.

Udbytte

Selskabet har i henhold til undtagelsesbestemmelser i årsregnskabslovens § 48 valgt at indregne forslag til dividende som en gældsforpligtelse i balancen.