

A.S.I. ApS

Industrivej 9
4652 Hårlev

Årsrapport
1. januar 2017 - 31. december 2017

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den

24/04/2018

Bente Breining
Dirigent

(Urevideret)

Indhold**Virksomhedsoplysninger**

Virksomhedsoplysninger	3
------------------------------	---

Påtegninger

Ledelsespåtegning	4
-------------------------	---

Erklæringer

Revisors erklæring om opstilling af finansielle oplysninger	5
---	---

Ledelsesberetning

Ledelsesberetning	6
-------------------------	---

Årsregnskab

Anvendt regnskabspraksis	7
--------------------------------	---

Resultatopgørelse	10
-------------------------	----

Balance	11
---------------	----

Noter	13
-------------	----

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden

A.S.I. ApS
Industrivej 9
4652 Hårlev

CVR-nr: 14111174
Regnskabsår: 01/01/2017 - 31/12/2017

Bankforbindelse

Nordea Bank A/S
Bag Haverne 20
4600 Køge
DK Danmark

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for 2017 for A.S.I. ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Årsrapporten giver et retvisende billede af virksomhedens aktiver, passiver, finansielle stilling samt resultatet.

Ledelsesberetningen indeholder efter vores opfattelse en retvisende redegørelse for de forhold, beretningen omhandler.

Direktionen anser fortsat, at betingelserne for at undlade revision er opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Hårlev, den 24/04/2018

Direktion

Bente Friis Breining

Revisors erklæring om opstilling af finansielle oplysninger

Til den daglige ledelse i A.S.I. ApS

Vi har opstillet årsrapporten for Selskab ApS for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2017 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsrapporten omfatter ledelsespåtegning, ledelsesberetning, 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 assistere Dem med at udarbejde og præsentere årsrapporten 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.

Årsrapporten samt nøjagtigheden og fuldstændigheden af de oplysninger, der er anvendt til opstillingen af årsrapporten, 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 årsrapporten. Vi udtrykker derfor ingen revisions- eller reviewkonklusion om, hvorvidt årsrapporten er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Klippinge, 24/04/2018

Hans Jørgen Rasmussen , mne1295
Registreret Revisor
Lokalrevision ApS
CVR: 78646411

Ledelsesberetning

Hovedaktiviteter

Selskabets væsentligste aktiviteter er gravering af metal og udlejning af fast ejendom.

Anvendt regnskabspraksis

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

Årsrapporten er udarbejdet efter samme regnskabspraksis som sidste år.

Resultatopgørelse

Resultatopgørelsen opstilles i overensstemmelse med årsregnskabslovens bilag 2, skema 3 (artsopdelt resultatopgørelse).

Nettoomsætning

Salg af varer indregnes som nettoomsætning, når varen er solgt og leveret (salgsmetoden). Udført arbejde indregnes som nettoomsætning, når arbejdet er udført (produktionsmetoden).

Lejeindtægter

Indregnes i resultatopgørelsen i den periode, indtægterne vedrører, uanset betalingstidspunktet.

Omkostninger til råvarer, hjælpematerialer og handelsvarer:

Råvarer, hjælpematerialer og handelsvarer forbrugt ved udførelsen af periodens arbejde.

Ejendomsomkostninger

Omkostninger til drift og vedligeholdelse af ejendommen samt forsikringer og skatter.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til distribution, salg, reklame, administration og lokaler mv.

Finansielle indtægter

Finansielle indtægter vedrører renteindtægter.

Finansielle omkostninger

Finansielle omkostninger omfatter rentekomkostninger

Periodisering af indtægter og omkostninger

Indtægter og omkostninger er fordelt på regnskabsår, så de svarer til de beløb der faktisk er erhvervet og afholdt i regnskabsåret, uanset betalingstidspunktet. Omkostninger, der er medgået til solgte varer og tjenesteydelser, er medtaget i det år, hvori indtægter fra salget er medtaget.

Skat af årets resultat

Skat af årets resultat omfatter aktuel skat og forskydning i udskudt skat. Aktuel skat er beregnet med udgangspunkt i årets resultat før skat, korrigeret for ikke-skattepligtige indtægter og omkostninger. Betalt acontoskat modregnes i skyldig skat ved årets udgang.

Årets aktuelle skat er afsat med 22%. Udskudt skat er hensat med 22% af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier.

Selskabet indgår ikke i acontoskatteordningen.

Balance

Materielle anlægsaktiver

Grunde og bygninger, produktionsanlæg og maskiner samt andre anlæg, driftsmateriel og inventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid. Der afskrives ikke på grunde.

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

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

	Brugstid	Restværdi
Bygninger	50 år	0%
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	5 år	10%

Aktiver med en kostpris på under kr. 13.200 pr. enhed samt aktiver med en levetid under 3 år indregnes som omkostninger i resultatopgørelsen i anskaffelsesåret.

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgspris med fradrag af salgsmarkedsomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste eller tab indregnes i resultatopgørelsen under andre driftsindtægter eller driftsomkostninger.

Tilgodehavender

Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser måles til nominel værdi. Værdien reduceres med nedskrivning til imødegåelse af forventede tab.

Varebeholdninger

Varebeholdninger er opgjort og skønnet af virksomheden.

Hensatte forpligtelser

Udskudt skat på aktiver og forpligtelser indregnes som en hensat forpligtelse. Udskudt skat måles til nettorealiseringsværdi og beregnes som en 22% af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier. Der indregnes dog ikke udskudt skat af midlertidige forskelle på aktiver, hvorpå der ikke er skattemæssig afskrivningsret, f.eks. kontorbygninger. Udskudt skat måles på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen i de tilfælde, hvor opgørelsen af skatteværdien kan foretage efter alternative beskatningsregler.

Gældsforpligtelser

Gæld måles til nominel værdi.

Resultatopgørelse 1. jan. 2017 - 31. dec. 2017

	Note	2017 kr.	2016 kr.
Bruttofortjeneste/Bruttotab		257.958	212.601
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		-39.658	-59.220
Resultat af ordinær primær drift		218.300	153.381
Øvrige finansielle omkostninger		-24.913	-22.737
Ordinært resultat før skat		193.387	130.644
Skat af årets resultat		-47.633	-38.436
Årets resultat		145.754	92.208
Forslag til resultatdisponering			
Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen		105.800	45.000
Overført resultat		39.954	47.208
I alt		145.754	92.208

Balance 31. december 2017

Aktiver

	Note	2017 kr.	2016 kr.
Grunde og bygninger		603.373	608.485
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		53.786	70.968
Materielle anlægsaktiver i alt		657.159	679.453
Anlægsaktiver i alt		657.159	679.453
Råvarer og hjælpematerialer		46.500	44.250
Varebeholdninger i alt		46.500	44.250
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		28.281	45.528
Tilgodehavender i alt		28.281	45.528
Likvide beholdninger		588.484	448.571
Omsætningsaktiver i alt		663.265	538.349
Aktiver i alt		1.320.424	1.217.802

Balance 31. december 2017

Passiver

	Note	2017 kr.	2016 kr.
Registreret kapital mv.		202.000	202.000
Overført resultat		207.201	167.247
Forslag til udbytte		105.800	45.000
Egenkapital i alt		515.001	414.247
Hensættelse til udskudt skat		173.652	173.898
Hensatte forpligtelser i alt		173.652	173.898
Gæld til realkreditinstitutter		474.975	474.286
Langfristede gældsforpligtelser i alt	1	474.975	474.286
Gæld til realkreditinstitutter		12.000	12.000
Leverandører af varer og tjenesteydelser		23.861	72.102
Skyldig selskabsskat		46.662	35.794
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		74.273	35.475
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		156.796	155.371
Gældsforpligtelser i alt		631.771	629.657
Passiver i alt		1.320.424	1.217.802

Noter

1. Langfristede gældsforpligtelser i alt

	Primo gæld i alt kr.	Ultimo gæld i alt kr.	Afdrag næste år kr.	Restgæld efter 5 år kr.
Prioritetsgæld	498.285	486.975	12.000	428.000
Kreditinstitutter	0	0	0	0
Leasingforpligtelser	0	0	0	0
	498.285	486.975	12.000	428.000

2. Oplysning om eventualforpligtelser

Det er af selskabets ledelse oplyst, at selskabet ikke har nogle kautions-, leasing- og garantiforpligtelser udover det i årsrapporten anførte.

3. Oplysning om pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Til sikkerhed for gæld til realkreditinstitutter kr. 486.975 er der givet pant i grunde og bygninger, hvis regnskabsmæssige værdi pr. 31. december 2017 udgør kr. 603.373.

Kursværdien til realkreditinstitutter udgør på statusdagen kr. 486.975.

Det er af selskabets ledelse oplyst, at selskabet ikke har nogen pantsætninger og sikkerhedsstillelser udover det i årsrapporten anførte.