

A.S.I. ApS

Industrivej 9
4652 Hårlev

Årsrapport
1. januar 2016 - 31. december 2016

**Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den**

31/05/2017

Bente Friis 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: 01/01/2016 - 31/12/2016
Bankforbindelse	Nordea Bank A/S Bag Haverne 20 4600 Køge DK Danmark
Revisor	LOKALREVISION REGISTRERET REVISIONSANPARTSSELSKAB Nygade 6 4672 Klippinge DK Danmark CVR-nr: 78646411 P-enhed: 1002557164

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for 2016 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 31/05/2017

Direktion

Bente Friis Breining

Revisors erklæring om opstilling af finansielle oplysninger

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

Vi har opstillet årsregnskabet for A.S.I ApS for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2016 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 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.

Klippinge, 31/05/2017

Hans Jørgen Rasmussen
Registreret Revisor
LOKALREVISION REGISTRERET REVISIONSANPARTSSELSKAB
CVR: 78646411

Ledelsesberetning

Hovedaktiviteter

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

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 renteomkostninger

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 lineære 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. 12.900 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 salgskomkostninger 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 2016 - 31. dec 2016

	Note	2016 kr.	2015 kr.
Bruttofortjeneste/Bruttotab		212.601	127.576
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		-59.220	-53.173
Resultat af ordinær primær drift		153.381	74.403
Andre finansielle indtægter		0	5.015
Øvrige finansielle omkostninger		-22.737	-23.898
Ordinært resultat før skat		130.644	55.520
Skat af årets resultat		-38.436	-10.672
Årets resultat		92.208	44.848
Forslag til resultatdisponering			
Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen		45.000	25.000
Overført resultat		47.208	19.848
I alt		92.208	44.848

Balance 31. december 2016

Aktiver

	Note	2016 kr.	2015 kr.
Grunde og bygninger		608.485	630.966
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		70.968	84.807
Materielle anlægsaktiver i alt		679.453	715.773
Anlægsaktiver i alt		679.453	715.773
Råvarer og hjælpematerialer		44.250	43.246
Varebeholdninger i alt		44.250	43.246
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		45.528	44.631
Tilgodehavender i alt		45.528	44.631
Likvide beholdninger		448.571	305.244
Omsætningsaktiver i alt		538.349	393.121
Aktiver i alt		1.217.802	1.108.894

Balance 31. december 2016

Passiver

	Note	2016 kr.	2015 kr.
Registreret kapital mv.		202.000	302.191
Overført resultat		167.247	44.848
Forslag til udbytte		45.000	-25.000
Egenkapital i alt		414.247	322.039
Hensættelse til udskudt skat		173.898	171.255
Hensatte forpligtelser i alt		173.898	171.255
Gæld til realkreditinstitutter		474.286	497.209
Langfristede gældsforpligtelser i alt	1	474.286	497.209
Gæld til realkreditinstitutter		12.000	
Leverandører af varer og tjenesteydelser		72.102	109.696
Skyldig selskabsskat		35.794	
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		35.475	8.695
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		155.371	118.391
Gældsforpligtelser i alt		629.657	615.600
Passiver i alt		1.217.802	1.108.894

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	509.209	498.285	12.000	440.000
Kreditinstitutter	0	0	0	0
Leasingforpligtelser	0	0	0	0
	509.209	498.285	12.000	440.000

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. 498.285 er der givet pant i grunde og bygninger, hvis regnskabsmæssige værdi pr. 31. december 2016 udgør kr. 608.485.

Selskabet har udstedt ejerpantebrev på i alt kr. 350.000, fremgår ikke af vedlagt tingbog, der giver pant i ovenstående grund og bygning.

Kursværdien til realkreditinstitutter udgør på statusdagen kr. 527.086.

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