

A.S.I. ApS

Industrivej 9
4652 Hårlev

Årsrapport
1. januar 2015 - 31. december 2015

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

10/05/2016

Bente Friis Breining
Dirigent

(Urevideret)

Indhold**Virksomhedsoplysninger**

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

Påtegninger

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

Erklæringer

Revisors erklæring om opstilling af årsrapport	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: 01/01/2015 - 31/12/2015
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

Ledelsen aflægger hermed årsrapporten for 2015 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 10/05/2016

Direktion

Bente Friis Breining

Revisors erklæring om opstilling af årsrapport

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

Vi har opstillet årsregnskabet for A.S.I ApS for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015 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, 10/05/2016

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.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat udgør kr. 44.848, hvilket anses for tilfredsstillende.

Selskabets balance udviser en samlet aktivmasse på kr. 1.108.893 og en egenkapital på kr. 322.039.

Begivenheder efter regnskabsafslutning

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet begivenheder, som væsentlig vil kunne påvirke selskabets finansielle stilling.

Forventet udvikling i regnskabsåret 2016

Selskabet forventer en positiv udvikling for det kommende år.

Anvendt regnskabspraksis

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

Generelt

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes, herunder værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser. I resultatopgørelsen indregnes ligeledes alle omkostninger, herunder afskrivninger og nedskrivninger.

Aktiver indregnes i balancen, når det er sandsynlig, 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 kontant effektiv rente over løbetiden. Amortiseret kostpris opgøres som oprindelig kostpris med fradrag af eventuelle afdrag samt tillæg/fradrag af akkumulerede amortisering af forskellen mellem kostpris og nominal beløb.

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

Den regnskabsmæssige værdi af immaterielle og materielle anlægsaktiver gennemgås årligt for at afgøre, om der er indikation af værdiforringelse ud over det, som udtrykkes ved normal afskrivning. Hvis dette er tilfældet, foretages nedskrivning til den lavere genindvindingsværdi.

Resultatopgørelse

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

Nettoomsætning

Nettoomsætningen indregnes i resultatopgørelsen efter salgsmetoden. 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 23,5%. 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. 12.800 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 salgsomkostninger 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 dagsværdi.

Resultatopgørelse 1. jan 2015 - 31. dec 2015

	Note	2015 kr.	2014 kr.
Nettoomsætning		414.490	458.917
Vareforbrug		-147.520	-168.806
Eksterne omkostninger		-139.394	-157.820
Bruttoresultat		127.576	132.291
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		-53.173	-46.363
Resultat af ordinær primær drift		74.403	85.928
Andre finansielle indtægter	1	5.015	12.552
Øvrige finansielle omkostninger	2	-23.898	-24.947
Ordinært resultat før skat		55.520	73.533
Skat af årets resultat	3	-10.672	-11.450
Årets resultat		44.848	62.083
Forslag til resultatdisponering			
Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen		25.000	99.800
Overført fra (til) reservefond		0	-37.717
Overført resultat		19.848	0
I alt		44.848	62.083

Balance 31. december 2015

Aktiver

	Note	2015 kr.	2014 kr.
Grunde og bygninger		630.966	653.447
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		84.807	65.014
Materielle anlægsaktiver i alt	4	715.773	718.461
Anlægsaktiver i alt		715.773	718.461
Råvarer og hjælpematerialer		43.246	38.645
Varebeholdninger i alt		43.246	38.645
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		44.631	133.159
Tilgodehavender i alt	5	44.631	133.159
Likvide beholdninger		305.244	296.563
Omsætningsaktiver i alt		393.121	468.367
Aktiver i alt		1.108.894	1.186.828

Balance 31. december 2015

Passiver

	Note	2015 kr.	2014 kr.
Registreret kapital mv.		302.191	302.191
Overført resultat		44.848	
Forslag til udbytte		-25.000	
Egenkapital i alt		322.039	302.191
Hensættelse til udskudt skat		171.255	179.642
Hensatte forpligtelser i alt		171.255	179.642
Gæld til realkreditinstitutter		497.209	507.758
Langfristede gældsforpligtelser i alt	6	497.209	507.758
Leverandører af varer og tjenesteydelser		109.696	192.377
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		8.695	4.860
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		118.391	197.237
Gældsforpligtelser i alt		615.600	704.995
Passiver i alt		1.108.894	1.186.828

Noter

1. Andre finansielle indtægter

	2015	2014
	kr.	kr.
Renteindtægter i øvrigt	5015	13
	5015	13

2. Øvrige finansielle omkostninger

	2015	2014
	kr.	kr.
Renteomkostninger	23212	24
Renter andet	0	0
Kursregulering prioritetslån	0	0
Rentetillæg selskabsskat	686	1
	23898	25

3. Skat af årets resultat

	2015	2014
	kr.	kr.
Aktuel skat	19059	24
Ændring af udskudt skat	-8387	-12
Regulering vedrørende tidligere år	0	-1
	10672	11

4. Materielle anlægsaktiver i alt

	Driftsmidler kr.	Bygninger kr.
Kostpris primo	132680	1124047
Tilgang	50485	0
Afgang	0	0
Kostpris ultimo	183165	1124047
Opskrivninger primo	0	0
Årets opskrivning	0	0
Opskrivninger ultimo	0	0
Af- og nedskrivning primo	67666	470600
Årets afskrivning	30692	22481
Tilbageførsel ved afgang	0	0
Af- og nedskrivning ultimo	98358	493081
Regnskabsmæssig værdi ultimo	84807	630966

Ved den seneste ejendomsvurdering 1. oktober 2015 er ejendommen vurderet til kr. 1.850.000, heraf udgør grundværdi kr. 254.300.

5. Tilgodehavender i alt

	2015 kr.	2014 kr.
Vare- og tjenesteydelser	22776	27
Andre tilgodehavender	7820	14
Mellemregning virksomhedsdeltagere og ledelse	14035	92
	133159	133

Tilgodehavende hos virksomhedsdeltagere og ledelse

Selskabet har i årets løb udlånt kr. 14035 til Ulrik Breining, heraf udgør lån pr. 14/8-2012 kr. 14.035. Lånet er tillagt med renter på kr. 5.015 og udlignes ved udbytte, jf. resultatdisponering.

Lån til virksomhedsdeltagere og ledelse er forrentet med 10,2% p.a. Der har ikke været stillet sikkerhed for lånet.

6. Langfristede gældsforpligtelser i alt

	Primo gæld i alt kr.	Ultimo gæld i alt kr.	Afdrag næste år kr.	Restgæld efter 5 år kr.
Prioritetsgæld	519758	509209	12000	450000
Kreditinstitutter	0	0	0	0
Leasingforpligtelser	0	0	0	0
	519758	509209	12000	450000

7. Oplysning om eventualforpligtelser

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

8. Oplysning om pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Til sikkerhed for gæld til realkreditinstitutter kr. 497.209 er der givet pant i grunde og bygninger, hvis regnskabsmæssige værdi pr. 31. december 2015 udgør kr. 630.966.

Selskabet har udstedt ejerpantebrev på i alt kr. 350.000, der giver pant i ovenstående grund og bygning.

Kursværdien til realkreditinstitutter udgør på statusdagen kr. 509.209.

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