

# A.S.I. ApS

Industrivej 9A  
4652 Hårlev

Årsrapport  
1. januar 2019 - 31. december 2019

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på  
selskabets ordinære generalforsamling den

21/05/2020

Bente Friis Breining  
Dirigent

**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 9A  
4652 Hårlev

CVR-nr: 14111174  
Regnskabsår: 01/01/2019 - 31/12/2019

**Revisor**

LOKALREVISION REGISTRERET REVISIONSANPARTSSELSKAB  
Nygade 6  
4672 Klippinge  
DK Danmark  
CVR-nr: 78646411  
P-enhed: 1002557164

# Ledespåtegning

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsperioden 01. januar 2019 - 31. december 2019 for A.S.I. ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er ledelsens opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af virksomhedens aktiver, passiver og finansielle stilling samt af resultatet.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Ledelsen anser betingelserne for at udelade revision for opfyldt.

Hårlev, den 24/04/2020

## **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 2019 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, 24/04/2020

Hans Jørgen Rasmussen , mne1295

registreret revisor

LOKALREVISION REGISTRERET REVISIONSANPARTSSELSKAB

CVR: 78646411

# Ledelsesberetning

## Hovedaktiviteter

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

## Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Ledelsen anser årets resultat for tilfredsstillende og i overensstemmelse med det forventede resultat.

# 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. 13.800 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 salgskostninger 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. 2019 - 31. dec. 2019

|  | Note | 2019<br>kr.    | 2018<br>kr.    |
|--|------|----------------|----------------|
| <b>Bruttofortjeneste/Bruttotab .....</b>                                   |      | <b>190.125</b> | <b>279.498</b> |
| Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver<br>..... |      | -35.684        | -35.681        |
| <b>Resultat af ordinær primær drift .....</b>                              |      | <b>154.441</b> | <b>243.817</b> |
| Andre finansielle indtægter .....  |      | 2              | 0              |
| Øvrige finansielle omkostninger .....                                      |      | -24.736        | -25.213        |
| <b>Ordinært resultat før skat .....</b>                                    |      | <b>129.707</b> | <b>218.604</b> |
| Skat af årets resultat .....   | 1    | -35.810        | -53.853        |
| <b>Årets resultat .....</b>  |      | <b>93.897</b>  | <b>164.751</b> |
| <b>Forslag til resultatdisponering</b>                                     |      |                |                |
| Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen .....                      |      | 110.600        | 108.000        |
| Overført resultat .....  |      | -16.703        | 56.751         |
| <b>I alt .....</b>   |      | <b>93.897</b>  | <b>164.751</b> |

# Balance 31. december 2019

## Aktiver

|   | Note | 2019<br>kr.      | 2018<br>kr.      |
|---|------|------------------|------------------|
| Grunde og bygninger .....                         |      | 558.411          | 580.892          |
| Andre anlæg, driftsmateriel og inventar .....     |      | 27.383           | 40.586           |
| <b>Materielle anlægsaktiver i alt .....</b>       |      | <b>585.794</b>   | <b>621.478</b>   |
| <b>Anlægsaktiver i alt .....</b>                  |      | <b>585.794</b>   | <b>621.478</b>   |
| Råvarer og hjælpematerialer .....                 |      | 38.250           | 42.500           |
| <b>Varebeholdninger i alt .....</b>               |      | <b>38.250</b>    | <b>42.500</b>    |
| Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser ..... |      | 28.685           | 64.289           |
| <b>Tilgodehavender i alt .....</b>                |      | <b>28.685</b>    | <b>64.289</b>    |
| Likvide beholdninger .....                        |      | 659.205          | 635.348          |
| <b>Omsætningsaktiver i alt .....</b>              |      | <b>726.140</b>   | <b>742.137</b>   |
| <b>Aktiver i alt .....</b>                        |      | <b>1.311.934</b> | <b>1.363.615</b> |

# Balance 31. december 2019

## Passiver

|  | Note     | 2019<br>kr.      | 2018<br>kr.      |
|--|----------|------------------|------------------|
| Registreret kapital mv. ....   |          | 202.000          | 202.000          |
| Overført resultat .....  |          | 247.249          | 263.952          |
| Forslag til udbytte .....  |          | 110.600          | 108.000          |
| <b>Egenkapital i alt .....</b>   |          | <b>559.849</b>   | <b>573.952</b>   |
| Hensættelse til udskudt skat .....   |          | 172.066          | 173.589          |
| <b>Hensatte forpligtelser i alt .....</b>  |          | <b>172.066</b>   | <b>173.589</b>   |
| Gæld til realkreditinstitutter .....   |          | 451.136          | 463.263          |
| Deposita .....   |          | 12.000           | 0                |
| <b>Langfristede gældsforpligtelser i alt .....</b>                                   | <b>2</b> | <b>463.136</b>   | <b>463.263</b>   |
| Gæld til realkreditinstitutter .....   |          | 12.000           | 12.000           |
| Leverandører af varer og tjenesteydelser .....                                       |          | 33.309           | 27.939           |
| Skyldig selskabsskat .....   |          | 35.864           | 52.470           |
| Skyldig moms og afgifter .....   |          | 9.673            | 0                |
| Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til<br>social sikring ..... |          | 23.437           | 60.402           |
| Gæld til selskabsdeltagere og ledelse .....  |          | 2.600            | 0                |
| <b>Kortfristede gældsforpligtelser i alt .....</b>                                   |          | <b>116.883</b>   | <b>152.811</b>   |
| <b>Gældsforpligtelser i alt .....</b>  |          | <b>580.019</b>   | <b>616.074</b>   |
| <b>Passiver i alt .....</b>  |          | <b>1.311.934</b> | <b>1.363.615</b> |

# Noter

## 1. Skat af årets resultat

|   | <b>2019</b>   | <b>2018</b>   |
|---|---------------|---------------|
|   | <b>kr.</b>    | <b>kr.</b>    |
| Årets aktuelle skat inkl. restskattetillæg  | 35.864        | 52.470        |
| Årets regulering i udskudt skat             | -1.523        | -63           |
| Regulering vedrørende skatter, tidligere år | 1.469         | 1.446         |
|   | <b>35.810</b> | <b>53.853</b> |

## 2. Langfristede gældsforpligtelser i alt

|                 | <b>Primo</b>      | <b>Ultimo</b>     | <b>Afdrag</b>   | <b>Restgæld</b>   |
|-----------------|-------------------|-------------------|-----------------|-------------------|
|                 | <b>gæld i alt</b> | <b>gæld i alt</b> | <b>næste år</b> | <b>efter 5 år</b> |
|                 | <b>kr.</b>        | <b>kr.</b>        | <b>kr.</b>      | <b>kr.</b>        |
| Prioritetsgæld  | 475.263           | 463.136           | 12.000          | 400.000           |
| Huslejedeposita | 12.000            | 12.000            | 0               | 12.000            |
|                 | <b>487.263</b>    | <b>475.136</b>    | <b>12.000</b>   | <b>412.000</b>    |

## 3. Oplysning om eventualforpligtelser

Selskabet har indgået lejemål med en årlig husleje på t.kr. 94 inkl. moms. Lejemålet kan opsiges med 6 måneders varsel, svarende til en huslejeforpligtelse på t.kr. 47 inkl. moms. Der er ingen huslejedeposita vedrørende lejemålet.

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

## 4. Oplysning om pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Til sikkerhed for gæld til realkreditinstitutter t.kr. 463, er der givet pant i grunde og bygninger, hvis regnskabsmæssige værdi pr. 31. december 2019 udgør t.kr. 558.

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

**5. Information om gennemsnitligt antal ansatte**

|                                    | <b>2019</b> |
|------------------------------------|-------------|
| Gennemsnitligt antal ansatte ..... | 1           |