

123 Genbrug ApS

Sdr. Ommevej 123, 7330 Brande

Årsrapport for

1. oktober 2018 - 30. september 2019

CVR-nr. 24 21 88 13

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 7. februar 2020.

Finn Hansen
dirigent

Indholdsfortegnelse

Side

Påtegninger

- 1 Ledespåtegning
- 2 Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Ledelsesberetning

- 3 Selskabsoplysninger
- 4 Ledelsesberetning

Årsregnskab 1. oktober 2018 - 30. september 2019

- 5 Anvendt regnskabspraksis
- 7 Resultatopgørelse
- 8 Balance
- 10 Noter

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato aflagt årsrapporten for regnskabsåret 1. oktober 2018 - 30. september 2019 for 123 Genbrug ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Jeg anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, og efter min opfattelse giver årsregnskabet et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. september 2019 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. oktober 2018 - 30. september 2019.

Direktionen anser betingelserne for at undlade revision af årsregnskabet for 2018/19 for opfyldt.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Brande, den 7. februar 2020

Direktion

Finn Hansen
direktør

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til anpartshaverne i 123 Genbrug ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for 123 Genbrug ApS for regnskabsåret 1. oktober 2018 - 30. september 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 at 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.

Vejle, den 7. februar 2020

Martinsen

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
CVR-nr. 32 28 52 01

Jesper Hørby Jensen
statsautoriseret revisor
mne34103

Selskabsoplysninger

Selskabet	123 Genbrug ApS Sdr. Ommevej 123 7330 Brande
	CVR-nr.: 24 21 88 13
	Stiftet: 9. juni 1999
	Regnskabsår: 1. oktober - 30. september 20. regnskabsår
Direktion	Finn Hansen, direktør
Revisor	Martinsen Statsautoriseret Revisionspartnerselskab Gunhilds Plads 2 7100 Vejle

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets formål er at drive handelsvirksomhed.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets bruttotab udgør -8.547 kr. mod 105.317 kr. sidste år. Det ordinære resultat efter skat udgør -10.140 kr. mod 79.783 kr. sidste år. Ledelsen anser årets resultat for utilfredsstillende.

Selskabet har som følge af underskud tidligere år tabt selskabskapitalen. Ledelsen har iværksat tiltag til forbedring af driften og forventer overskud i 2019/20. Ledelsen forventer derfor at reetablere kapitalen ved fremtidig drift.

Anpartshaver vil fortsat støtte driften.

Under forudsætning af ovenstående aflægges regnskabet derfor under forudsætning af fortsat drift.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for 123 Genbrug ApS er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for en klasse B-virksomhed. Herudover har virksomheden valgt at følge enkelte regler for klasse C-virksomheder.

Årsrapporten er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år og aflægges i danske kroner.

Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes. Herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser. I resultatopgørelsen indregnes ligeledes alle omkostninger, herunder afskrivninger, nedskrivninger og hensatte forpligtelser samt tilbageførslers 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 nedenfor for hver enkelt regnskabspost.

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

Resultatopgørelsen

Bruttotab

Bruttotab indeholder nettoomsætning, ændring i lagre af færdigvarer og varer under fremstilling samt eksterne omkostninger.

Nettoomsætning indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang, og såfremt indtægten kan opgøres pålideligt og forventes modtaget. Nettoomsætningen indregnes eksklusive moms og afgifter og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Vareforbrug omfatter omkostninger til køb af råvarer og hjælpematerialer med fradrag af rabatter samt årets forskydning i varebeholdninger.

Andre driftsindtægter indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedens hovedaktiviteter, herunder fortjeneste ved salg af immaterielle og materielle anlægsaktiver.

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til salg, reklame, administration, lokaler og operationelle leasingomkostninger.

Anvendt regnskabspraksis

Andre driftsomkostninger

Andre driftsomkostninger indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedens hovedaktiviteter, herunder tab ved salg af immaterielle og materielle anlægsaktiver.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renter. Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Skat af årets resultat

Årets skat, der består af årets aktuelle selskabsskat og ændring i udskudt skat, indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat, og direkte i egenkapitalen med den del, der kan henføres til posteringer direkte i egenkapitalen.

Balancen

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris efter FIFO-metoden. Er nettorealisationseværdien af varebeholdninger lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi.

Kostpris for handelsvarer samt råvarer og hjælpematerialer omfatter anskaffelsespris med tillæg af hjemtagelsesomkostninger.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi. Der nedskrives til nettorealisationseværdien med henblik på at imødegå forventede tab.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter, som er indregnet under aktiver, omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter indeståender i pengeinstitutter og kontantbeholdninger.

Gældsforpligtelser

Andre gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Resultatopgørelse 1. oktober - 30. september

<u>Note</u>	<u>2018/19</u>	<u>2017/18</u>
Bruttotab	-8.547	105.317
Andre driftsomkostninger	<u>0</u>	<u>-6.700</u>
Driftsresultat	-8.547	98.617
Øvrige finansielle omkostninger	<u>-1.593</u>	<u>-18.834</u>
Resultat før skat	-10.140	79.783
Skat af årets resultat	<u>0</u>	<u>0</u>
Årets resultat	-10.140	79.783
 Forslag til resultatdisponering:		
Overføres til overført resultat	0	79.783
Disponeret fra overført resultat	<u>-10.140</u>	<u>0</u>
Disponeret i alt	-10.140	79.783

Balance 30. september

Aktiver		
<u>Note</u>	<u>2019</u>	<u>2018</u>
Omsætningsaktiver		
Fremstillede varer og handelsvarer	381.000	381.000
Varebeholdninger i alt	<u>381.000</u>	<u>381.000</u>
Andre tilgodehavender	421	9.633
Periodeafgrænsningsposter	4.000	4.000
Tilgodehavender i alt	<u>4.421</u>	<u>13.633</u>
Likvide beholdninger	<u>5.421</u>	<u>21.529</u>
Omsætningsaktiver i alt	<u>390.842</u>	<u>416.162</u>
Aktiver i alt	<u>390.842</u>	<u>416.162</u>

Balance 30. september

<u>Note</u>	<u>2019</u>	<u>2018</u>
Passiver		
Egenkapital		
2 Virksomhedskapital	125.000	125.000
3 Overført resultat	-380.969	-370.829
Egenkapital i alt	-255.969	-245.829
Gældsforpligtelser		
Leverandører af varer og tjenesteydelser	12.000	13.000
Anden gæld	634.811	648.991
Kortfristede gældsforpligtelser i alt	646.811	661.991
Gældsforpligtelser i alt	646.811	661.991
Passiver i alt	390.842	416.162

- 1 Usikkerhed om going concern
- 4 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser
- 5 Eventualposter

Noter

1. Usikkerhed om going concern

Selskabet har som følge af underskud tidligere år tabt selskabskapitalen. Ledelsen har iværksat tiltag til forbedring af driften og forventer overskud i 2019/20. Ledelsen forventer derfor at reetablere kapitalen ved fremtidig drift.

Anpartshaver vil fortsat støtte driften.

Under forudsætning af ovenstående aflægges regnskabet derfor under forudsætning af fortsat drift.

	<u>30/9 2019</u>	<u>30/9 2018</u>
2. Virksomhedskapital		
Virksomhedskapital 1. oktober 2018	125.000	125.000
	<u>125.000</u>	<u>125.000</u>
3. Overført resultat		
Overført resultat 1. oktober 2018	-370.829	-450.612
Årets overførte overskud eller underskud	-10.140	79.783
	<u>-380.969</u>	<u>-370.829</u>
4. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		
Ingen.		
5. Eventualposter		
Eventualforpligtelser		
Selskabet har indgået huslejekontrakt med et opsigelsesvarsel på 3 måneder. Forpligtelsen udgør pr. 30. september 2019 12 t.kr.		