

Smil ApS

CVR-nr. 25 63 62 44

Hvidsværmervej 127
2610 Rødovre

Årsrapport 2016/17

(Regnskabsperiode 1. oktober 2016 - 30. september 2017)

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 24. februar 2018, hvor det blev besluttet, at årsregnskabet for det kommende regnskabsår ikke skal revideres, jf. ledelsespåtegningen.

Henrik Carsten Andersen
Dirigent

Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Påtegninger og erklæringer	
Ledespåtegning	1
Ledelsesberetning	
Selskabsoplysninger	2
Ledelsesberetning	3
Årsregnskab	
Resultatopgørelse	4
Balance	5
Noter	7
Anvendt regnskabspraksis	10

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for 1. oktober 2016 - 30. september 2017 for Smil ApS.

Årsrapporten, der ikke er revideret, er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Direktionen erklærer, at betingelserne for at undlade revision er opfyldt.

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. september 2017 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. oktober 2016 - 30. september 2017.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Rødovre, den 24. februar 2018

I direktionen:

Henrik Carsten
Andersen

Generalforsamlingen har besluttet, at årsregnskabet for det kommende regnskabsår ikke skal revideres.

Selskabsoplysninger

Selskabet

Smil ApS
Hvidsværmervej 127
2610 Rødovre

CVR-nr.: 25 63 62 44
Stiftet: 8. september 2000
Hjemsted: Rødovre
Regnskabsår: 1. oktober - 30. september

Direktion

Henrik Carsten Andersen

Ledelsesberetning

Hovedaktivitet

Selskabets aktiviteter er at drive erhvervmæssig udlejning, handel, import, industri, salg af tjenesteydelser og investeringer, herunder i fast ejendom.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat anses for tilfredsstillende.

Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

Der er ikke indtruffet begivenheder efter regnskabsårets udløb, som i væsentlig grad har påvirket selskabets drift eller status.

Resultatopgørelse 1. oktober - 30. september

	Note	2016/17	2015/16
Bruttofortjeneste		228.480	250.416
Af- og nedskrivninger		0	0
Driftsresultat		228.480	250.416
Finansielle indtægter		0	0
Finansielle omkostninger		-233.423	-79.600
Ordinært resultat før skat		-4.943	170.816
Skat af årets resultat	1	1.000	-38.971
Årets resultat		-3.943	131.845
Forslag til resultatdisponering			
Overført overskud		-850.447	131.845
Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen		846.504	0
Disponeret i alt		-3.943	131.845

Balance pr. 30. september

Aktiver

	Note	2017	2016
Grunde og bygninger	2	5.500.000	5.500.000
Materielle anlægsaktiver		5.500.000	5.500.000
Anlægsaktiver		5.500.000	5.500.000
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		1.982.061	1.787.911
Kortfristede tilgodehavender		1.982.061	1.787.911
Likvide beholdninger		0	0
Omsætningsaktiver		1.982.061	1.787.911
Aktiver i alt		7.482.061	7.287.911

Balance pr. 30. september

Passiver

	Note	2017	2016
Anpartskapital		125.000	125.000
Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode		1.541.385	2.136.680
Overført resultat		0	255.152
Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen		846.504	0
Egenkapital	3	2.512.889	2.516.832
Hensættelser til udskudt skat	4	838.000	839.000
Hensatte forpligtelser		838.000	839.000
Gæld til realkreditinstitutter	5	3.212.000	3.212.000
Langfristede gældsforpligtelser		3.212.000	3.212.000
Gæld til banker		129.394	8.147
Leverandører af varer og tjenesteydelser		19.500	104.747
Gæld til tilknyttede virksomheder		488.036	398.536
Selskabsskat		15.356	15.356
Anden gæld		266.886	193.293
Kortfristede gældsforpligtelser		919.172	720.079
Gældsforpligtelser		4.131.172	3.932.079
Passiver i alt		7.482.061	7.287.911
Eventualforpligtelser	6		
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	7		

Noter

	<u>2016/17</u>	<u>2015/16</u>
1 Skat af årets resultat		
Skat af ordinært resultat	0	15.356
Regulering af udskudt skat	-1.000	23.615
	<u>-1.000</u>	<u>38.971</u>
	<u>2017</u>	<u>2016</u>
2 Grunde og bygninger		
Kostpris 1. oktober	3.523.865	3.523.865
Årets tilgang	0	0
Årets afgang	0	0
	<u>3.523.865</u>	<u>3.523.865</u>
Kostpris 30. september		
Afskrivninger og opskrivninger 1. oktober	1.976.135	1.976.135
Årets værdiregulering	0	0
	<u>1.976.135</u>	<u>1.976.135</u>
Afskrivninger og opskrivninger 30. september		
	<u>5.500.000</u>	<u>5.500.000</u>

Noter

	<u>2017</u>	<u>2016</u>
3 Egenkapital		
Anpartskapital 1. oktober	125.000	125.000
Anpartskapital 30. september	125.000	125.000
Reserve for nettoopskrivning 1. oktober	2.136.680	2.136.680
Forslag til årets resultatfordeling	-595.295	0
Reserve for nettoopskrivning 30. september	1.541.385	2.136.680
Overført resultat 1. oktober	255.152	123.307
Forslag til årets resultatfordeling	-255.152	131.845
Overført resultat 30. september	0	255.152
Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen 1. oktober	0	0
Udbetalt udbytte	0	0
Forslag til årets resultatfordeling	846.504	0
Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen 30. september	846.504	0
Egenkapital 30. september	<u>2.512.889</u>	<u>2.516.832</u>
4 Hensættelser til udskudt skat		
Udskudt skat 1. oktober	839.000	815.385
Regulering af udskudt skat i året	-1.000	23.615
	<u>838.000</u>	<u>839.000</u>

Noter

	<u>2017</u>	<u>2016</u>
5 Gæld til realkreditinstitutter		
Afdrag der forfalder senere end 5 år	3.212.000	3.212.000
Afdrag der forfalder om 1-4 år	<u>0</u>	<u>0</u>
Langfristet del	3.212.000	3.212.000
Afdrag der forfalder inden for 1 år	<u>0</u>	<u>0</u>
	<u>3.212.000</u>	<u>3.212.000</u>

6 Eventualforpligtelser

Selskabet er datterselskab i sambeskatning. Selskabet hæfter derfor ubegrænset og solidarisk, for selskabsskatter og kildeskatter på udbytte, renter og royalties indenfor sambeskatningskredsen.

7 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Til sikkerhed for prioritetsgæld på t.kr. 3.341, er der givet pant i grunde og bygninger, hvis regnskabsmæssige værdi pr. 30. september 2017 udgør t.kr. 5.500.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten er opstillet i overensstemmelse med de i årsregnskabsloven nævnte bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B med tilvalg af enkelte bestemmelser fra regnskabsklasse C.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Generelt

Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes. Endvidere indregnes alle omkostninger, herunder afskrivninger og nedskrivninger, i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

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 for hver enkelt regnskabspost nedenfor.

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.

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste

Bruttofortjenesten omfatter årets nettoomsætning fratrukket årets vareforbrug, andre driftsindtægter og andre eksterne omkostninger. De enkelte poster vises ikke særskilt i resultatopgørelsen i henhold til årsregnskabslovens § 32.

Anvendt regnskabspraksis

Nettoomsætning

Nettoomsætning omfatter faktureret salg af varer og tjenesteydelser. Indregning sker, når

- levering er fundet sted inden regnskabsårets udløb
- der foreligger en forpligtende salgsaftale
- salgsprisen er fastlagt, og
- indbetalingen er modtaget, eller modtagelse kan forventes med rimelig sikkerhed

Nettoomsætning indregnes ekskl. moms og afgifter og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Vareforbrug

Vareforbrug omfatter direkte omkostninger, der afholdes for at opnå årets nettoomsætning. Til vareforbrug indregnes tillige fragt og spedition.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til administration, mv.

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen mv.

Skat af årets resultat

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

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Grunde og bygninger, tekniske anlæg og maskiner samt andre anlæg, driftsmateriel og inventar måles til kostpris, idet selskabets investeringsejendomme, dette såvel grunde som bygninger op/nedskrives til kontantværdien vurderet som investeringsejendomme.

Regulering af værdien føres over egenkapitalen.

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

Anvendt regnskabspraksis

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi. Værdien reduceres med nedskrivning til imødegåelse af forventet tab.

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter indestående i pengeinstitutter samt kontantbeholdninger omregnet til balancedagens valutakurs.

Udbytte

Udbytte, som forventes udbetalt for året, vises som en særskilt post under egenkapitalen. Foreslået udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på generalforsamlingen.

Skyldig skat og udskudt skat

Aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt for betalte acontoskatter.

Udskudt skat måles og indregnes i tilfælde af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser.

Udskudt skat måles på grundlag af de skatteregler og skattesatser, der med balancedagens lovgivning vil være gældende, når den udskudte skat forventes udløst som aktuel skat. Ændring i udskudt skat som følge af ændringer i skattesatser indregnes i resultatopgørelsen.

Gældsforpligtelser

Finansielle forpligtelser indregnes ved lånoptagelse til det modtagne provenu efter fradrag af afholdte transaktionsomkostninger. I efterfølgende perioder måles de finansielle forpligtelser til amortiseret kostpris svarende til den kapitaliserede værdi ved anvendelse af den effektive rente, således at forskellen mellem provenuet og den nominelle værdi indregnes i resultatopgørelsen over låneperioden.

Prioritetsgæld er således målt til amortiseret kostpris, der for kontantlån svarer til lånets restgæld. For obligationslån svarer amortiseret kostpris til en restgæld beregnet som lånets underliggende kontantværdi på lånoptagelsestidspunktet reguleret med en over afdragstiden foretaget afskrivning af lånets kursregulering på optagelsestidspunktet.

Gæld i øvrigt er målt til amortiseret kostpris svarende til nominel værdi.

Dette dokument er underskrevet af nedenstående parter, der med deres underskrift har bekræftet dokumentets indhold samt alle datoer i dokumentet.

This document is signed by the following parties with their signatures confirming the documents content and all dates in the document.

Henrik Carsten Andersen

Som Direktør NEM ID
PID: 9208-2002-2-642991869202
Tidspunkt for underskrift: 24-02-2018 kl.: 17:35:04
Underskrevet med NemID

Henrik Carsten Andersen

Som Dirigent NEM ID
PID: 9208-2002-2-642991869202
Tidspunkt for underskrift: 24-02-2018 kl.: 17:35:04
Underskrevet med NemID

This document is signed with esignatur. Embedded in the document is the original agreement document and a signed data object for each signatory. The signed data object contains a mathematical hash value calculated from the original agreement document, which secures that the signatures is related to precisely this document only. Prove for the originality and validity of signatures can always be lifted as legal evidence.

The document is locked for changes and all cryptographic signature certificates are embedded in this PDF. The signatures therefore comply with all public recommendations and laws for digital signatures. With esignatur's solution, it is ensured that all European laws are respected in relation to sensitive information and valid digital signatures. If you would like more information about digital documents signed with esignatur, please visit our website at www.esignatur.dk.

This document has esignatur Agreement-ID: b309a620nmmKh8813729