

Aquacept ApS
Strandvejen 130 E, 3070 Snekkersten
CVR-nr. 2597 5391

Årsrapport 1. Juli - 31. December 2016

16. regnskabsår

Godkendt på selskabets generalforsamling, den *14.6.2017*

Dirigent



INDHOLDSFORTEGNELSE

	<u>Side</u>
Indholdsfortegnelse	1
Selskabsoplysninger	2
Ledelsespåtegning	3
Ledelsesberetning	4
Anvendt regnskabspraksis	5 - 6
Resultatopgørelse	7
Balance	8 - 9
Noter	10 - 11

SELSKABSOPLYSNINGER

Selskab

Aquacept ApS

Strandvejen 130 E,

3070 Snekkersten

CVR-nr.: 25 97 53 91

Hjemstedskommune: Helsingør.

Selskabets ledelse

Anne Britt Berglund

LEDELSENS REGNSKABSPÅTEGNING

Vi har dags dato aflagt årsrapporten for 1.7. - 31.12.2016 for Aquacept ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig og de udøvede regnskabsmæssige skøn for forsvarlige, ligesom årsrapporten efter vores opfattelse indeholder de oplysninger, der er relevante for at bedømme selskabets økonomiske forhold. Det er derfor vores opfattelse, at årsrapporten giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver, den finansielle stilling samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1.7. - 31.12.2016.

Direktionen har besluttet, at årsrapporten for det kommende regnskabsår 2017 ikke skal revideres. Betingelserne herfor i årsregnskabsloven § 135, stk. 1, 2. pkt. er opfyldt. Direktionens beslutning indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Snekkersten, den 14. juni 2017

Ledelsen

Anne Britt Berglund

LEDELSESBERETNING

Hovedaktivitet

Selskabets aktivitet består i at forvalte selskabets midler ved investering i værdipapirer, fast ejendom m.v.

Udviklingen i økonomiske aktiviteter og forhold

Selskabets resultatopgørelse for perioden 1.7 - 31.12.2016 udviser et overskud på kr. 8.326 og selskabets balance pr. 31. december 2016 udviser en egenkapital på kr.264.203.

Ledelsen er tilfreds med selskabets resultat og økonomiske udvikling.

Usikkerhed ved indregning og måling

Efter ledelsens vurdering er der ikke usikkerheder ved indregning og måling af de forskellige regnskabsposter.

Usædvanlige forhold

Årsrapporten er ikke påvirket af usædvanlige forhold.

Begivenheder efter balancedagen

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet begivenheder, der væsentligt vil kunne påvirke vurderingen af selskabets finansielle stilling.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

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

Generelt om indregning og måling

Aktiver indregnes i balancen, når det som følge af en tidligere begivenhed er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil tilflyde selskabet, og aktivets værdi kan måles pålideligt.

Forpligtelser indregnes i balancen, når selskabet som følge af en tidligere begivenhed har en retlig eller faktisk forpligtelse og det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske forpligtelser vil fragå selskabet, og forpligtelsernes værdi kan måles pålideligt.

Ved første indregning måles aktiver og forpligtelser til kostpris. Måling efter første indregning sker som beskrevet for hver enkelt regnskabspost nedenfor.

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

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes, mens omkostninger indregnes med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Resultatopgørelsen

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til distribution, salg, reklame, administration, lokaler, tab på debitorer m.v.

Finansielle poster

Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, rentedelen af finansielle leasingydelser, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, gældsforpligtelser og transaktioner i fremmed valuta, amortiseringstillæg/ -fradrag vedrørende prioritetsgæld m.v. samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS, FORTSAT

Skat

Årets skat, som består af årets aktuelle skat og ændring af 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.

Aktuelle skatteforpligtelser, henholdsvis tilgodehavende aktuel skat, indregnes i balancen opgjort som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst, reguleret for betalt acontoskat.

Udskudt skat indregnes af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier af aktiver og forpligtelser.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettigede skattemæssige underskud, indregnes i balancen med den værdi, hvortil aktivet forventes at kunne realiseres, enten ved modregning i udskudte skatteforpligtelser eller som nettoaktiver.

Balancen

Finansielle anlægsaktiver

Finansielle anlægsaktiver måles til kostpris eller nedskrives til realisationsværdi.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi, med fradrag af nedskrivninger til imødegåelse af forventede tab.

Værdipapirer

Værdipapirer indregnet under omsætningsaktiver omfatter børsnoterede aktier/obligationer, der måles til dagsværdi (børskurs) på balancedagen. Andre værdipapirer måles til kostpris eller nedskrives til realisationspris.

Udbytte

Udbytte indregnes som en gældsforpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på generalforsamling. Det foreslåede udbytte for regnskabsåret vises som en særskilt post under egenkapitalen.

Andre finansielle forpligtelser

Andre finansielle forpligtelser måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi.

RESULTATOPGØRELSE 1. JULI TIL 31. DECEMBER

	<u>Note</u>	2016 <u>kr.</u>	12. mdr 2015-2016 <u>kr.</u>
Finansielle indtægter		10.675	256.734
Finansielle omkostninger		<u>0</u>	<u>118.815</u>
BRUTTORESULTAT		<u>10.675</u>	<u>137.919</u>
Omkostninger			
Andre eksterne omkostninger		<u>0</u>	<u>113.569</u>
ÅRETS RESULTAT FØR SKAT		<u>10.675</u>	<u>24.350</u>
Skat af årets resultat	1.	<u>2.349</u>	<u>-49.218</u>
ÅRETS RESULTAT		<u>8.326</u>	<u>73.568</u>
Forslag til resultatdisponering			
Overført til næste år		<u>8.326</u>	<u>73.568</u>
		<u>8.326</u>	<u>73.568</u>

BALANCE 31. DECEMBER

AKTIVER	<u>Note</u>	2016 <u>kr.</u>	30.6 2016 <u>kr.</u>
Kapitalandele i tilknyttede selskaber	2.	<u>125.500</u>	<u>100.000</u>
Finansielle anlægsaktiver		<u>125.500</u>	<u>100.000</u>
ANLÆGSAKTIVER I ALT		<u>125.500</u>	<u>100.000</u>
Tilgodehavender			
Tilgodehavende selskabsskat		14.384	16.824
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		<u>2.022.223</u>	<u>0</u>
Tilgodehavender		<u>2.036.607</u>	<u>16.824</u>
Værdipapirer i alt		1.558.092	1.554.995
Likvide beholdninger		<u>269.466</u>	<u>1.309.520</u>
OMSÆTNINGSAKTIVER I ALT		<u>3.864.165</u>	<u>2.881.339</u>
AKTIVER I ALT		<u>3.989.665</u>	<u>2.981.339</u>

BALANCE 31. DECEMBER

PASSIVER	Note	2016 kr.	30.6 2016 kr.
Selskabskapital	3.	125.000	125.000
Overført resultat	4.	139.203	130.877
Skyldigt udbytte		<u>0</u>	<u>0</u>
EGENKAPITAL I ALT		<u>264.203</u>	<u>255.877</u>
Hensatte forpligtelser			
Hensættelser til udskudt skat	1.	<u>0</u>	<u>0</u>
Kortfristet gæld			
Gæld til tilknyttet selskab		2.583.420	1.583.420
Anden gæld		<u>1.142.042</u>	<u>1.142.042</u>
Kortfristet gæld i alt		<u>3.725.462</u>	<u>2.725.462</u>
GÆLD I ALT		<u>3.725.462</u>	<u>2.725.462</u>
PASSIVER I ALT		<u>3.989.665</u>	<u>2.981.339</u>
Sikkerhedsstillelser og eventualforpligtelser	5.		

NOTER TIL ÅRSRAPPORTEN

	2016
1. Selskabsskat	<u>kr.</u>
<u>Skat af årets resultat</u>	
Beregnet skat af årets skattepligtige indkomst	2.349
Regulering udskudt skat	<u>0</u>
Udgiftsført skat	<u>2.349</u>
2. Kapitalinteresse i Rørtang ApS	
Kostpris pr. 1. juli 2016	<u>100.000</u>
Tilgang til kostpris	0
Afgang til kostpris	<u>0</u>
Kostpris pr. 31. december 2016	<u>100.000</u>
3. Selskabskapital	
125 anparter a kr. 1.000	<u>125.000</u>
	<u>125.000</u>
4. Overført resultat	
Ændring i overført overskud sammensætter sig således:	
Saldo pr. 1. juli 2016	130.877
Henlagt af årets resultat	<u>8.326</u>
Saldo pr. 31. december 2016	<u>139.203</u>

NOTER TIL ÅRSRAPPORTEN

5. Sikkerhedsstillelser og eventualforpligtelser

Børsnoterede værdipapirer er indlagt til sikkerhed for gæld til kreditinstitut kr 494.050
Der påhviler ikke selskabet forpligtelser udover de indregnede poster i balancen.