

# Sort of Coal Resense ApS

Skovshovedvej 25  
2920 Charlottenlund

Årsrapport  
1. juli 2017 - 30. juni 2018

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på  
selskabets ordinære generalforsamling den

27/12/2018

Karsten Jensen  
Dirigent

**Indhold****Virksomhedsoplysninger**

Virksomhedsoplysninger .....	3
------------------------------	---

**Påtegninger**

Ledelsespåtegning .....	4
-------------------------	---

**Ledelsesberetning**

Ledelsesberetning .....	5
-------------------------	---

**Årsregnskab**

Anvendt regnskabspraksis .....	6
--------------------------------	---

Resultatopgørelse .....	8
-------------------------	---

Balance .....	9
---------------	---

# Virksomhedsoplysninger

**Virksomheden**

Sort of Coal Resense ApS

Skovshovedvej 25

2920 Charlottenlund

Telefonnummer: 20700464

CVR-nr: 31167760

Regnskabsår: 01/07/2017 - 30/06/2018

**Bankforbindelse**

Ringkøbing Landbobank

Torvet 1

6950 Ringkøbing

DK Danmark

# Ledespåtegning

Direktionen har aflagt årsrapport for regnskabsåret 01.07.2017 - 30.06.2018. Årsrapporten er behandlet og vedtaget dags dato.

Årsrapporten er aflagt i henhold til årsregnskabsloven.

Jeg anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig og de udøvede regnskabsmæssige skøn for forsvarlige, ligesom årsrapporten efter min opfattelse indeholder de oplysninger, der er relevante for at dømme selskabets økonomiske forhold. Det er derfor min opfattelse, at årsrapporten giver et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, den finansielle stilling samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 01.07.2017 - 30.06.2018.

Årsrapporten er ikke revideret iht. bestemmelserne i årsregnskabslovens § 135.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Charlottenlund, den 27/12/2018

## Direktion

Pernille Werner Lembcke

## Fravalg af revision for det kommende regnskabsår

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

# Ledelsesberetning

## Hovedaktiviteter

Selskabets formål er at drive handelsvirksomhed.

## Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat beløber sig til t.kr. 205.

Selskabskapitalen forventes reableret i det kommende regnskabsår.

## Begivenheder efter regnskabsafslutning

Efter regnskabsårets afslutning er der ikke indtruffet begivenheder, som vil kunne forrykke selskabets finansielle stilling væsentligt.

# Anvendt regnskabspraksis

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

## Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Resense ApS er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B virksomheder.

Årsrapporten er ikke revideret iht. bestemmelserne i årsregnskabslovens § 135.

### 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 således alle omkostninger, herunder afskrivninger og nedskrivninger.

I balance indregnes aktiver, 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 be- eller afkræfter forhold, der eksisterede på balancedagen.

## Resultatopgørelse

### Bruttofortjeneste

Bruttofortjeneste indeholder nettoomsætning, ændring i lagre af færdigvarer og varer under fremstilling, arbejde udført for egen regning og opført under aktiver, andre driftsindtægter, omkostninger til råvarer og hjælpematerialer samt andre eksterne omkostninger.

Indtægter ved salg af varer indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang. Nettoomsætningen opgøres eksklusive moms og rabatter.

I andre eksterne omkostninger indregnes omkostninger til distribution, salg, reklame, administration.

### Afskrivninger

Afskrivninger på immaterielle og materielle anlægsaktiver tilsigter, at der sker systematisk afskrivning over aktivernes forventede brugstid. For selskabet er anvendt følgende brugstider og restværdier:

Brugstid Restværdi

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar 5 år 0%

Nyanskaffelser af produktionsanlæg og maskiner samt andre anlæg, driftsmateriel og inventar med kostpris på under DKK 13.500 pr. stk. indregnes i resultatopgørelsen i anskaffelsesåret.

### Finansielle poster

Under finansielle poster indregnes renteindtægter og renteomkostninger, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab på værdipapirer, samt rentetillæg og rentegodtgørelser ved skattebetaling. Finansielle indtægter og omkostninger indregnes med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

### **Skatter**

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.

## **Balance**

### **Materielle anlægsaktiver**

Materielle anlægsaktiver måles i balance til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger eller til genindvindingsværdien, hvor denne er lavere. Genindvindings-værdi er aktivets værdi ved fortsat brug eller ved salg.

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgspris med fradrag af salgskomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste eller tab indregnes i resultatopgørelsen under afskrivninger.

### **Varelager**

Tilgodehavender måles til nominel værdi med fradrag for skønnede tabsrisici efter en individuel vurdering.

### **Tilgodehavender**

Tilgodehavender måles til nominel værdi med fradrag for skønnede tabsrisici efter en individuel vurdering.

### **Periodeafgrænsningsposter**

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

### **Andre værdipapirer og kapitalandele**

Andre værdipapirer og kapitalandele, der er indregnet under omsætningsaktiver, omfatter børsnoterede obligationer og aktier, der måles til dagsværdi på balancedagen. Værdipapirer, som ikke er børsnoterede, måles til en salgsværdi på beregnet kapitalværdi.

### **Egenkapital**

Forslag til udbytte for regnskabsåret indregnes som en særlig post under egenkapitalen.

### **Aktuelle og udskudte skatter**

Skyldig og tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst, reguleret for betalte acontoskatter.

Udskudte skatteforpligtelser og udskudte skatteaktiver beregnes af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier af aktiver og forpligtelser og indregnes i balance med den gældende skatteprocent. Udskudte skatteaktiver indregnes med den værdi de efter vurdering forventes at kunne realiseres til ved modregning i udskudte skatteforpligtelser eller ved udligning i skat af fremtidig indtjening.

### **Gældsforpligtelser**

Gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket normalt svarer til gældens pålydende værdi.

# Resultatopgørelse 1. jul. 2017 - 30. jun. 2018

	Note	2017/18 kr.	2016/17 kr.
<b>Bruttoresultat</b> .....		<b>200.912</b>	<b>20.479</b>
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver .....		0	-5.906
<b>Resultat af ordinær primær drift</b> .....		<b>200.912</b>	<b>14.573</b>
Andre finansielle indtægter .....		7.506	2.644
Øvrige finansielle omkostninger .....		-3.445	-3.450
<b>Ordinært resultat før skat</b> .....		<b>204.973</b>	<b>13.767</b>
Skat af årets resultat .....		0	0
<b>Årets resultat</b> .....		<b>204.973</b>	<b>13.767</b>
<b>Forslag til resultatdisponering</b>			
Overført resultat .....		204.973	13.767
<b>I alt</b> .....		<b>204.973</b>	<b>13.767</b>



# Balance 30. juni 2018

## Aktiver

	Note	2017/18 kr.	2016/17 kr.
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar .....		45.892	45.892
<b>Materielle anlægsaktiver i alt .....</b>		<b>4.589</b>	<b>45.892</b>
<b>Anlægsaktiver i alt .....</b>		<b>4.589</b>	<b>45.892</b>
Fremstillede varer og handelsvarer .....		273.013	273.013
<b>Varebeholdninger i alt .....</b>		<b>273.013</b>	<b>273.013</b>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser .....		107.477	114.950
Andre tilgodehavender .....		2.163	2.669
<b>Tilgodehavender i alt .....</b>		<b>109.640</b>	<b>117.619</b>
Likvide beholdninger .....		154.544	16.514
<b>Omsætningsaktiver i alt .....</b>		<b>537.197</b>	<b>407.146</b>
<b>Aktiver i alt .....</b>		<b>541.786</b>	<b>453.038</b>

# Balance 30. juni 2018

## Passiver

	Note	2017/18 kr.	2016/17 kr.
Registreret kapital mv. ....		525.000	525.000
Overført resultat .....		-1.266.515	-1.471.488
<b>Egenkapital i alt .....</b>		<b>-741.515</b>	<b>-946.488</b>
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring .....		0	748.508
<b>Langfristede gældsforpligtelser i alt .....</b>		<b>0</b>	<b>748.508</b>
Leverandører af varer og tjenesteydelser .....		51.341	71.630
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring .....		1.231.960	579.388
<b>Kortfristede gældsforpligtelser i alt .....</b>		<b>1.283.301</b>	<b>651.018</b>
<b>Gældsforpligtelser i alt .....</b>		<b>1.283.301</b>	<b>1.399.526</b>
<b>Passiver i alt .....</b>		<b>541.786</b>	<b>453.038</b>