

ASESOR APS

Årsrapport 2016 - 17

CVR: 32158935

01.10.2016 – 30.09.2017

VED BOMMEN 7, 2820 GENTOFTE

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære
generalforsamling den: 16. marts 2018

Dirigent: Morten Sønderkov

INDHOLD

PÅTEGNINGER	4
Ledelsespåtegning.....	4
LEDELSESBERETNING MV.	5
Selskabsoplysninger.....	5
ÅRSREGNSKAB	6
Anvendt regnskabspraksis.....	6
Resultatopgørelse.....	8
Balance.....	9
Noter.....	11

LEDELSESPÅTEGNING

Undertegnede har dags dato aflagt årsrapport for 1. oktober 2016 - 30. september 2017 for:

ASESOR ApS

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Undertegnede anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, således at årsregnskabet giver et retvisende billede af virksomhedens aktiver og passiver, finansielle stilling og resultat.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Gentofte, den 16. marts 2018

DIREKTION

Morten Sønderkov

SELSKABSOPLYSNINGER

SELSKABET

ASESOR ApS

Ved Bommen 7
2820 Gentofte

Telefon: 2711 3838
CVR-nr.: 32158935
Stiftet: 26-05-2009
Hjemsted: Gentofte

Regnskabsår: 01.10 - 30.09

DIREKTION

Morten Sønderkov

PENGEINSTITUT

Jyske Bank
Søborg Hovedgade 88
2860 Søborg

SELSKABETS VÆSENTLIGSTE AKTIVITETER

ASESOR udfører ejendomsrådgivning.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Årsrapporten for selskabet for 2017 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for regnskabsklasse B.

Årsrapporten er udarbejdet efter samme regnskabspraksis som sidste år.

RESULTATOPGØRELSE

Nettoomsætning

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

Omkostninger til hjælpematerialer og underentreprenører

Hjælpematerialer, konsulentbistand og underentreprenører er brugt i forbindelse med opgaver som er udfaktureret i regnskabsårets omsætning.

ANDRE EKSTERNE OMKOSTNINGER

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til distribution, salg, reklame, administration, lokaler, tab på debitorer, operationelle leasingomkostninger mv.

FINANSIELLE POSTER

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

Finansielle poster omfatter renteindtægter og – omkostninger, finansielle omkostninger ved finansiell leasing, realiserede og urealiserede kursgevinster og – tab vedrørende værdipapirer, gæld, finansielle kontrakter og transaktioner i fremmed valuta, amortisering af finansielle aktiver og forpligtelser samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen mv.

SKAT AF ÅRETS RESULTAT

Årets skat, 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

Måles ved første indregning til kostpris.

Produktionsanlæg, driftsmateriel og inventar måles efterfølgende til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget er kostprisen med fradrag af forventet scrapværdi efter afsluttet brugstid.

Ved ændring i afskrivningsperioden eller restværdien indregnes virkningen for afskrivninger fremadrettet som en ændring i regnskabsmæssigt skøn.

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen samt omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen, indtil det tidspunkt hvor aktivet er klar til brug.

Kostprisen på et samlet aktiv opdeles i separate bestanddele, der afskrives hver for sig, hvis brugstiden på de enkelte bestanddele er forskellige.

Der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider og restværdi.

	Brugstid	Restværdi
Produktionsanlæg, driftsmateriel og inventar	5 - 8 år	0 %

TILGODEHAVENDER

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominal værdi. Værdien reduceres med hensættelse til imødegåelse af forventede tab.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

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 efter den balanceorienterede gældsmetode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser opgjort på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettiget skattemæssigt underskud, måles til den værdi, hvortil aktivet forventes at kunne realiseres, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser indenfor samme juridiske skatteenhed. Eventuelle nettoskatteaktiver måles til nettorealisationsværdi.

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.

RESULTATOPGØRELSE

	2016/17	2015/16
NOTE	KR.	KR.
Bruttotab	-17.079	127.125
Af- og nedskrivning anlægsaktiver	-62.452	-62.452
DRIFTSRESULTAT	-79.531	64.673
Finansielle indtægter	86	36.588
Finansielle omkostninger	-1.675	-4.228
ÅRETS RESULTAT FØR SKAT	-81.120	97.033
Skat af årets resultat	-1.000	-18.188
ÅRETS RESULTAT	-82.120	78.845
Resultatdisponering		
Overført resultat	-82.120	78.845
Disponering i alt	-82.120	78.845

BALANCE

	2016/17	2015/16
NOTE	KR.	KR.
Aktiver		
Produktionsanlæg, driftsmateriel og inventar	246.403	308.855
Materielle anlægsaktiver	246.403	308.855
ANLÆGSAKTIVER	246.403	308.855
Tilgodehavende fra salg og tjenesteydelser	50.483	224.324
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder	172.787	0
Andre tilgodehavender	1	1.384
Tilgodehavender	223.271	225.708
Likvide beholdninger	68	43.695
OMSÆTNINGSAKTIVER	223.339	269.403
AKTIVER	469.742	578.258

BALANCE

		2016/17	2015/16
NOTE		KR.	KR.
	Passiver		
	Virksomhedskapital	125.000	125.000
	Overkurs ved emission	5.000	5.000
	Overført resultat	-1.674	80.445
1	Egenkapital	128.326	210.445
	Hensættelser til udskudt skat	9.000	8.000
	Hensatte forpligtelser	9.000	8.000
	Leverandører af varer og tjenesteydelser	15.000	15.000
	Gæld til tilknyttede virksomheder	188.713	218.335
	Gæld til virksomhedsdeltagere og ledelse	80.105	79.944
	Selskabsskat	12.188	12.188
	Anden gæld	36.411	34.346
	Kortfristede gældsforpligtelser	332.417	359.813
	GÆLDSFORPLIGTELSE	332.417	359.813
	PASSIVER	469.742	578.258
2	Eventualforpligtelser		

NOTER

NOTER

1	EGENKAPITAL				
		Virksomheds- kapital	Overkurs ved emission	Overført resultat	I alt
Primo		125.000	5.000	80.445	210.445
Forslag til resultatdisponering				-82.120	-82.120
Ultimo		125.000	5.000	-1.674	128.326

Aktiekapitalen har ikke været ændret siden stiftelse.

	2012/13	2013/14	2014/15	2015/16	2016/17
Egenkapitaloversigt, 1.000 kr					
Virksomhedskapital	125	125	125	125	125
Overkurs ved emission	5	5	5	5	5
Overført resultat	318	19	2	80	-2
Foreslået udbytte	200	300	150		
Egenkapital i alt	648	449	282	210	128

NOTER

2 EVENTUALFORPLIGTELSER

Selskabet er sambeskattet med Sønderskov.com ApS. Selskabet hæfter ubegrænset, og solidorisk med øvrige selskaber i sambeskatning.

Sønderskov.com ApS er koncernens administrationsselskab.

EVENTUALFORPLIGTELSER

Ingen

.

