

Det Almennyttige Selskab ApS

Helga Pedersens Gade 3, 5. 4., 8000 Århus C

CVR-nr. 33 03 80 89

Årsrapport

1. oktober 2017 - 30. september 2018

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 21. marts 2019.

Maria Jose Vazquez Vilarino
Dirigent

Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Påtegninger	
Ledelsespåtegning	1
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	2
Selskabsoplysninger	
Selskabsoplysninger	3
Årsregnskab 1. oktober 2017 - 30. september 2018	
Anvendt regnskabspraksis	4
Resultatopgørelse	6
Balance	7
Noter	9

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato aflagt årsrapporten for regnskabsåret 1. oktober 2017 - 30. september 2018 for Det Almennyttige Selskab 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 2018 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. oktober 2017 - 30. september 2018.

Direktionen anser betingelserne for at undlade revision af årsregnskabet for 2017/18 for opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Århus C, den 21. marts 2019

Direktion

Maria Jose Vazquez Vilarino
Direktør

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til anpartshaveren i Det Almennyttige Selskab ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Det Almennyttige Selskab ApS for regnskabsåret 1. oktober 2017 - 30. september 2018 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 Etiske 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.

Randers SØ, den 21. marts 2019

Kvist & Jensen

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
CVR-nr. 36 71 77 85

Thomas Hedegaard

statsautoriseret revisor
mne34336

Selskabsoplysninger

Selskabet	Det Almennyttige Selskab ApS Helga Pedersens Gade 3, 5. 4. 8000 Århus C
	CVR-nr.: 33 03 80 89
	Stiftet: 18. juni 2010
	Regnskabsår: 1. oktober - 30. september
Direktion	Maria Jose Vazquez Vilarino, Direktør
Revisor	Kvist & Jensen Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
Bankforbindelse	Sydbank

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Det Almennyttige Selskab ApS er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for en klasse B-virksomhed.

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

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste

Bruttofortjeneste indeholder nettoomsætning 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.

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til administration mv.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renter samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen mv. 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

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter indeståender i pengeinstitutter og kontantbeholdninger.

Egenkapital

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 den ordinære generalforsamling (deklarationstidspunktet).

Selskabsskat og udskudt skat

Aktuelle skattetilgodehavender og -forpligtelser indregnes i balancen med det beløb, der kan beregnes på grundlag af årets forventede skattepligtige indkomst reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt for betalte acontoskatter. Skattetilgodehavender og -forpligtelser præsenteres modregnet i det omfang, der er legal modregningsadgang, og posterne forventes afregnet netto eller samtidig.

Anvendt regnskabspraksis

Udskudt skat er skatten af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser opgjort på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

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.

Gældsforpligtelser

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

Resultatopgørelse 1. oktober - 30. september

<u>Note</u>	<u>2017/18</u>	<u>2016/17</u>
Bruttofortjeneste	181.940	-25.178
Andre finansielle indtægter	0	275
Øvrige finansielle omkostninger	<u>-2.165</u>	<u>-865</u>
Resultat før skat	179.775	-25.768
2 Skat af årets resultat	<u>-123.793</u>	<u>5.542</u>
Årets resultat	<u>55.982</u>	<u>-20.226</u>
Forslag til resultatdisponering:		
Udbytte for regnskabsåret	0	52.900
Overføres til overført resultat	55.982	0
Disponeret fra overført resultat	<u>0</u>	<u>-73.126</u>
Disponeret i alt	<u>55.982</u>	<u>-20.226</u>

Balance 30. september

Aktiver	2018	2017
<u>Note</u>	<u> </u>	<u> </u>
Omsætningsaktiver		
Udskudte skatteaktiver	<u>0</u>	<u>123.793</u>
Tilgodehavender i alt	<u>0</u>	<u>123.793</u>
Likvide beholdninger	<u>669.066</u>	<u>474.200</u>
Omsætningsaktiver i alt	<u>669.066</u>	<u>597.993</u>
Aktiver i alt	<u>669.066</u>	<u>597.993</u>

Balance 30. september

Passiver		
Note	2018	2017
Egenkapital		
3 Virksomhedskapital	80.000	80.000
4 Overført resultat	357.994	302.012
5 Foreslået udbytte for regnskabsåret	0	52.900
Egenkapital i alt	437.994	434.912
Gældsforpligtelser		
Leverandører af varer og tjenesteydelser	27.783	10.000
Anden gæld	203.289	153.081
Kortfristede gældsforpligtelser i alt	231.072	163.081
Gældsforpligtelser i alt	231.072	163.081
Passiver i alt	669.066	597.993

1 Virksomhedens væsentligste aktivitet

6 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Noter

1. Virksomhedens væsentligste aktivitet

Selskabets aktivitet består af handel og dermed forbundne aktiviteter.

2. Skat af årets resultat

Årets regulering af udskudt skat	123.793	-5.542
	<u>123.793</u>	<u>-5.542</u>

30/9 2018

30/9 2017

3. Virksomhedskapital

Virksomhedskapital 1. oktober 2017	80.000	80.000
	<u>80.000</u>	<u>80.000</u>

4. Overført resultat

Overført resultat 1. oktober 2017	302.012	375.138
Årets overførte overskud eller underskud	55.982	-73.126
	<u>357.994</u>	<u>302.012</u>

5. Foreslået udbytte for regnskabsåret

Udbytte 1. oktober 2017	52.900	51.700
Udloddet udbytte	-52.900	-51.700
Udbytte for regnskabsåret	0	52.900
	<u>0</u>	<u>52.900</u>

6. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Selskabet har ikke stillet sikkerhed af nogen art.