

**ÅRSRAPPORT**

**1. oktober 2015 - 30. september 2016**

**AS ORE APS**

**Stakkesund 1, 3. tv.  
2100 København Ø**

**CVR-nr. 33 04 78 43  
7. regnskabsår**

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på  
selskabets ordinære generalforsamling

11. november 2016



Søren Wulff Thomassen

Dirigent

## INDHOLDSFORTEGNELSE

	<b>Side</b>
Selskabsoplysninger	1
Ledelsespåtegning	2
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	3
Ledelsesberetning	4
Anvendt regnskabspraksis	5-7
Resultatopgørelse 1. oktober 2015 - 30. september 2016	8
Balance pr. 30. september 2016	9-10
Noter	11-12

**Selskabet:**

As Ore ApS  
Stakkesund 1, 3. tv.  
2100 København Ø

**Direktion:**

Søren Wulff Thomassen

**Revisor:**

Lægård Revision  
Statsautoriseret revisionsfirma  
Østerbrogade 62  
2100 København Ø

Ledelsen har dags dato aflagt årsrapporten for 2015/16 for As Ore ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, således at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, finansielle stilling samt resultatet. Samtidig er det vores opfattelse, at ledelsesberetningen indeholder en retvisende redegørelse for de forhold, beretningen omhandler.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Ledelsen erklærer at selskabet fortsat opfylder betingelserne for at fravælge revision.

København, den 11. november 2016.

**Direktionen:**



---

Søren Wulff Thomassen

**Til ledelsen i As Ore ApS.**

Vi har opstillet årsregnskabet for As Ore ApS for perioden 1. oktober 2015 - 30. september 2016 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 Ethiske 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.

København, den 11. november 2016.  
Lægård Revision, CVR-nr. 18 43 70 82  
Statsautoriseret revisionsfirma



Kurt Lægård  
Statsautoriseret revisor

**Væsentligste aktiviteter:**

As Ore ApS' væsentligste aktivitet er at virke som holdingselskab.

**Udviklingen i selskabets aktiviteter og forhold:**

Resultatet af selskabets aktiviteter udviste i regnskabsåret en negativ indtjening og har således ikke indfriet de forventninger der var stillet til året.

Selskabets virksomhedsdeltagere er villige til at træde tilbage for andre kreditorer.

For yderligere beskrivelse heraf henvises til noterne i årsregnskabet.

**Hændelser efter regnskabsårets udløb:**

Der er ikke indtrådt betydningsfulde hændelser efter regnskabsårets udløb, som kan have indflydelse på bedømmelsen af selskabets finansielle stilling pr. 30. september 2016.

Årsregnskabet for As Ore ApS for 2015/16 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder.

De væsentligste områder af den anvendte regnskabspraksis, der er uændret i forhold til sidste år, er omtalt nedenfor.

### **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 ligeledes alle omkostninger, herunder afskrivninger og nedskrivninger.

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 årsregnskabet aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterede på balancedagen.

### **RESULTATOPGØRELSEN:**

#### **Andre eksterne omkostninger:**

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til salg, administration og lokaler.

#### **Resultat af kapitalandele i associerede virksomheder:**

Den forholdsmæssige andel af årets resultat i associerede virksomheder er indregnet i resultatopgørelsen.

**Finansielle poster:**

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

**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.

**AKTIVER:****Finansielle anlægsaktiver:**

Kapitalandele i associerede virksomheder er i balancen målt til den forholdsmæssige andel af de associerede virksomheders regnskabsmæssige indre værdier.

Kapitalandele i associerede virksomheder med regnskabsmæssig negativ indre værdi værdiansættes til kr. 0, og et eventuelt tilgodehavende hos disse virksomheder nedskrives, i det omfang tilgodehavendet er uerholdeligt. I det omfang virksomheden har en retlig eller faktisk forpligtelse til at dække en underbalance, der overstiger tilgodehavendet, indregnes det resterende beløb under hensatte forpligtelser.

**Tilgodehavender:**

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominal værdi. Der nedskrives til imødegåelse af forventede tab.

**Likvide beholdninger:**

Likvider beholdninger består af likvider i virksomhedens kassebeholdning, samt indestående i pengeinstitutter. Likvide beholdninger indregnes til dagsværdi.



**PASSIVER:****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 efter den balanceorienterede gælds metode af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser.

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 inden for samme juridiske skatteenhed. Eventuelle udskudte nettoskatteaktiver måles til nettorealiseringsværdi.

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. For indeværende år er anvendt en skattesats på 22,0%.

**Gældsforpligtelser:**

Øvrige gældsforpligtelser, som omfatter gæld til leverandører og anden gæld, måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

<u>Note</u>	<u>2015/16</u>	<u>2014/15</u>
Resultat af kapitalandele i associerede virksomheder	-22.871	-3.866
Administrationsomkostninger	-5.000	-5.000
RESULTAT FØR FINANS. POSTER	-27.871	-8.866
Finansielle omkostninger	0	-102
RESULTAT FØR SKAT	-27.871	-8.968
2 Skat af årets resultat	0	0
<u>ÅRETS RESULTAT</u>	<u>-27.871</u>	<u>-8.968</u>

## FORSLAG TIL RESULTATDISPONERING

Udbytte for regnskabsåret	0	0
Overført overskud	-27.871	-8.968
<u>DISPONERET I ALT</u>	<u>-27.871</u>	<u>-8.968</u>

**BALANCE PR. 30. SEPTEMBER 2016**  
**AKTIVER**

9

<u>Note</u>	<u>30/9 2016</u>	<u>30/9 2015</u>
3 Kapitalandele i associerede virksomheder	<u>0</u>	<u>22.871</u>
FINANSIELLE ANLÆGSAKTIVER	<u>0</u>	<u>22.871</u>
<u>ANLÆGSAKTIVER</u>	<u>0</u>	<u>22.871</u>
LIKVIDE BEHOLDNINGER	<u>0</u>	<u>64</u>
<u>OMSÆTNINGSAKTIVER</u>	<u>0</u>	<u>64</u>
<u>AKTIVER I ALT</u>	<u>0</u>	<u>22.935</u>

**BALANCE PR. 30. SEPTEMBER 2016**  
**PASSIVER**

**10**

<u>Note</u>	<u>30/9 2016</u>	<u>30/9 2015</u>
4 Virksomhedskapital	80.000	80.000
4 Overført overskud	-114.718	-86.846
4 Foreslået udbytte for regnskabsåret	0	0
<b>EGENKAPITAL</b>	<b>-34.718</b>	<b>-6.846</b>
Gæld til virksomhedsdeltagere og ledelse	29.718	24.781
Anden gæld	5.000	5.000
<b>KORTFRISTEDE GÆLDSFORPLIGTELSER</b>	<b>34.718</b>	<b>29.781</b>
<b>GÆLDSFORPLIGTELSER I ALT</b>	<b>34.718</b>	<b>29.781</b>
<b>PASSIVER I ALT</b>	<b>0</b>	<b>22.935</b>

1 Selskabets kapitalberedskab

1 Selskabets kapitalberedskab

Selskabet har mistet mere end 50% af virksomhedskapitalen og selskabet er derfor omfattet af selskabslovens kapitaltabsregler. Ledelsen vil på den ordinære generalforsamling fremlægge en plan for reetablering af virksomhedskapitalen.

Virksomhedsdeltagere og ledelsen har afgivet støtte- og tilbagetrædelseserklæring indtil 31. december 2017. Gæld på samlet kr. 29.718, vil alene blive afviklet i det omfang selskabets likviditet tillader det. Det forventes på den baggrund, at den nuværende finansiering vil være tilstrækkelig til at sikre selskabets fortsatte drift i næste regnskabsår.

<u>2 Skat af årets resultat</u>	<u>2015/16</u>	<u>2014/15</u>
Selskabsskat af årets skattepligtige indkomst	0	0
Regulering af udskudt skat	0	0
<b>SKAT AF ÅRETS RESULTAT</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

3 Finansielle anlægsaktiver

<u>Navn</u>	<u>Hjemsted</u>	<u>Ejerandel</u>
Associerede virksomheder: Høi & Thomassen A/S	København	50%

4	<u>Egenkapital</u>	<u>2015/16</u>	<u>2014/15</u>
	<b>VIRKSOMHEDSKAPITAL</b>		
	Anpartskapital	<u>80.000</u>	<u>80.000</u>
	<b>I ALT</b>	<u>80.000</u>	<u>80.000</u>
	 <b>OVERFØRT OVERSKUD</b>		
	Overført fra tidligere år	-86.846	-77.878
	Overført af årets resultat	<u>-27.871</u>	<u>-8.968</u>
	<b>I ALT</b>	<u>-114.718</u>	<u>-86.846</u>
	 <b>HENLAGT TIL UDBYTTTE</b>		
	Forslag til årets resultatfordeling	<u>0</u>	<u>0</u>
	<b>I ALT</b>	<u>0</u>	<u>0</u>
	 <b>EGENKAPITAL I ALT</b>	<u>-34.718</u>	<u>-6.846</u>