



ÅRSRAPPORT 2015/2016

Say ApS
Bækkelunden 31
2660 Brøndby Strand

CVR nr. 33596502

Indsender:

Bay's Revisionskontor
Torvet 1
4100 Ringsted

Fremlagt og godkendt

på den ordinære generalforsamling den 6. oktober 2016

Dirigent

Sani Yüksel

Indholdsfortegnelse

Ledelsesberetning	3
Selskabsoplysninger	4
Anvendt regnskabspraksis	5
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	7
Ledelsespåtegning	8
Resultatopgørelse for tiden 1. oktober- 30. september	9
Balance pr. 30. september	10
Noter	12

Ledelsesberetning

Væsentligste aktiviteter

Selskabets formål er formue pleje.

Usædvanlige forhold

Forretningen er solgt.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Aktiviteterne forventes uændret. Årets resultat anses for tilfredsstillende.

Forventet udvikling

Ledelsen har forventninger om, at selskabets økonomiske udvikling vil være stabil for regnskabsåret 2016/2017.

Betydningsfulde hændelser efter balancedagen

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

Selskabsoplysninger

Selskabet

Say ApS
Bækkelunden 31
2660 Brøndby Strand

CVR-nr.: 33596502
Stiftelsesdato: 13. april 2011
Hjemsted: Brøndby Kommune
Regnskabsår: 1. oktober 2015 - 30. september 2016

Direktion

Sani Yüksel

Revision

Bays Revisionskontor
Torvet 1
4100 Ringsted

Generalforsamling

Ordinær generalforsamling afholdes
6. oktober 2016, på selskabet adresse.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Say ApS 2015/2016 aflægges i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for regnskabsklasse B.

Ændring i anvendt regnskabspraksis

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til tidligere år.

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.

Resultatopgørelsen

Nettoomsætning

Med henvisning til årsregnskabslovens § 32, stk 1 har selskabet sammendraget visse poster i resultatopgørelsen i posten bruttofortjeneste.

Nettoomsætningen ved salg af handelsvarer og færdigvarer indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang. Nettoomsætning indregnes ekskl. moms og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

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 og transaktioner i fremmed valuta, amortisering af realkreditlån samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen mv. Udbytte fra kapitalandele indtægtsføres i det regnskabsår, hvor udbyttet deklarerer.

Skat af årets resultat

Årets skat, som består af årets aktuelle skat og forskydning i udskudt skat, indregnes i resultatopgørelsen.

Anvendt regnskabspraksis

Balancen

Udbytte

Udbytte, som forventes udbetalt for året, indregnes som en forpligtigelse.

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 midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser. I de tilfælde, f.eks. vedrørende aktier, hvor opgørelse af skatteværdien kan foretages efter alternative beskatningsregler, måles udskudt skat 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 inden for samme juridiske skatteenhed. Eventuelle udskudte 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. For indeværende år er anvendt en skattesats på 22%.

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til den daglige ledelse i Say ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Say ApS for regnskabsåret 2015/16 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.

Ringsted, den 6. oktober 2016

Bays Revisionskontor

Cvr.nr: 20183497

Kim Bay

Registreret revisor

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 2015/16 for Say ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og den finansielle stilling pr. 30. september 2016 samt af resultatet.

Regnskabet er ikke revideret, og virksomheden opfylder betingelserne herfor.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Ringsted, den 6. oktober 2016

Direktion:

Sani Yüksel

Resultatopgørelse for tiden 1. oktober- 30. september

Note	2015/2016	2014/2015
Bruttofortjeneste	80.260	508.922
Personaleomkostninger		
Lønninger	-79.031	-498.047
Andre udgifter til social sikring	-3.159	-58.300
Personaleomkostninger i alt	-82.190	-556.347
Afskrivninger og nedskrivninger		
Af- og nedskrivninger af anlægsaktiver	522.256	-121.391
Afskrivninger og nedskrivninger i alt	522.256	-121.391
Finansiering		
Andre finansielle indtægter	24.537	0
Øvrige finansielle omkostninger	-385	-1.066
Ordinært resultat før skat	544.478	-169.882
1. Skat af årets resultat	-98.381	31.882
ÅRETS RESULTAT	446.097	-138.000
Forslag til resultatdisponering		
Overført resultat	446.097	-138.000
Disponeret i alt	446.097	-138.000

Balance pr. 30. september

Note	2015/2016	2014/2015
AKTIVER		
ANLÆGSAKTIVER		
2. Immaterielle anlægsaktiver		
Goodwill	0	57.144
Immaterielle anlægsaktiver i alt	0	57.144
3. Materielle anlægsaktiver		
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	0	24.554
Materielle anlægsaktiver i alt	0	24.554
Finansielle anlægsaktiver		
Depositum	0	46.046
Finansielle anlægsaktiver i alt	0	46.046
Anlægsaktiver i alt	0	127.744
OMSÆTNINGSAKTIVER		
Varebeholdninger		
Råvarer og hjælpematerialer	0	12.000
Varebeholdninger i alt	0	12.000
Tilgodehavender		
Skatteaktiv	2.533	100.914
Andre tilgodehavender	534.746	0
Periodeafgrænsningsposter	0	19.268
Tilgodehavender i alt	537.279	120.182
Likvide beholdninger	46.754	20.086
Likvide beholdninger i alt	46.754	20.086
Omsætningsaktiver i alt	584.033	152.268
AKTIVER I ALT	584.033	280.012

Balance pr. 30. september

Note	2015/2016	2014/2015
PASSIVER		
4. EGENKAPITAL		
Selskabskapital	80.000	80.000
Overført resultat	-15.358	-461.456
Egenkapital i alt	64.642	-381.456
GÆLDSFORPLIGTELSER		
Kortfristede gældsforpligtelser		
Kreditinstitutter i øvrigt	0	13.000
Leverandører af varer og tjenesteydelser	10.000	90.174
Anden gæld	267.399	271.275
Gæld til selskabsdeltager og ledelse	241.992	287.019
Kortfristede gældsforpligtelser i alt	519.391	661.468
Gældsforpligtelser i alt	519.391	661.468
PASSIVER I ALT	584.033	280.012

5. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

6. Eventualposter

Noter

	2015/2016	2014/2015
1. Skat af årets resultat		
Regulering af eventualskatter	98.381	-31.882
	98.381	-31.882

Goodwill

2. Immaterielle anlægsaktiver

Anskaffelsessum:

Anskaffelsessum, primo	200.000	
Afgang	-200.000	

Opskrivninger:

Akkumulerede af- og nedskrivninger:

Af- og nedskrivninger, primo	-142.856	
Korrektion afhændede	142.856	

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar

Indretning lejede lokaler

3. Materielle anlægsaktiver

Anskaffelsessum:

Anskaffelsessum, primo	264.100	200.000
Afgang	-264.100	-200.000

Opskrivninger:

Akkumulerede af- og nedskrivninger:

Af- og nedskrivninger, primo	-239.546	-200.000
Korrektion afhændede	239.546	200.000

	Selskabs- kapital	Overført resultat	Udbytte	I alt
4. EGENKAPITAL				
Saldo, primo	80.000	-461.456	0	-381.456
Overført jfr. resultatdisponering	0	446.098	0	446.098
Bogført værdi, ultimo	80.000	-15.358	0	64.642

5. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Selskabet har ikke foretaget pantsætninger eller stillet sikkerhed.

6. Eventualposter

Selskabet har ikke påtaget sig kautions-, garanti- eller andre eventualforpligtelser, end de i balancen anførte.