

Årsrapport 2016/17

CVR-nr. 33 87 81 33

ASK 2011 ApS

Brunebanke 66

4330 Hvalsø

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 8. januar 2018.

Michael Tüchsen
Dirigent

Indholdsfortegnelse

| | <u>Side</u> |
|---|-------------|
| Påtegninger | |
| Ledelsespåtegning | 1 |
| Ledelsesberetning | |
| Selskabsoplysninger | 2 |
| Hovedtal | 3 |
| Ledelsesberetning | 4 |
| Årsregnskab 1. juli 2016 - 30. juni 2017 | |
| Anvendt regnskabspraksis | 5 |
| Resultatopgørelse | 7 |
| Balance | 8 |
| Noter | 10 |

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato aflagt årsrapporten for 2016/17 for ASK 2011 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. juni 2017 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2016 - 30. juni 2017.

Direktionen anser betingelserne for at undlade revision af årsregnskabet for 2016/17 for opfyldt.

Ledelsesberetningen indeholder efter min opfattelse en retvisende redegørelse for de forhold, som beretningen omhandler.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Hvalsø, den 8. januar 2018 8. januar 2018.

Direktion

Michael Tüchsen

Selskabsoplysninger

Selskabet

ASK 2011 ApS
Brunebanke 66
4330 Hvalsø

CVR-nr.: 33 87 81 33
Stiftet: 31. august 2011
Hjemsted: Lejre kommune
Regnskabsår: 1. juli 2016 - 30. juni 2017
6. regnskabsår

Direktion

Michael Tüchsen

Hovedtal

| | <u>2016/17</u> | <u>2015/16</u> | <u>2014/15</u> | <u>2013/14</u> | <u>2012/13</u> |
|----------------------------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| | <u>t.kr.</u> | <u>t.kr.</u> | <u>t.kr.</u> | <u>t.kr.</u> | <u>t.kr.</u> |
| Resultatoppgørelse: | | | | | |
| Bruttofortjeneste | 240 | 11 | 14 | -88 | -156 |
| Resultat af ordinær primær drift | 240 | -15 | -10 | -124 | -484 |
| Finansielle poster, netto | -42 | -62 | -259 | -50 | -75 |
| Årets resultat | 198 | -78 | -269 | -472 | -441 |
| Balance: | | | | | |
| Balancesum | 0 | 0 | 0 | 226 | 592 |
| Egenkapital | -1.518 | -1.716 | -1.639 | -1.370 | -898 |

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Hovedaktiviteten i selskabet har været drift af tøjbutikker, men selskabet har i de seneste 3 år været uden egentlig aktivitet.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat efter skat udgør 198 t.kr. mod -78 t.kr. sidste år. Ledelsen anser årets resultat for tilfredsstillende.

Selskabet har tabt mere end 50 % af anpartskapitalen og er således omfattet af kapitaltabsreglerne jf. selskabslovens § 119.

Begivenheder efter regnskabsårets udløb

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

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for ASK 2011 ApS er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for en klasse B-virksomhed. Herudover har virksomheden valgt at følge enkelte regler for klasse C-virksomheder.

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

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, nedskrivninger og hensatte forpligtelser samt tilbageførsler som følge af ændrede regnskabsmæssige skøn af beløb, der tidligere har været indregnet i resultatopgørelsen.

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 nedenfor for hver enkelt regnskabspost.

Visse finansielle aktiver og forpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvorved der indregnes en konstant effektiv rente over løbetiden. Amortiseret kostpris opgøres som oprindelig kostpris med fradrag af eventuelle afdrag samt tillæg/fradrag af den akkumulerede amortisering af forskellen mellem kostpris og nominelt beløb. Herved fordeles kurstab og kursgevinst over aktivets eller forpligtelsens løbetid.

Ved indregning og måling tages hensyn til forudsigelige tab og risici, der fremkommer inden årsrapporten aflægges, og som vedrører forhold, der eksisterede på balancedagen.

RESULTATOPGØRELSEN

Bruttofortjeneste

Bruttofortjeneste indeholder nettoomsætning, vareforbrug samt andre 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.

Anvendt regnskabspraksis

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager, inklusive feriepenge og pensioner samt andre omkostninger til social sikring mv. til selskabets medarbejdere. I personaleomkostninger er fratrukket modtagne godtgørelser fra offentlige myndigheder.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger vedrørende finansielle aktiver og forpligtelser. 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

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi. Der nedskrives til nettorealisationsværdien med henblik på at imødegå forventede tab.

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.

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.

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.

Gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Resultatopgørelse 1. juli - 30. juni

| <u>Note</u> | <u>2016/17</u> | <u>2015/16</u> |
|---|----------------|----------------|
| Bruttofortjeneste | 240.000 | 11.000 |
| 1 Personaleomkostninger | 0 | -26.250 |
| Driftsresultat | 240.000 | -15.250 |
| Andre finansielle indtægter | 28.449 | 25.851 |
| Øvrige finansielle omkostninger | -70.265 | -88.126 |
| Resultat før skat | 198.184 | -77.525 |
| 2 Skat af årets resultat | 0 | 0 |
| Årets resultat | 198.184 | -77.525 |
| Forslag til resultatdisponering: | | |
| Overføres til overført resultat | 198.184 | 0 |
| Disponeret fra overført resultat | 0 | -77.525 |
| Disponeret i alt | 198.184 | -77.525 |

Balance 30. juni

| Aktiver | | |
|--|-------------|-------------|
| <u>Note</u> | <u>2017</u> | <u>2016</u> |
| Anlægsaktiver | | |
| 3 Tilgodehavende hos virksomhedsdeltagere og ledelse | 0 | 0 |
| Finansielle anlægsaktiver i alt | 0 | 0 |
| Anlægsaktiver i alt | 0 | 0 |
| | | |
| Aktiver i alt | 0 | 0 |

Balance 30. juni

| Passiver | | |
|--|-------------------|-------------------|
| <u>Note</u> | <u>2017</u> | <u>2016</u> |
| Egenkapital | | |
| 4 Virksomhedskapital | 80.000 | 80.000 |
| 5 Overført resultat | -1.598.117 | -1.796.301 |
| Egenkapital i alt | -1.518.117 | -1.716.301 |
| Gældsforpligtelser | | |
| Gæld til pengeinstitutter | 372.943 | 372.943 |
| Leverandører af varer og tjenesteydelser | 445.247 | 445.247 |
| Anden gæld | 699.927 | 898.111 |
| Kortfristede gældsforpligtelser i alt | 1.518.117 | 1.716.301 |
| Gældsforpligtelser i alt | 1.518.117 | 1.716.301 |
| Passiver i alt | 0 | 0 |
| 6 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser | | |
| 7 Eventualposter | | |

Noter

| | | | | | <u>2016/17</u> | <u>2015/16</u> |
|--|-----------------|----------------|--------------------|---------------------|--------------------------------------|------------------------------------|
| 1. Personalemkostninger | | | | | | |
| Lønninger og gager | | | | | 0 | 26.250 |
| | | | | | <u>0</u> | <u>26.250</u> |
| 2. Skat af årets resultat | | | | | | |
| Skat af årets resultat | | | | | 0 | 0 |
| | | | | | <u>0</u> | <u>0</u> |
| 3. Tilgodehavende hos virksomhedsdeltagere og ledelse | | | | | | |
| | | | | | Tilbagebetalte beløb i regnskabsåret | Tilgodehavende i alt 30. juni 2017 |
| Kategori | Rentefod | Løbetid | Restløbetid | Nedskrivning | | |
| Direktion | 10,05 | | | 311.528 | 0 | 0 |
| | | | | | <u>30/6 2017</u> | <u>30/6 2016</u> |
| 4. Virksomhedskapital | | | | | | |
| Virksomhedskapital 1. juli 2016 | | | | | 80.000 | 80.000 |
| | | | | | <u>80.000</u> | <u>80.000</u> |
| 5. Overført resultat | | | | | | |
| Overført resultat 1. juli 2016 | | | | | -1.796.301 | -1.718.776 |
| Årets overførte overskud eller underskud | | | | | 198.184 | -77.525 |
| | | | | | <u>-1.598.117</u> | <u>-1.796.301</u> |

Noter

6. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Til sikkerhed for gæld til pengeinstitut, 373 t.kr., har selskabet stillet virksomhedspant på nominelt 500 t.kr. Virksomhedspantet omfatter følgende aktiver, hvis regnskabsmæssige værdi på balance-dagen udgør:

| | |
|--|---------|
| Varebeholdninger | 0 t.kr. |
| Tilgodehavender fra salg- og tjenesteydelser | 0 t.kr. |

7. Eventualposter

Eventualaktiver

Selskabet har ikke medregnet et udskudt skatteaktiv på 281 t.kr., da der er usikkerhed omkring, hvornår dette kan udnyttes i fremtidig indtjening.