

AOG 1073 ApS
Weidekampsgade 6
2300 København S
CVR-nr. 34047936

**Årsrapport 01.06.2017 -
31.05.2018**

Godkendt på selskabets generalforsamling, den 10.10.2018

Dirigent

Navn: Oksana Sieland

Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Virksomhedsoplysninger	1
Ledelsespåtegning	2
Ledelsesberetning	3
Resultatopgørelse for 2017/18	4
Balance pr. 31.05.2018	5
Egenkapitalopgørelse for 2017/18	7
Noter	8
Anvendt regnskabspraksis	9

Virksomhedsoplysninger

Virksomhed

AOG 1073 ApS
Weidekampsgade 6
2300 København S

CVR-nr.: 34047936
Hjemsted: København
Regnskabsår: 01.06.2017 - 31.05.2018

Direktion

Charlotte Wørzner Gjelstrup, direktør

Indberetter

Deloitte Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
Weidekampsgade 6
Postboks 1600
0900 København C

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 01.06.2017 - 31.05.2018 for AOG 1073 ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af virksomhedens aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31.05.2018 samt af resultatet af virksomhedens aktiviteter for regnskabsåret 01.06.2017 - 31.05.2018.

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

Jeg anser betingelserne for at undlade revision af årsregnskabet for regnskabsåret 01.06.2017 - 31.05.2018 for opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

København, den 10.10.2018

Direktion

Charlotte Wørzner Gjelstrup
direktør

Ledelsesberetning

Hovedaktivitet

Selskabets formål er at drive virksomhed inden for handel, industri og investering samt anden i forbindelse hermed stående virksomhed.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat, der udgør et underskud på 747.810 kr. mod et underskud sidste år på 35.143 kr., vurderes som utilfredsstillende.

Begivenheder efter balancedagen

Der er fra balancedagen og frem til i dag ikke indtrådt forhold, som forrykker vurderingen af årsrapporten.

Resultatopgørelse for 2017/18

	<u>Note</u>	<u>2017/18</u> <u>kr.</u>	<u>2016/17</u> <u>kr.</u>
Bruttotab		(133.323)	(50.568)
Administrationsomkostninger		(401.380)	0
Driftsresultat		(534.703)	(50.568)
Andre finansielle indtægter	1	3.685	4.663
Andre finansielle omkostninger	2	(203.925)	(2.311)
Resultat før skat		(734.943)	(48.216)
Skat af årets resultat	3	(12.867)	13.073
Årets resultat		(747.810)	(35.143)
Forslag til resultatdisponering			
Ordinært udbytte for regnskabsåret		20.800	103.400
Overført resultat		(768.610)	(138.543)
		(747.810)	(35.143)

Balance pr. 31.05.2018

<u>Note</u>	<u>2017/18</u> <u>kr.</u>	<u>2016/17</u> <u>kr.</u>
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	130.285	160.000
Materielle anlægsaktiver	130.285	160.000
Anlægsaktiver	130.285	160.000
Udskudt skat	0	19.404
Andre tilgodehavender	0	61.007
Tilgodehavende selskabsskat	206	702
Tilgodehavender	206	81.113
Kapitalandele i associerede virksomheder	0	200.000
Værdipapirer og kapitalandele	0	200.000
Likvide beholdninger	877.391	1.412.308
Omsætningsaktiver	877.597	1.693.421
Aktiver	1.007.882	1.853.421

Balance pr. 31.05.2018

<u>Note</u>	<u>2017/18</u> <u>kr.</u>	<u>2016/17</u> <u>kr.</u>
Virksomhedskapital	80.000	80.000
Overført overskud eller underskud	888.770	1.657.380
Forslag til udbytte for regnskabsåret	<u>20.800</u>	<u>103.400</u>
Egenkapital	<u>989.570</u>	<u>1.840.780</u>
Udskudt skat	<u>0</u>	<u>6.331</u>
Hensatte forpligtelser	<u>0</u>	<u>6.331</u>
Anden gæld	<u>18.312</u>	<u>6.310</u>
Kortfristede gældsforpligtelser	<u>18.312</u>	<u>6.310</u>
Gældsforpligtelser	<u>18.312</u>	<u>6.310</u>
Passiver	<u>1.007.882</u>	<u>1.853.421</u>

Egenkapitalopgørelse for 2017/18

	Virksom- hedskapital kr.	Overført overskud eller underskud kr.	Forslag til udbytte for regnskabs- året kr.	I alt kr.
Egenkapital primo	80.000	1.657.380	103.400	1.840.780
Udbetalt ordinært udbytte	0	0	(103.400)	(103.400)
Årets resultat	0	(768.610)	20.800	(747.810)
Egenkapital ultimo	80.000	888.770	20.800	989.570

Noter

	2017/18	2016/17
	kr.	kr.
1. Andre finansielle indtægter		
Renteindtægter i øvrigt	3.685	4.663
	3.685	4.663
	2017/18	2016/17
	kr.	kr.
2. Andre finansielle omkostninger		
Renteomkostninger i øvrigt	13	0
Dagsværdireguleringer	200.000	0
Øvrige finansielle omkostninger	3.912	2.311
	203.925	2.311
	2017/18	2016/17
	kr.	kr.
3. Skat af årets resultat		
Aktuel skat	(31.265)	0
Ændring af udskudt skat	(6.537)	(13.073)
Regulering vedrørende tidligere år	50.669	0
	12.867	(13.073)

Anvendt regnskabspraksis

Regnskabsklasse

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for regnskabsklasse B med enkelte tilvalg fra regnskabsklasse C.

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

Generelt om indregning og måling

Aktiver indregnes i balancen, når det som følge af en tidligere begivenhed er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil tilflyde virksomheden, og aktivets værdi kan måles pålideligt.

Forpligtelser indregnes i balancen, når virksomheden som følge af en tidligere begivenhed har en retlig eller faktisk forpligtelse, og det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil fragå virksomheden, og forpligtelsens værdi kan måles pålideligt.

Ved første indregning måles aktiver og forpligtelser til kostpris. Måling efter første indregning sker som beskrevet for hver enkelt regnskabspost nedenfor.

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

I resultatopgørelsen indregnes indtægter, i takt med at de indtjenes, mens omkostninger indregnes med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste eller -tab

Bruttofortjeneste eller -tab omfatter nettoomsætning, produktionsomkostninger og administrative omkostninger.

Produktionsomkostninger

Produktionsomkostninger omfatter omkostninger, der er afholdt for at opnå regnskabsårets nettoomsætning, herunder løn og gager samt af- og nedskrivninger på immaterielle og materielle anlægsaktiver.

Administrationsomkostninger

Administrationsomkostninger omfatter omkostninger ved virksomhedens administrative funktioner, herunder løn og gager til medarbejdere i ledelse og andre administrative omkostninger for virksomheden.

Andre finansielle indtægter

Andre finansielle indtægter består af modtagne udbytter o.l. fra andre værdipapirer og kapitalandele, renteindtægter, nettokursgevinster vedrørende værdipapirer samt godtgørelser under acontoskatteordningen mv.

Andre finansielle omkostninger

Andre finansielle omkostninger består af renteomkostninger, nettokurstab vedrørende værdipapirer samt tillæg under acontoskatteordningen mv.

Anvendt regnskabspraksis

Skat

Årets skat, der består af årets aktuelle skat og ændring af 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

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen, omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen og omkostninger til klargøring af aktivet indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til at blive taget i brug.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid. Der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider:

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	5 år
---	------

Forventede brugstider og restværdier revurderes årligt.

Materielle anlægsaktiver nedskrives til genindvindingsværdi, hvis denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominal værdi, med fradrag af nedskrivninger til imødegåelse af forventede tab.

Udskudt skat

Udskudt skat indregnes af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier af aktiver og forpligtelser, hvor den skattemæssige værdi af aktiverne opgøres med udgangspunkt i den planlagte anvendelse af det enkelte aktiv.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettigede, skattemæssige underskud, indregnes i balancen med den værdi, aktivet forventes at kunne realiseres til, enten ved modregning i udskudte skatteforpligtelser eller som nettoskatteaktiver.

Tilgodehavende og skyldig selskabsskat

Aktuelle skatteforpligtelser eller tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen opgjort som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst, der er reguleret for betalt acontoskat.

Kapitalandele i associerede virksomheder (omsætningsaktiver)

Kapitalandele i associerede virksomheder måles til kostpris. Kapitalandelene nedskrives til genindvindingsværdi, hvis denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

Anvendt regnskabspraksis

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter bankindeståender.

Udbytte

Udbytte indregnes som en gældsforpligtelse på det tidspunkt, hvor det er vedtaget på generalforsamlingen. Det foreslåede udbytte for regnskabsåret vises som en særskilt post i egenkapitalen. Ekstraordinære udbytter vedtaget i regnskabsåret indregnes direkte på egenkapitalen ved udlodning og vises som en særskilt post i ledelsens forslag til resultatdisponering.

Andre finansielle forpligtelser

Andre finansielle forpligtelser måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominal værdi.