
1204 ApS

Anne-Marievej 29, 4200 Slagelse

Årsrapport for 2018/19 (regnskabsår 1/7 - 30/6)

CVR-nr. 36 48 90 73

Årsrapporten er fremlagt og
godkendt på selskabets ordi-
nære generalforsamling
den 29/11 2019

Peter Christensen
Dirigent



Indholdsfortegnelse

Side

Påtegninger

Ledelsespåtegning 1

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab 2

Selskabsoplysninger

Selskabsoplysninger 3

Ledelsesberetning 4

Årsregnskab

Resultatopgørelse 1. juli 2018 - 30. juni 2019 5

Balance 30. juni 2019 6

Noter til årsregnskabet 8

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. juli 2018 - 30. juni 2019 for 1204 ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Selskabet opfylder betingelserne for at undlade at lade årsregnskabet revidere.

Årsregnskabet giver efter min opfattelse et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2019 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for 2018/19.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Slagelse, den 29. november 2019

Direktion

Peter Christensen

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til ledelsen i 1204 ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for 1204 ApS for regnskabsåret 1. juli 2018 - 30. juni 2019 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter resultatopgørelse, balance og noter, herunder anvendt regnskabspraksis.

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 IESBA's 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.

Ringsted, den 29. november 2019

PricewaterhouseCoopers

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

CVR-nr. 33 77 12 31

Jesper Ehlers

statsautoriseret revisor

mne35414

Selskabsoplysninger

Selskabet

1204 ApS
Anne-Marievej 29
4200 Slagelse

CVR-nr.: 36 48 90 73
Regnskabsperiode: 1. juli - 30. juni
Hjemstedskommune: Slagelse

Direktion

Peter Christensen

Revisor

PricewaterhouseCoopers
Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
Eventyrvej 16
4100 Ringsted

Ledelsesberetning

Årsrapporten for 1204 ApS for 2018/19 er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B med tilvalg af enkelte regler i klasse C.

Årsrapporten er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

Væsentligste aktiviteter

Selskabets hovedaktivitet er at besidde aktier og anparter samt beslægtet virksomhed.

Udvikling i året

Selskabets resultatopgørelse for 2018/19 udviser et underskud på DKK 100.319, og selskabets balance pr. 30. juni 2019 udviser en egenkapital på DKK 35.786.

Kapitalberedskabet

Selskabets ledelse vurderer at der er tilstrækkeligt cashflow det kommende til betale regninger i det omfang de forfalder til betaling.

Begivenheder efter balancedagen

Der er ikke efter balancedagen indtruffet forhold, som har væsentlig indflydelse på bedømmelsen af årsrapporten.

Resultatopgørelse

1. juli 2018 - 30. juni 2019

	Note	2018/19 DKK	2017/18 DKK
Bruttofortjeneste		19.568	14.898
Personaleomkostninger	1	0	-5.100
Resultat før finansielle poster		19.568	9.798
Indtægter af kapitalandele i associerede virksomheder	2	-113.771	129.556
Finansielle omkostninger	3	-2.332	-77
Resultat før skat		-96.535	139.277
Skat af årets resultat	4	-3.784	-1.320
Årets resultat		-100.319	137.957

Resultatdisponering

Forslag til resultatdisponering

Betalt ekstraordinært udbytte	52.900	0
Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode	-25.651	-4.147
Overført resultat	-127.568	142.104
	-100.319	137.957

Balance 30. juni 2019

Aktiver

	Note	2019 DKK	2018 DKK
Kapitalandele i associerede virksomheder	5	68.322	93.768
Finansielle anlægsaktiver		68.322	93.768
Anlægsaktiver		68.322	93.768
Tilgodehavender hos associerede virksomheder		0	90.586
Tilgodehavender		0	90.586
Likvide beholdninger		10.674	13.537
Omsætningsaktiver		10.674	104.123
Aktiver		78.996	197.891

Balance 30. juni 2019

Passiver

	Note	2019 DKK	2018 DKK
Selskabskapital		50.000	50.000
Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode		0	25.651
Overført resultat		-14.214	113.354
Egenkapital	6	35.786	189.005
Selskabsskat		3.784	1.320
Langfristede gældsforpligtelser	7	3.784	1.320
Gæld til associerede virksomheder		861	0
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse		32.617	3.750
Selskabsskat	7	1.320	0
Anden gæld		4.628	3.816
Kortfristede gældsforpligtelser		39.426	7.566
Gældsforpligtelser		43.210	8.886
Passiver		78.996	197.891
Eventualposter og øvrige økonomiske forpligtelser	8		
Anvendt regnskabspraksis	9		

Noter til årsregnskabet

	<u>2018/19</u>	<u>2017/18</u>
	DKK	DKK
1 Personaleomkostninger		
Pensioner	0	5.100
	<u>0</u>	<u>5.100</u>
2 Indtægter af kapitalandele i associerede virksomheder		
Andel af overskud i associerede virksomheder	0	134.556
Andel af underskud i associerede virksomheder	-108.771	0
Afskrivning af goodwill	-5.000	-5.000
	<u>-113.771</u>	<u>129.556</u>
3 Finansielle omkostninger		
Andre finansielle omkostninger	71	77
Valutakurstab	2.261	0
	<u>2.332</u>	<u>77</u>
4 Skat af årets resultat		
Årets aktuelle skat	3.784	1.320
	<u>3.784</u>	<u>1.320</u>

Noter til årsregnskabet

	2019 DKK	2018 DKK
5 Kapitalandele i associerede virksomheder		
Kostpris 1. juli	68.117	50.000
Tilgang i årets løb	88.325	18.117
Kostpris 30. juni	<u>156.442</u>	<u>68.117</u>
Værdireguleringer 1. juli	25.651	4.798
Årets resultat	-108.771	134.556
Modtagne udbytter	0	-108.703
Afskrivning på goodwill	-5.000	-5.000
Værdireguleringer 30. juni	<u>-88.120</u>	<u>25.651</u>
Regnskabsmæssig værdi 30. juni	<u>68.322</u>	<u>93.768</u>
Positive forskelsbeløb, som konstateres ved første indregning af dattervirksomheder til indre værdi	25.000	25.000
Resterende positivt forskelsbeløb, der indgår i ovenstående regnskabsmæssige værdi, udgør 30. juni	<u>5.000</u>	<u>10.000</u>

Kapitalandele i associerede virksomheder specificeres således:

Navn	Hjemsted	Selskabskapital	Stemme- og ejerandel
Stigefabrikken.dk ApS	Slagelse	50.000	50%
Stegfabriken Sverige AB	Smålandsstenar	SEK 50.000	50%

6 Egenkapital

	Selskabskapital DKK	Reserve for net- toopskrivning efter den indre værdis metode DKK	Overført resultat DKK	I alt DKK
Egenkapital 1. juli	50.000	25.651	113.354	189.005
Betalt ekstraordinært udbytte	0	0	-52.900	-52.900
Årets resultat	0	-25.651	-74.668	-100.319
Egenkapital 30. juni	<u>50.000</u>	<u>0</u>	<u>-14.214</u>	<u>35.786</u>

Noter til årsregnskabet

	<u>2019</u> DKK	<u>2018</u> DKK
7 Langfristede gældsforpligtelser		
Gældsforpligtelser, der forfalder efter 5 år	<u>0</u>	<u>0</u>
	<u>0</u>	<u>0</u>

8 Eventualposter og øvrige økonomiske forpligtelser

Der er ikke sikkerhedsstillelser og eventualforpligtelser pr. 30. juni 2019.

Noter til årsregnskabet

9 Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for 1204 ApS for 2018/19 er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B med tilvalg af enkelte regler i klasse C.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Årsregnskab for 2018/19 er aflagt i DKK.

Generelt om indregning og måling

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med, at de indtjenes. Herudover indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser, der måles til dagsværdi eller amortiseret kostpris. Endvidere indregnes i resultatopgørelsen alle omkostninger, der er afholdt for at opnå årets indtjening, 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 for hver enkelt regnskabspost nedenfor.

Resultatopgørelsen

Nettoomsætning

Ved salg af varer indregnes nettoomsætning, når fordele og risici vedrørende de solgte varer er overgået til køber, nettoomsætningen kan måles pålideligt og det er sandsynligt, at de økonomiske fordele ved salget vil tilgå selskabet.

Nettoomsætningen måles til det modtagne vederlag og indregnes eksklusive moms og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Bruttofortjeneste

Bruttofortjeneste opgøres med henvisning til årsregnskabslovens § 32 som et sammendrag af nettoomsætning, omkostninger til råvarer og hjælpematerialer og andre eksterne omkostninger.

Noter til årsregnskabet

9 Anvendt regnskabspraksis (fortsat)

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger indeholder gager og lønninger samt lønafhængige omkostninger.

Resultat af kapitalandele i associerede virksomheder

I resultatopgørelsen indregnes den forholdsmæssige andel af resultat for året under posten ”Indtægter af kapitalandele i associerede virksomheder”.

Finansielle poster

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

Skat af årets resultat

Skat af årets resultat består af årets aktuelle skat og forskydning i udskudt skat og 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

Kapitalandele i associerede virksomheder

Kapitalandele i associerede virksomheder indregnes og måles efter den indre værdis metode.

I balancen indregnes under posten “Kapitalandele i associerede virksomheder“ den forholdsmæssige ejerandel af virksomhedernes regnskabsmæssige indre værdi opgjort med udgangspunkt i dagsværdien af de identificerbare nettoaktiver på anskaffelsestidspunktet med tillæg af resterende værdi af eventuelle mer-værdier og goodwill opgjort på tidspunktet for anskaffelsen af virksomhederne.

Den samlede nettoopskrivning af kapitalandele i associerede virksomheder henlægges via overskudsdisponeringen til “Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode“ under egenkapitalen. Reserven reduceres med udbytteudlodninger til moderselskabet og reguleres med andre egenkapitalbevægelser i de associerede virksomheder.

Associerede virksomheder med negativ regnskabsmæssig indre værdi indregnes til DKK 0. Hvis moderselskabet har en retslig eller en faktisk forpligtelse til at dække virksomhedens underbalance, indregnes en hensat forpligtelse hertil.

Noter til årsregnskabet

9 Anvendt regnskabspraksis (fortsat)

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles i balancen til amortiseret kostpris, hvilket i al væsentlighed svarer til nominel værdi. Der nedskrives til imødegåelse af forventede tab.

Udskudte skatteaktiver og -forpligtelser

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gældsmetode af 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 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.

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 eller i egenkapitalen, når den udskudte skat vedrører poster, der er indregnet i egenkapitalen.

Aktuelle skattetilgodehavender og -forpligtelser

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. Tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen indregnes i resultatopgørelsen under finansielle poster.

Finansielle gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, der i al væsentlighed svarer til nominel værdi.