
1204 ApS

Anne-Marievej 29, 4200 Slagelse

**Årsrapport for
1. juli 2019 - 30. juni 2020**

CVR-nr. 36 48 90 73

Årsrapporten er
fremlagt og godkendt
på selskabets ordinære
generalforsamling
den 2/12 2020

Peter Christensen
Dirigent



Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Påtegninger	
Ledelsespåtegning	1
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	2
Ledelsesberetning	
Selskabsoplysninger	3
Ledelsesberetning	4
Årsregnskab	
Resultatopgørelse 1. juli 2019 - 30. juni 2020	5
Balance 30. juni 2020	6
Egenkapitalopgørelse	8
Noter til årsregnskabet	9

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. juli 2019 - 30. juni 2020 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 2020 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for 2019/20.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Slagelse, den 2. december 2020

Direktion

Peter Christensen
Direktør

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til ledelsen i 1204 ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for 1204 ApS for regnskabsåret 1. juli 2019 - 30. juni 2020 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse 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 2. december 2020

PricewaterhouseCoopers

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

CVR-nr. 33 77 12 31

Simon Daniel Jensen
statsautoriseret revisor
mne45890

Selskabsoplysninger

Selskabet 1204 ApS
Anne-Marievej 29
4200 Slagelse
CVR-nr: 36 48 90 73
Regnskabsperiode: 1. juli 2019 - 30. juni 2020
Hjemstedskommune: Slagelse

Direktion Peter Christensen

Revisor PricewaterhouseCoopers
Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
Eventyrvej 16
4100 Ringsted

Ledelsesberetning

Væsentligste aktiviteter

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

Udvikling i året

Selskabets resultatopgørelse for 2019/20 udviser et overskud på DKK 324.674, og selskabets balance pr. 30. juni 2020 udviser en positiv egenkapital på DKK 360.460.

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 2019 - 30. juni 2020

	Note	2019/20	2018/19
		DKK	DKK
Bruttofortjeneste		5.850	19.568
Indtægter af kapitalandele i associerede virksomheder	1	320.175	-113.771
Finansielle indtægter	2	134	0
Finansielle omkostninger	3	-187	-2.332
Resultat før skat		325.972	-96.535
Skat af årets resultat	4	-1.298	-3.784
Årets resultat		324.674	-100.319

Resultatdisponering

	2019/20	2018/19
	DKK	DKK
Forslag til resultatdisponering		
Betalt ekstraordinært udbytte	0	52.900
Foreslået udbytte for regnskabsåret	55.300	0
Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode	232.116	-25.651
Overført resultat	37.258	-127.568
	324.674	-100.319

Balance 30. juni 2020

Aktiver

	Note	2019/20 DKK	2018/19 DKK
Kapitalandele i associerede virksomheder	5	388.631	68.322
Finansielle anlægsaktiver		388.631	68.322
Anlægsaktiver		388.631	68.322
Likvide beholdninger		5.620	10.674
Omsætningsaktiver		5.620	10.674
Aktiver		394.251	78.996

Balance 30. juni 2020

Passiver

	Note	2019/20 DKK	2018/19 DKK
Selskabskapital		50.000	50.000
Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode		232.116	0
Overført resultat		23.044	-14.214
Foreslået udbytte for regnskabsåret		55.300	0
Egenkapital		360.460	35.786
Selskabsskat		1.298	3.784
Langfristede gældsforpligtelser	6	1.298	3.784
Gæld til associerede virksomheder		0	861
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse		22.617	32.617
Selskabsskat		3.784	1.320
Anden gæld		6.092	4.628
Kortfristede gældsforpligtelser		32.493	39.426
Gældsforpligtelser		33.791	43.210
Passiver		394.251	78.996
Eventualposter og øvrige økonomiske forpligtelser	7		
Anvendt regnskabspraksis	8		

Egenkapitalopgørelse

	Selskabs- kapital	Reserve for nettoop- skrivning efter den indre værdis metode	Overført resultat	Foreslået udbytte for regnskabs- året	I alt
	DKK	DKK	DKK	DKK	DKK
Egenkapital 1. juli	50.000	0	-14.214	0	35.786
Årets resultat	0	232.116	37.258	55.300	324.674
Egenkapital 30. juni	50.000	232.116	23.044	55.300	360.460

Noter til årsregnskabet

	<u>2019/20</u>	<u>2018/19</u>
	DKK	DKK
1. Indtægter af kapitalandele i associerede virksomheder		
Andel af overskud i associerede virksomheder	325.175	-108.771
Afskrivning af goodwill	<u>-5.000</u>	<u>-5.000</u>
	<u>320.175</u>	<u>-113.771</u>
	<u>2019/20</u>	<u>2018/19</u>
	DKK	DKK
2. Finansielle indtægter		
Valutakursgevinster	<u>134</u>	<u>0</u>
	<u>134</u>	<u>0</u>
	<u>2019/20</u>	<u>2018/19</u>
	DKK	DKK
3. Finansielle omkostninger		
Andre finansielle omkostninger	187	71
Valutakurstab	<u>0</u>	<u>2.261</u>
	<u>187</u>	<u>2.332</u>
	<u>2019/20</u>	<u>2018/19</u>
	DKK	DKK
4. Skat af årets resultat		
Årets aktuelle skat	<u>1.298</u>	<u>3.784</u>
	<u>1.298</u>	<u>3.784</u>

Noter til årsregnskabet

	2019/20	2018/19
	DKK	DKK
5. Kapitalandele i associerede selskaber		
Kostpris primo 1. juli	156.442	68.117
Valutakursregulering	73	0
Tilgang i årets løb	0	88.325
Kostpris 30. juni	<u>156.515</u>	<u>156.442</u>
Værdireguleringer primo 1. juli	-88.120	25.651
Valutakursregulering	61	0
Årets resultat	325.175	-108.771
Afskrivning på goodwill	-5.000	-5.000
Værdireguleringer 30. juni	<u>232.116</u>	<u>-88.120</u>
Regnskabsmæssig værdi 30. juni	<u>388.631</u>	<u>68.322</u>
Positive forskelsbeløb, som konstateres ved første indregning af associerede virksomheder til indre værdi	25.000	25.000
Resterende positivt forskelsbeløb, der indgår i ovenstående regnskabsmæssige værdi 30. juni	<u>0</u>	<u>5.000</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%

	2019/20	2018/19
	DKK	DKK
6. Langfristede gældsforpligtelser		
Gældsforpligtelser, der forfalder efter 5 år	0	0
	<u>0</u>	<u>0</u>

7. Eventualposter og øvrige økonomiske forpligtelser

Der er ikke sikkerhedsstillelser og eventualforpligtelser pr. 30. juni 2020.

Noter til årsregnskabet

8. Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for 1204 ApS for 2019/20 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.

Årsregnskabet for 2019/20 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.

Resultatopgørelse

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, andre driftsindtægter, omkostninger til råvarer og hjælpematerialer og andre eksterne 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, som består af årets aktuelle skat og årets udskudte skat, indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat, og direkte på egenkapitalen med den del, der kan henføres til egenkapitaltransaktioner.

Noter til årsregnskabet

Balance

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 merværdier 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 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.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles i balancen til amortiseret kostpris eller en lavere nettorealiseringsværdi, hvilket normalt udgør nominel værdi med fradrag af nedskrivning til imødegåelse af tab.

Udskudte skatteaktiver og -forpligtelser

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode 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.