

AA-Service ApS

**Naverland 1C
2600 Glostrup**

CVR-nr. 36 68 24 50

**Årsrapport for 2023/24
(9. regnskabsår)**

Årsrapporten er fremlagt og godkendt
på selskabets ordinære generalforsam-
ling den 31. oktober 2024

Abdelaziz Amghar
dirigent

Indholdsfortegnelse

	Side
Påtegninger	
Ledelsespåtegning	1
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	2
Ledelsesberetning	
Selskabsoplysninger	3
Ledelsesberetning	4
Anvendt regnskabspraksis	5
Årsregnskab	
Resultatopgørelse 1. juli 2023 - 30. juni 2024	8
Balance pr. 30. juni 2024	9
Noter	11

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. juli 2023 - 30. juni 2024 for AA-Service ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2024 og resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2023 - 30. juni 2024.

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

Årsregnskabet er ikke revideret. Ledelsen erklærer, at betingelserne herfor er opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Glostrup, den 31. oktober 2024

Direktion

Abdelaziz Amghar
direktør

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til kapitalejeren i AA-Service ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for AA-Service ApS for regnskabsåret 1. juli 2023 - 30. juni 2024 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som selskabet 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 vor faglige ekspertise til at assistere selskabet med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og International Ethics Standards Board for Accountants' internationale retningslinjer for revisorers etiske adfærd (IESBA Code) herunder principper om integritet, objektivitet, professionel kompetence og fornøden omhu.

Årsregnskabet samt nøjagtigheden og fuldstændigheden af de oplysninger, der er anvendt til opstillingen af årsregnskabet, er selskabets 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, selskabet 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.

Albertslund, den 31. oktober 2024

Danica
Godkendt Revisionsfirma ApS
CVR-nr. 37 60 36 86

Erkan Basoda
Godkendt Revisor
mne35855

Selskabsoplysninger

Selskabet

AA-Service ApS
Naverland 1C
2600 Glostrup

CVR-nr.: 36 68 24 50

Regnskabsperiode: 1. juli 2023 - 30. juni 2024

Stiftet: 13. marts 2015

Regnskabsår: 9. regnskabsår

Hjemsted: Albertslund

Direktion

Abdelaziz Amghar, direktør

Revisor

Danica
Godkendt Revisionsfirma ApS
Roskildevej 14
2620 Albertslund

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets formål er at drive virksomhed indenfor byggeri og anlæg, post- og kurertjenester, samt hermed beslægtet virksomhed.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultatopgørelse for 2023/24 udviser et overskud på kr. 127.190, og selskabets balance pr. 30. juni 2024 udviser en negativ egenkapital på kr. 60.253.

Selskabets ledelse er bekendt med kapitaltabsreglerne og vil til den førstkommende møde foretage de fornødne foranstaltninger til retablering af egenkapitalen

Betydningsfulde hændelser, som er indtruffet efter regnskabsårets afslutning

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

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for AA-Service ApS for 2023/24 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Årsrapporten for 2023/24 er aflagt i kr.

Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes. Herudover 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.

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

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.

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

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste

Selskabet anvender bestemmelsen i årsregnskabslovens § 32, hvorefter selskabets omsætning ikke er oplyst.

Bruttofortjeneste er et sammendrag af nettoomsætning, ændring i lagre af færdigvarer og varer under fremstilling samt andre driftsindtægter med fradrag af omkostninger til råvarer og hjælpe-materialer og andre eksterne omkostninger.

Nettoomsætning

Indtægter ved salg af handelsvarer og færdigvarer indregnes i resultatopgørelsen, hvis risikoovergang, normalt ved levering til køber, har fundet sted, og hvis indtægten kan opgøres pålideligt og forventes modtaget.

Anvendt regnskabspraksis

Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer

Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer indeholder det forbrug af råvarer og hjælpematerialer, der er anvendt for at opnå årets nettoomsætning.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til distribution, salg, reklame, administration, lokaler, tab på debitorer, operationelle leasingomkostninger mv.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager, inklusive feriepenge og pensioner samt andre omkostninger til social sikring mv. til selskabets medarbejdere.

Af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver

Af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver indeholder årets af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver.

Finansielle indtægter og omkostninger

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 finansielle aktiver og forpligtelser samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen mv.

Skat af årets resultat

Årets skat, som 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

Materielle anlægsaktiver

Produktionsanlæg og maskiner samt andre anlæg, driftsmateriel og inventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid.

Kostpris omfatter anskaffelsesprisen og omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til brug. For egne fremstillede aktiver omfatter kostprisen direkte og indirekte omkostninger til materialer, komponenter, underleverandører og løn.

Der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider og restværdier:

Resultatopgørelse 1. juli 2023 - 30. juni 2024

	<u>Note</u>	<u>2023/2024</u> kr.	<u>2022/2023</u> kr.
Bruttofortjeneste		858.382	717.850
Personaleomkostninger	1	<u>-670.962</u>	<u>-574.957</u>
Af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver		<u>-22.007</u>	<u>-1.873</u>
Resultat før finansielle poster		165.413	141.020
Finansielle omkostninger	2	<u>-1.398</u>	<u>-583</u>
Resultat før skat		164.015	140.437
Skat af årets resultat	3	<u>-36.825</u>	<u>51.694</u>
Årets resultat		<u>127.190</u>	<u>192.131</u>
Overført resultat		<u>127.190</u>	<u>192.131</u>
		<u>127.190</u>	<u>192.131</u>

Balance pr. 30. juni 2024

	<u>Note</u>	<u>2023/24</u>	<u>2022/23</u>
		kr.	kr.
Aktiver			
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	4	<u>66.020</u>	<u>88.027</u>
Materielle anlægsaktiver		<u>66.020</u>	<u>88.027</u>
Deposita		<u>3.250</u>	<u>0</u>
Finansielle anlægsaktiver		<u>3.250</u>	<u>0</u>
Anlægsaktiver i alt		<u>69.270</u>	<u>88.027</u>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		190.643	90.080
Andre tilgodehavender		0	40.570
Udskudt skatteaktiv		<u>14.869</u>	<u>51.694</u>
Tilgodehavender		<u>205.512</u>	<u>182.344</u>
Likvide beholdninger		<u>147.197</u>	<u>33.106</u>
Omsætningsaktiver i alt		<u>352.709</u>	<u>215.450</u>
Aktiver i alt		<u><u>421.979</u></u>	<u><u>303.477</u></u>

Balance pr. 30. juni 2024

	<u>Note</u>	<u>2023/24</u> kr.	<u>2022/23</u> kr.
Passiver			
Virksomhedskapital		50.000	50.000
Overført resultat		-110.253	-237.443
Egenkapital	5	<u>-60.253</u>	<u>-187.443</u>
Selskabsdeltagere og ledelse		256.420	258.419
Langfristede gældsforpligtelser		<u>256.420</u>	<u>258.419</u>
Leverandører af varer og tjenesteydelser		16.541	1.898
Anden gæld		209.271	230.603
Kortfristede gældsforpligtelser		<u>225.812</u>	<u>232.501</u>
Gældsforpligtelser i alt		<u>482.232</u>	<u>490.920</u>
Passiver i alt		<u>421.979</u>	<u>303.477</u>
Usikkerhed om fortsat drift (going concern)	6		

Noter

	<u>2023/2024</u>	<u>2022/2023</u>
	kr.	kr.
1 Personalemkostninger		
Lønninger	659.290	564.549
Andre omkostninger til social sikring	11.329	10.198
Andre personaleomkostninger	<u>343</u>	<u>210</u>
	<u>670.962</u>	<u>574.957</u>
Antal heltidsbeskæftigede personer i gennemsnit	<u>1</u>	<u>1</u>
2 Finansielle omkostninger		
Andre finansielle omkostninger	<u>1.398</u>	<u>583</u>
	<u>1.398</u>	<u>583</u>
3 Skat af årets resultat		
Årets udskudte skat	<u>36.825</u>	<u>-51.694</u>
	<u>36.825</u>	<u>-51.694</u>

Noter

4 Materielle anlægsaktiver

	<u>Andre anlæg, driftsmateriel og inventar</u>
Kostpris 1. juli 2023	<u>89.900</u>
Kostpris 30. juni 2024	<u>89.900</u>
Af- og nedskrivninger 1. juli 2023	1.873
Årets afskrivninger	<u>22.007</u>
Af- og nedskrivninger 30. juni 2024	<u>23.880</u>
Regnskabsmæssig værdi 30. juni 2024	<u><u>66.020</u></u>

Noter

5 Egenkapital

	Virksomheds- kapital	Overført re- sultat	I alt
Egenkapital 1. juli 2023	50.000	-237.443	-187.443
Årets resultat	0	127.190	127.190
Egenkapital 30. juni 2024	50.000	-110.253	-60.253

6 Usikkerhed om fortsat drift (going concern)

Som følge af faldende indtjening i selskabet er likviditeten anstrengt.

Det er en forudsætning for selskabets fortsatte drift, at selskabet understøttes finansielt af selskabets ejerkreds, nærtstående parter samt at banken fastholder sine bank faciliteter og eventuelt udvider. På tidspunktet for aflæggelsen af årsregnskabet er det ledelsens vurdering, at ejerkreds og nærtstående parter vil støtte op om selskabet og ikke kræve sine tilgodehavender indfriet før likviditeten tillader dette. På denne baggrund aflægges årsregnskabet under forudsætning om fortsat drift. Såfremt forudsætningerne ikke opfyldes, vil der være væsentlig usikkerhed om selskabets evne til at fortsætte driften.