

# AW - Engros ApS

Kystvej 126  
9280 Storvorde

CVR-nr. 37776254

## Årsrapport

01-07-2019 - 30-06-2020  
(Opstillet uden revision eller review)

5. regnskabsår

Årsrapporten er fremlagt og godkendt  
på selskabets ordinære generalforsamling  
den 16-09-2020

---

Anders Thomas Werning  
Dirigent

## Indholdsfortegnelse

Ledespåtegning .....	3
Virksomhedsoplysninger .....	4
Ledelsesberetning .....	5
Anvendt regnskabspraksis .....	6
Resultatopgørelse .....	9
Balance .....	10
Noter .....	12

---

## **Ledelsespåtegning**

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 01-07-2019 - 30-06-2020 for AW - Engros ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30-06-2020 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 01-07-2019 - 30-06-2020.

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

Betingelserne for at undlade revision af årsregnskabet anses som opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Storvorde, den 16-09-2020

### **Direktion**

Anders Thomas Werning  
Direktør

---

## Virksomhedsoplysninger

<b>Virksomheden</b>	AW - Engros ApS Kystvej 126 9280 Storvorde
CVR-nr.	37776254
Stiftelsesdato	02-06-2016
Hjemsted	Aalborg
Regnskabsår	01-07-2019 - 30-06-2020
<b>Direktion</b>	Anders Thomas Werning, Direktør
<b>Pengeinstitut</b>	Ingen bank

## Ledelsesberetning

### Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets væsentligste aktiviteter består i at udøve virksomhed med handel af køkken, bad og garderobe samt aktiviteter i tilknytning hertil.

### Usikkerhed ved indregning eller måling

Der er ingen væsentlige usikkerheder ved indregning eller måling.

### Usædvanlige forhold

Der er ingen usædvanlige forhold, som har påvirket indregning eller måling.

### Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultatopgørelse for regnskabsåret 01-07-2019 - 30-06-2020 udviser et resultat på kr. 827.890, og selskabets balance pr. 30-06-2020 udviser en balancesum på kr. 8.950, og en egenkapital på kr. -1.147.033.

### Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet begivenheder af væsentlig betydning for selskabets finansielle stilling.

### Forventninger til fremtiden

Der forventes en positiv udvikling i selskabets aktiviteter i det kommende år.

Betingelserne for at undlade revision er opfyldt.

---

## **Anvendt regnskabspraksis**

### **Generelt**

Årsrapporten for AW - Engros ApS for 2019/20 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

Selskabet har i henhold til årsregnskabslovens §86 stk. 4 undladt at udarbejde pengestrømsopgørelse.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til tidligere år.

### **Rapporteringsvaluta**

Årsrapporten er aflagt i danske kroner.

## **Generelt**

### **Generelt om indregning og måling**

Regnskabet er udarbejdet med udgangspunkt i det historiske kostprisprincip.

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med, at de indtjenes, herunder 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.

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 afdrag og tillæg/fradrag af den akkumulerede amortisering af forskellen mellem kostprisen og det nominelle beløb. Herved fordeles kurstab og -gevinst over løbetiden.

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

## **Resultatopgørelsen**

### **Bruttofortjeneste og -tab**

Med henvisning til årsregnskabslovens § 32 er visse indtægter og omkostninger sammendraget i regnskabsposten bruttofortjeneste.

Bruttofortjenesten består af en sammentrækning af regnskabsposterne nettoomsætning, ændring i lagre af færdigvarer og varer under fremstilling, andre driftsindtægter, omkostninger til råvarer og hjælpematerialer samt andre eksterne omkostninger.

### **Eksterne omkostninger**

---

## Anvendt regnskabspraksis

### Andre eksterne omkostninger

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

Distributionsomkostninger omfatter omkostninger, der vedrører distribution og salg, reklame- og markedsføringsomkostninger, autodrift mv.

Administrationsomkostninger omfatter omkostninger, der er afholdt i året til ledelsen, det administrative personale, kontoromkostninger og afskrivninger m.v.

### 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 realkreditlån samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen mv.

Udbytte fra andre kapitalandele indtægtsføres i det regnskabsår, hvor udbyttet deklarerer.

### Skat af årets resultat

Skat af årets resultat omfatter aktuel skat af årets forventede skattepligtige indkomst og årets regulering af udskudt skat med fradrag af den del af årets skat, der vedrører egenkapitalbevægelser. Aktuel og udskudt skat vedrørende egenkapitalbevægelser indregnes direkte i egenkapitalen.

Selskabet er omfattet af de danske regler om tvungen sambeskatning af moderselskabet og de danske datterselskaber.

Den danske selskabsskat fordeles mellem overskuds- og underskudsgivende danske selskaber i forhold til disses skattepligtige indkomst. Virksomheder med skattemæssige underskud modtager sambeskatningsbidrag fra virksomheder, som har kunnet anvende det aktuelle underskud (fuld fordeling).

## Balancen

### Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi. Værdien reduceres med nedskrivning til imødegåelse af forventede tab.

### Likvider

Likvider omfatter likvide beholdninger og kortfristede værdipapirer, som uden hindring kan omsættes til likvide beholdninger, og hvorpå der kun er ubetydelige risici for værdiændringer.

Egenkapitalen omfatter virksomhedskapitalen og en række øvrige egenkapitalposter, der kan være lovbestemte eller fastsat i vedtægterne.

---

## Anvendt regnskabspraksis

### **Aktuelle skatteforpligtelser**

Aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen som beregnet skat af årets forventede skattepligtige indkomst, reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt for betalte acontoskatter.

### **Anden gæld**

Andre gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

### **Eventualaktiver og -forpligtelser**

Eventualaktiver og -forpligtelser indregnes ikke i balancen, men oplyses alene i noterne.



**Resultatopgørelse**

	Note	2019/20 kr.	2019 kr.
<b>Bruttofortjeneste</b>		<b>1.751.176</b>	<b>484.341</b>
Personaleomkostninger	1	-623.721	-452.357
<b>Driftsresultat</b>		<b>1.127.455</b>	<b>31.984</b>
Andre finansielle indtægter	2	6.206	0
Finansielle omkostninger	3	-72.263	-989
<b>Resultat før skat</b>		<b>1.061.398</b>	<b>30.995</b>
Skat af årets resultat		-233.508	0
<b>Årets resultat</b>		<b>827.890</b>	<b>30.995</b>
<b>Forslag til resultatdisponering</b>			
Overført resultat		827.890	31.001
<b>Resultatdisponering</b>		<b>827.890</b>	<b>31.001</b>

---

**Balance 30. juni 2020**

	Note	2020 kr.	2019 kr.
<b>Aktiver</b>			
Forudbetalinger for varer		8.950	0
<b>Varebeholdninger</b>	4	<b>8.950</b>	<b>0</b>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		0	881.757
<b>Tilgodehavender</b>		<b>0</b>	<b>881.757</b>
<b>Likvide beholdninger</b>		<b>0</b>	<b>1.054.320</b>
<b>Omsætningsaktiver</b>		<b>8.950</b>	<b>1.936.077</b>
<b>Aktiver</b>		<b>8.950</b>	<b>1.936.077</b>

---

**Balance 30. juni 2020**

	Note	2020 kr.	2019 kr.
<b>Passiver</b>			
Virksomhedskapital		50.000	50.000
Overkurs ved emission	6	613	613
Overført resultat	7	-1.197.646	-2.025.536
<b>Egenkapital</b>		<b>-1.147.033</b>	<b>-1.974.923</b>
Leverandører af varer og tjenesteydelser		894.729	3.543.210
Selskabsskat		233.708	0
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		27.546	367.790
<b>Kortfristede gældsforpligtelser</b>		<b>1.155.983</b>	<b>3.911.000</b>
<b>Gældsforpligtelser</b>		<b>1.155.983</b>	<b>3.911.000</b>
<b>Passiver</b>		<b>8.950</b>	<b>1.936.077</b>
Eventualforpligtelser	8		
Sikkerhedsstillelser og pantsætninger	9		

---

## Noter

### 1. Personaleomkostninger

Lønninger	580.533	436.232
Andre omkostninger til social sikring	34.170	28.599
Andre personaleomkostninger	9.018	-12.474
	<b>623.721</b>	<b>452.357</b>

Gennemsnitligt antal beskæftigede

	3	
--	---	--

### 2. Finansielle indtægter

Andre finansielle indtægter	6.206	0
	<b>6.206</b>	<b>0</b>

### 3. Finansielle omkostninger

Andre finansielle omkostninger	72.263	989
	<b>72.263</b>	<b>989</b>

### 4. Varebeholdninger

Varebeholdninger er opgjort således:

Forudbetalinger for varer	8.950	0
<b>Varebeholdninger i alt</b>	<b>8.950</b>	<b>0</b>

### 5. Virksomhedskapital

Saldo primo	50.000	50.000
<b>Saldo ultimo</b>	<b>50.000</b>	<b>50.000</b>

Selskabskapitalen har været uændret de seneste 5 år.

### 6. Overkurs ved emission

Saldo primo	613	613
<b>Saldo ultimo</b>	<b>613</b>	<b>613</b>

### 7. Overført resultat

Saldo primo	-2.025.536	-2.056.537
Årets tilgang	827.890	31.001
<b>Saldo ultimo</b>	<b>-1.197.646</b>	<b>-2.025.536</b>

### 8. Eventualforpligtelser

Der er ingen eventualforpligtelser pr. statusdagen.

### 9. Sikkerhedsstillelser og pantsætninger

Der er ingen sikkerhedsstillelser eller pantsætninger pr. statusdagen.