

A.S.X. 165 ApS

Rævebakken 12

4760 Vordingborg

CVR-nr. 49 72 92 19

Årsrapport 2015/16

(32. regnskabsår)

Årsrapporten er godkendt på selskabets ordinære
generalforsamling den 24/1 2017

Gert Sejersen Jensen
Dirigent

Beierholm

Indholdsfortegnelse

	Side
Påtegninger	
Ledespåtegning	2
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	3
Selskabsoplysninger	
Selskabsoplysninger	4
Årsregnskab	
Anvendt regnskabspraksis	5
Resultatopgørelse 1. september - 31. august	8
Balance pr. 31. august	9
Noter til årsregnskabet	11

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. september 2015 - 31. august 2016 for A.S.X. 165 ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Årsregnskabet giver efter min opfattelse et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. august 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. september 2015 - 31. august 2016.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Vordingborg, den 12. januar 2017

Direktion

Gert Sejersén Jensen

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab***Til kapitalejeren i A.S.X. 165 ApS***

Vi har opstillet årsregnskabet for A.S.X. 165 ApS for regnskabsåret 1. september 2015 - 31. august 2016 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som ledelsen 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 vores faglige ekspertise til at assistere ledelsen med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR - danske revisors 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 ledelsens 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, ledelsen 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.

Vordingborg, den 12. januar 2017

Beierholm

statsautoriseret revisionspartnerselskab
CVR-nr. 32 89 54 68

Allan Erik Nielsen
statsautoriseret revisor

Selskabsoplysninger

Selskabet	A.S.X. 165 ApS Rævebakken 12 4760 Vordingborg CVR-nr.: 49 72 92 19 Regnskabsår: 1. september - 31. august Hjemsted: Vordingborg
Hovedaktivitet	Selskabets hovedaktivitet er handel med værdipapirer.
Direktion	Gert Sejersen Jensen
Revisor	Beierholm statsautoriseret revisionspartnerselskab Algade 76, 1. 4760 Vordingborg
Pengeinstitut	Nordea Bank Danmark Jyske Bank Saxo Bank

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for A.S.X. 165 ApS for 2015/16 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B med tilvalg af enkelte regler fra klasse C.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Årsrapporten for 2015/16 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

Andre driftsindtægter og -omkostninger

Andre driftsindtægter og andre driftsomkostninger indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedens hovedaktivitet.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger indeholder gager og lønninger samt lønafhængige omkostninger.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til reklame, administration, lokaler, tab på debitorer m.v.

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen m.v.

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

Skat af årets resultat

Skat af årets resultat, som består af årets aktuelle skat og forskydning i 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.

Anvendt regnskabspraksis

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Kostpris omfatter anskaffelsesprisen og omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til at blive taget i brug. Der afskrives ikke på grunde.

Afskrivningsgrundlaget, der opgøres som kostpris reduceret med eventuel restværdi, fordeles lineært over aktivernes forventede brugstid, der udgør:

Bygninger	Brugstid 25 år
-----------	-------------------

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver indregnes i resultatopgørelsen under andre driftsindtægter eller andre driftsomkostninger.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi. Der nedskrives til imødegåelse af forventede tab.

Værdipapirer og kapitalandele

Værdipapirer og kapitalandele, indregnet under omsætningsaktiver, måles til dagsværdi (børskurs) på balancedagen.

Udbytte

Foreslået udbytte vises som en særskilt post under egenkapitalen. Udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på generalforsamlingen.

Skyldig skat og udskudt skat

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.

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.

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. I de tilfælde, hvor opgørelse af skatteværdien kan foretages efter alternative beskatningsregler, måles udskudt skat på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet, henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

Ændring i udskudt skat, som følge af ændringer i skattesatser, indregnes i resultatopgørelsen. For indeværende år er anvendt en skattesats på 22,0%.

Gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser i øvrigt er målt til amortiseret kostpris.

Anvendt regnskabspraksis**Omregning af fremmed valuta**

Transaktioner i fremmed valuta omregnes til transaktionsdagens kurs. Valutakursdifferencer, der opstår mellem transaktionsdagens kurs og kursen på betalingsdagen, indregnes i resultatopgørelsen som en finansiel post.

Tilgodehavender, gæld og andre monetære poster i fremmed valuta, som ikke er afregnet på balancedagen, måles til balancedagens valutakurs. Forskellen, mellem balancedagens kurs og kursen på tidspunktet for tilgodehavendets eller gældens opståen, indregnes i resultatopgørelsen under finansielle indtægter og omkostninger.

Resultatopgørelse 1. september - 31. august

	Note	2015/16 kr.	2014/15 kr.
Andre driftsindtægter		282.400	154.520
Andre eksterne omkostninger		<u>-217.623</u>	<u>-190.972</u>
Bruttoresultat		64.777	-36.452
Personaleomkostninger	1	<u>-151.150</u>	<u>-20.000</u>
Resultat før finansielle poster		-86.373	-56.452
Finansielle indtægter	2	2.562.280	4.072.864
Finansielle omkostninger		<u>-945.869</u>	<u>-31.633</u>
Resultat før skat		1.530.038	3.984.779
Skat af årets resultat	3	<u>-395.400</u>	<u>-858.079</u>
Årets resultat		<u>1.134.638</u>	<u>3.126.700</u>
Forslag til resultatdisponering			
Foreslået udbytte		51.700	50.600
Overført resultat		<u>1.082.938</u>	<u>3.076.100</u>
		<u>1.134.638</u>	<u>3.126.700</u>

Balance pr. 31. august

	Note	2016 kr.	2015 kr.
AKTIVER			
ANLÆGSAKTIVER			
Materielle anlægsaktiver	4		
Grunde og bygninger		204.532	204.532
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		<u>0</u>	<u>0</u>
		<u>204.532</u>	<u>204.532</u>
Anlægsaktiver i alt		<u>204.532</u>	<u>204.532</u>
OMSÆTNINGSAKTIVER			
Tilgodehavender			
Andre tilgodehavender		<u>220.973</u>	<u>275.787</u>
		<u>220.973</u>	<u>275.787</u>
Værdipapirer			
Værdipapirer		<u>30.995.794</u>	<u>32.070.049</u>
		<u>30.995.794</u>	<u>32.070.049</u>
Likvide beholdninger		<u>3.058.016</u>	<u>1.170.647</u>
Omsætningsaktiver i alt		<u>34.274.783</u>	<u>33.516.483</u>
AKTIVER I ALT		<u>34.479.315</u>	<u>33.721.015</u>

Balance pr. 31. august

	Note	2016 kr.	2015 kr.
PASSIVER			
EGENKAPITAL			
	5		
Selskabskapital		200.000	200.000
Overført resultat		32.471.605	31.388.667
Foreslået udbytte for regnskabsåret		51.700	50.600
Egenkapital i alt		<u>32.723.305</u>	<u>31.639.267</u>
HENSATTE FORPLIGTELSER			
Hensættelse til udskudt skat		1.248.859	1.405.910
Hensatte forpligtelser i alt		<u>1.248.859</u>	<u>1.405.910</u>
GÆLDSFORPLIGTELSER			
Kortfristede gældsforpligtelser			
Leverandører af varer og tjenesteydelser		48.000	48.000
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse		93.579	19.217
Selskabsskat		284.012	603.492
Anden gæld		81.560	5.129
		507.151	675.838
Gældsforpligtelser i alt		<u>507.151</u>	<u>675.838</u>
PASSIVER I ALT		<u>34.479.315</u>	<u>33.721.015</u>
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	6		

Noter til årsregnskabet

	2015/16	2014/15
	kr.	kr.
1 Personaleomkostninger		
Lønninger	150.000	20.000
Andre personaleomkostninger	<u>1.150</u>	<u>0</u>
	<u>151.150</u>	<u>20.000</u>
2 Finansielle indtægter		
Andre finansielle indtægter	2.562.148	4.054.719
Vautakursgevinster	<u>132</u>	<u>18.145</u>
	<u>2.562.280</u>	<u>4.072.864</u>
3 Skat af årets resultat		
Årets aktuelle skat	496.144	595.702
Årets udskudte skat	-157.051	245.113
Regulering af skat vedrørende tidligere år	<u>56.307</u>	<u>17.264</u>
	<u>395.400</u>	<u>858.079</u>

Noter til årsregnskabet

4 Materielle anlægsaktiver

	Grunde og bygning- er	Andre anlæg, drifts- materiel og inventar
Kostpris 1. september	<u>635.398</u>	<u>299.852</u>
Kostpris 31. august	<u>635.398</u>	<u>299.852</u>
Af- og nedskrivninger 1. september	<u>430.866</u>	<u>299.852</u>
Af- og nedskrivninger 31. august	<u>430.866</u>	<u>299.852</u>
Regnskabsmæssig værdi 31. august 2016	<u>204.532</u>	<u>0</u>

5 Egenkapital

	Selskabskapital	Overført resultat	Foreslået udbytte for regnskabsåret	I alt
Egenkapital 1. september	200.000	31.388.667	50.600	31.639.267
Betalt udbytte	0	0	-50.600	-50.600
Årets resultat	<u>0</u>	<u>1.082.938</u>	<u>51.700</u>	<u>1.134.638</u>
Egenkapital 31. august	<u>200.000</u>	<u>32.471.605</u>	<u>51.700</u>	<u>32.723.305</u>

Selskabskapitalen består af 1 anparter à nominelt kr. 200.000. Ingen anparter er tillagt særlige rettigheder.

Der har ikke været ændringer i selskabskapitalen i de seneste 5 år.

6 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Selskabet har udstedt ejerpantebreve for i alt t.kr. 200 i ovenstående grunde og bygninger, hvis regnskabsmæssige værdi pr. 31/8 2016 udgør t.kr. 205. Gælden til Nordea Bank udgør ialt kr. 0.