

ASERMO ApS

Grevetofte 31
2670 Greve

Årsrapport
1. oktober 2015 - 30. september 2016

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den

13/03/2017

Henriette Katharina Lesley
Dirigent

Indhold**Virksomhedsoplysninger**

Virksomhedsoplysninger	3
------------------------------	---

Påtegninger

Ledelsespåtegning	4
-------------------------	---

Ledelsesberetning

Ledelsesberetning	5
-------------------------	---

Årsregnskab

Anvendt regnskabspraksis	6
--------------------------------	---

Resultatopgørelse	8
-------------------------	---

Balance	9
---------------	---

Noter	11
-------------	----

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden

ASERMO ApS

Grevetofte 31

2670 Greve

Telefonnummer: 32222301

e-mailadresse: admin@asermo.dk

CVR-nr: 32478190

Regnskabsår: 01/10/2015 - 30/09/2016

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato aflagt årsrapporten for 2015/2016 for ASERMO ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, således at årsrapporten giver et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, finansielle stilling samt resultat.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Godkendt på selskabets generalforsamling :

Greve, den 13/03/2017

Direktion

Henriette Katharina Lesley

Ledelsesberetning

Hovedaktivitet

Selskabets hovedaktivitet består i at drive servicevirksomhed med kombinerede serviceydelser, som montering og installation af inventar for private samt virksomheder, såvel som offentlige institutioner og/eller hermed beslægtet virksomhed.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat er opgjort til	kr.	-247.444
Selskabets balance udviser en samlet aktivmasse på	kr.	472.575
Selskabets egenkapital androg	kr.	100.358

Årets resultat anses for utilfredsstillende.

Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

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

Forventet udvikling

Direktionen anser som nævnt resultatet for utilfredsstillende. Der forventes et positivt resultat for regnskabsåret 2016/2017.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for Regnskabsklasse B.

Resultatopgørelse

Nettoomsætning

Nettoomsætningen ved salg af handelsvarer og færdigvarer indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang.

Nettoomsætningen indregnes ekskl. moms og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Andre eksterne omkostninger

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

Finansielle poster

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 godtgørelse under acontoskatteordningen mv.

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

Skat af årets resultat

Årets skat, 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."

Udskudt skat

Udskudt skatteforpligtigelse indregnes som en hensættelse. Den udskudte skatteforpligtigelse er indregnet som skatten af alle midlertidige forskelle mellem de regnskabs- og skattemæssige saldi.

Balance

Materielle anlægsaktiver

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger.

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

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen samt omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til at blive taget i brug.

Der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstid :

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar 5 år

Småanskaffelser og software udgiftsføres i.h.t. de skattemæssige regler.

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgspris med fradrag af salgsmæssige omkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste eller tab indregnes i resultatopgørelsen under afskrivninger.

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris efter FIFO-metoden. I tilfælde, hvor nettorealiseringsværdien er lavere end kostprisen, nedskrives til den lavere værdi.

Kostpris for handelsvarer samt råvarer og hjælpematerialer omfatter anskaffelsespris med tillæg af hjemtagelsesomkostninger.

Tilgodehavender

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

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Udbytte

Udbytte, som forventes udbetalt for året, vises som en særskilt post under egenkapitalen. Foreslået 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 acontoskatte.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier af aktiver og forpligtelser. I de tilfælde, f.eks. vedrørende aktier hvor opgørelsen af skatteværdien kan foretages efter alternative beskatningsregler, måles udskudt skat på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettiget skattemæssigt underskud, 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. Eventuelle udskudte nettoskatteaktiver måles til nettorealiseringsværdi.

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. For indeværende år er anvendt en skattesats på 22%.

Gældsforpligtelser

Gæld er målt til amortiseret kostpris svarende til nominel værdi.

Resultatopgørelse 1. okt 2015 - 30. sep 2016

	Note	2015/16 kr.	2014/15 kr.
Bruttoresultat		465.584	1.516.599
Personaleomkostninger	1	-686.001	-1.118.718
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver	2	-71.091	-55.724
Resultat af ordinær primær drift		-291.508	342.157
Øvrige finansielle omkostninger		-2.809	-5.739
Ordinært resultat før skat		-294.317	336.418
Skat af årets resultat	3	46.873	-81.571
Årets resultat		-247.444	254.847
Forslag til resultatdisponering			
Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen		0	49.900
Overført resultat		-247.444	204.947
I alt		-247.444	254.847

Balance 30. september 2016

Aktiver

	Note	2015/16 kr.	2014/15 kr.
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		182.444	253.535
Materielle anlægsaktiver i alt	4	182.444	253.535
Deposita		42.400	42.400
Finansielle anlægsaktiver i alt		42.400	42.400
Anlægsaktiver i alt		224.844	295.935
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		54.160	244.885
Udskudte skatteaktiver		42.348	0
Tilgodehavende skat		4.000	14.154
Periodeafgrænsningsposter		22.452	20.318
Tilgodehavender i alt		122.960	279.357
Likvide beholdninger		124.771	321.507
Omsætningsaktiver i alt		247.731	600.864
Aktiver i alt		472.575	896.799

Balance 30. september 2016

Passiver

	Note	2015/16 kr.	2014/15 kr.
Registreret kapital mv.		125.000	125.000
Overkurs ved emission		6.250	6.250
Overført resultat		-30.892	216.552
Forslag til udbytte		0	49.900
Egenkapital i alt	5	100.358	397.702
Hensættelse til udskudt skat		5.706	9.869
Hensatte forpligtelser i alt		5.706	9.869
Kreditinstitutter i øvrigt		42.601	42.426
Langfristede gældsforpligtelser i alt		42.601	42.426
Gæld til kreditinstitutter i øvrigt		0	45.101
Leverandører af varer og tjenesteydelser		11.315	0
Skyldig selskabsskat		17.932	22.449
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		293.384	379.252
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse		1.279	0
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		323.910	446.802
Gældsforpligtelser i alt		366.511	489.228
Passiver i alt		472.575	896.799

Noter

1. Personaleomkostninger

	2015/16	2014/15
	kr.	t.kr.
Løn og gager	636.099	1.073
Andre omkostninger til social sikring	49.902	46
	<u>686.001</u>	<u>1.119</u>

2. Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver

	2015/16	2014/15
	kr.	t.kr.
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	71.091	56
	<u>71.091</u>	<u>56</u>

3. Skat af årets resultat

	2015/16	2014/15
	kr.	t.kr.
Aktuel skat	0	26
Ændring af udskudt skat	-46.510	55
Regulering vedrørende tidligere år	-363	0
	<u>-46.873</u>	<u>81</u>

4. Materielle anlægsaktiver i alt

	2015/2016	2014/2015
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	kr.	t.kr.
Kostpris primo	360.454	258
Tilgang	0	103
Afgang	0	0
Kostpris ultimo	360.454	361
Af- og nedskrivning primo	106.919	51
Årets afskrivning	71.091	56
Af- og nedskrivning ultimo	178.010	107
Regnskabsmæssig værdi ultimo	182.444	254

5. Egenkapital i alt

	Primo	Udbetalt udbytte	Resultat fordeling	Ialt
	kr.	kr.	kr.	kr.
Anpartskapital	125.000	0	0	125.000
Overkurs ved emmision	6.250	0	0	6.250
Henlagt til udbytte	49.900	-49.900	0	0
Overført resultat	216.552	0	-247.444	-30.892
	397.702	-49.900	-247.444	100.358

6. Oplysning om eventualforpligtelser

Selskabet har ingen eventualforpligtelser.

7. Oplysning om ejerskab

Ejerforhold :

Følgende anpartshavere er noteret i selskabets anpartshaverfortegnelse som ejende minimum 5% af stemmerne eller minimum 5 % af anpartskapitalen :

Henriette Katharina Lesley