

ASERMO ApS

Grevetofte 31
2670 Greve

Årsrapport
1. oktober 2016 - 30. september 2017

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den

28/03/2018

Henriette Katharina Lesley
Dirigent

Indhold**Virksomhedsoplysninger**

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

Påtegninger

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

Ledelsesberetning

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

Årsregnskab

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

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

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

Egenkapitalopgørelse	11
----------------------------	----

Noter	12
-------------	----

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden

ASERMO ApS

Grevetofte 31

2670 Greve

Telefonnummer: 32222300

e-mailadresse: henriette@lesley.dk

CVR-nr: 32478190

Regnskabsår: 01/10/2016 - 30/09/2017

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato aflagt årsrapporten for 2016/2017 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 28/03/2018

Direktion

Henriette Katharina Lesley

Fravalg af revision for det kommende regnskabsår

Selskabet opfylder betingelserne for at fravælge revision.

Selskabet ledelse har besluttet at fravælge revision for det næste regnskabsår.

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.	-124.989
Selskabets balance udviser en samlet aktivmasse på	kr.	210.451
Selskabets egenkapital androg	kr.	-24.631

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 2017/2018.

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 deklarerer.

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 nominal 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 nominal værdi.

Resultatopgørelse 1. okt. 2016 - 30. sep. 2017

	Note	2016/17 kr.	2015/16 kr.
Bruttoresultat		72.616	465.584
Personaleomkostninger	1	-178.274	-686.001
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver	2	-50.100	-71.091
Resultat af ordinær primær drift		-155.758	-291.508
Øvrige finansielle omkostninger		-3.378	-2.809
Ordinært resultat før skat		-159.136	-294.317
Skat af årets resultat	3	34.147	46.873
Årets resultat		-124.989	-247.444
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		-124.989	-247.444
I alt		-124.989	-247.444

Balance 30. september 2017

Aktiver

	Note	2016/17 kr.	2015/16 kr.
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		57.344	182.444
Materielle anlægsaktiver i alt	4	57.344	182.444
Deposita		42.400	42.400
Finansielle anlægsaktiver i alt		42.400	42.400
Anlægsaktiver i alt		99.744	224.844
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		0	54.160
Udskudte skatteaktiver		70.789	42.348
Tilgodehavende skat		10.000	4.000
Periodeafgrænsningsposter		9.404	22.452
Tilgodehavender i alt		90.193	122.960
Likvide beholdninger		20.514	124.771
Omsætningsaktiver i alt		110.707	247.731
Aktiver i alt		210.451	472.575

Balance 30. september 2017

Passiver

	Note	2016/17 kr.	2015/16 kr.
Registreret kapital mv.		125.000	125.000
Overkurs ved emission		6.250	6.250
Overført resultat		-155.881	-30.892
Egenkapital i alt		-24.631	100.358
Hensættelse til udskudt skat		0	5.706
Hensatte forpligtelser i alt		0	5.706
Kreditinstitutter i øvrigt		0	42.601
Langfristede gældsforpligtelser i alt		0	42.601
Leverandører af varer og tjenesteydelser		0	11.315
Skyldig selskabsskat		0	17.932
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		235.082	293.384
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse		0	1.279
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		235.082	323.910
Gældsforpligtelser i alt		235.082	366.511
Passiver i alt		210.451	472.575

Egenkapitalopgørelse 1. okt. 2016 - 30. sep. 2017

	Registreret kapital mv. kr.	Overkurs ved emission kr.	Overført resultat kr.	I alt kr.
Egenkapital, primo	125.000	6.250	-30.892	100.358
Betalt udbytte	0	0	0	0
Årets resultat	0	0	-124.989	-124.989
Egenkapital, ultimo	125.000	6.250	-155.881	-24.631

Noter

1. Personaleomkostninger

	2016/17	2015/16
	kr.	kr.
Løn og gager	177.478	636.099
Andre omkostninger til social sikring	796	49.902
	<u>178.274</u>	<u>686.001</u>

2. Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver

	2016/17	2015/2016
	kr.	t.kr.
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	50.100	71.091
	<u>50.100</u>	<u>71.091</u>

3. Skat af årets resultat

	2016/17	2015/16
	kr.	kr.
Aktuel skat	0	0
Ændring af udskudt skat	-34.147	-46.510
Regulering vedrørende tidligere år	0	-363
	<u>-34.147</u>	<u>-46.873</u>

4. Materielle anlægsaktiver i alt

	2016/2017
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	kr.
Kostpris primo	360.454
Tilgang	0
Afgang	204.010
Kostpris ultimo	<u>156.444</u>
Af- og nedskrivning primo	178.010
Afskrivninger på afhændede aktiver	-129.010
Årets afskrivning	50.100
Af- og nedskrivning ultimo	<u>99.100</u>
Regnskabsmæssig værdi ultimo	<u>57.344</u>

5. Oplysning om eventualforpligtelser

Selskabet har ingen eventualforpligtelser.

6. 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