

AC Entreprise Mørkøv ApS
Bygvænget 17
3660 Stenløse

CVR-nr: 28 49 88 53

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling,
Stenløse, den _____

Peter Strøbæk
Dirigent

INDHOLDSFORTEGNELSE

Påtegninger

Ledelsespåtegning	3
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	4

Ledelsesberetning mv.

Selskabsoplysninger	5
Ledelsesberetning	6

Årsregnskab 1. juli 2017 - 30. juni 2018

Anvendt regnskabspraksis	7
Resultatopgørelse	10
Balance	11
Noter	13

LEDELSESPÅTEGNING

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for perioden 1. juli 2017 - 30. juni 2018 for AC Entreprise Mørkøv ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Årsrapporten, der ikke er revideret, aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Direktionen anser betingelserne for at undlade revision for opfyldt.

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2018 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for perioden 1. juli 2017 - 30. juni 2018.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Stenløse, den 10. december 2018

Direktion:

Peter Strøbæk

REVISORS ERKLÆRING OM OPSTILLING AF ÅRSREGNSKAB

Til den daglige ledelse i AC Entreprise Mørkøv ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for AC Entreprise Mørkøv ApS for perioden 1. juli 2017 - 30. juni 2018 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De 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 Dem med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR - danske revisors Ethiske 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 Deres 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, De 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.

Kalundborg, den

Revisionsfirmaet Obsen & Nielsen A/S

Registreret revisionsaktieselskab

CVR-nr.: 26399610

Carsten Nielsen

Registreret revisor

MNE nr. mne16665

SELSKABSOPLYSNINGER

Selskabet

AC Entreprise Mørkøv ApS
Bygvænget 17
3660 Stenløse

E-mail: stroebaek@gmail.com

CVR-nr.: 28 49 88 53

Regnskabsår: 1. juli - 30. juni

Direktion

Peter Strøbæk

Revisor

Revisionsfirmaet Obsen & Nielsen A/S
Registreret revisionsaktieselskab
Vestre Havneplads 13, 2. sal
4400 Kalundborg

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets væsentligste aktiviteter har i lighed med tidligere år bestået af arbejdsopgaver indenfor entreprenørbranchen.

Usædvanlige forhold

Virksomheden er under afvikling og denne forventes afsluttet i førstkommande regnskabsår.

Udviklingen i selskabets aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabet har fortsat sine normale driftsaktiviteter indtil 30.01.2018. Herefter er selskabet under afvikling.

Årets udvikling og resultat anses for ikke tilfredsstillende.

Selskabet har tabt mere end 50% af anpartskapitalen, som forventes reableret ved egen indtjening.

Betydningsfulde hændelser indtruffet efter statusdag

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

Fravalg af revision

Årsrapporten er ikke revideret. Direktionen anser betingelserne for at undlade revision for opfyldt.

GENERELT

Årsregnskabet for AC Entreprise Mørkøv ApS for 2017/18 er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for selskaber i regnskabsklasse B.

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år og aflægges i danske kroner.

Årsregnskabet aflægges i danske kroner.

Generelt om indregning og måling

Regnskabet er udarbejdet med udgangspunkt i det historiske kostprisprincip.

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med at de indtjenes. Herudover 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.

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

Som målevaluta benyttes danske kroner. Alle andre valutaer anses som fremmed valuta.

Leasing

Alle leasingkontrakter betragtes som operationel leasing. Ydelser i forbindelse med operationel leasing indregnes lineært i resultatopgørelsen over leasingperioden.

RESULTATOPGØRELSEN

Generelt

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

Bruttofortjeneste

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

Nettoomsætning

Nettoomsætningen indregnes i resultatopgørelsen når levering, normalt fakturadato, har fundet sted. Endvidere medregnes værdien af igangværende arbejder pr. balancedagen tillagt avance.

Vareforbrug

Vareforbrug omfatter forbrug af handelsvarer og færdigvarer for årets solgte varer.

Andre eksterne omkostninger

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

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter lønninger og øvrige lønrelaterede omkostninger, herunder sygedagpenge til virksomhedens ansatte med fradrag af lønrefusioner fra det offentlige.

Andre driftsindtægter og driftsomkostninger

Andre driftsindtægter og driftsomkostninger indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedens hovedaktivitet, herunder fortjeneste og tab ved salg af 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 realkreditlån samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen mv. Udbytte fra andre 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.

BALANCEN

Materielle anlægsaktiver

Fremtidige fortjenester ved afhændelse af materielle anlægsaktiver indregnes i resultatopgørelsen under andre driftsindtægter.

Andre tilgodehavender - deposita

Deposita måles til anskaffelsespris.

Tilgodehavender

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

Egenkapital

Selskabsskat og udskudt skat

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 nettorealisationsværdi.

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. P. t. 22%. Ændring i udskudt skat som følge af ændringer i skattesatser indregnes i resultatopgørelsen.

Gældsforpligtelser

Andre gældsforpligtelser

Andre gældsforpligtelser, som omfatter gæld til leverandører, samt anden gæld, måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominal værdi.

RESULTATOPGØRELSE
1. JULI 2017 - 30. JUNI 2018

	2017/18	2016/17
Nettoomsætning	314.786	1.524.895
Andre driftsindtægter	182.531	0
Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer	-97.171	-176.547
Andre eksterne omkostninger	-312.771	-614.711
BRUTTORESULTAT	87.375	733.637
2 Personaleomkostninger	-221.692	-442.311
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver	0	-139.311
Andre driftsomkostninger	0	-650
DRIFTSRESULTAT	-134.317	151.365
Andre finansielle indtægter	0	766
Andre finansielle omkostninger	-17.131	-8.120
ORDINÆRT RESULTAT FØR SKAT	-151.448	144.011
Skat af årets resultat	-5.922	-19.646
ÅRETS RESULTAT	-157.370	124.365
FORSLAG TIL RESULTATDISPONERING		
Overført resultat	-157.370	124.365
DISPONERET I ALT	-157.370	124.365

AKTIVER

	2018	2017
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	0	528.920
Materielle anlægsaktiver	0	528.920
Deposita	32.000	32.000
Finansielle anlægsaktiver	32.000	32.000
ANLÆGSAKTIVER	32.000	560.920
Råvarer og hjælpematerialer	0	71.096
Varebeholdninger	0	71.096
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	0	214.252
Igangværende arbejder for fremmed regning	0	70.500
Tilgodehavender hos virksomhedsdeltagere og ledelse	0	28.503
Periodeafgrænsningsposter	0	46.842
Tilgodehavender	0	360.097
Likvide beholdninger	18.283	253.032
OMSÆTNINGSAKTIVER	18.283	684.225
AKTIVER	50.283	1.245.145

BALANCE PR. 30. JUNI 2018
PASSIVER

	2018	2017
Virksomhedskapital	125.000	125.000
3 Reserve for opskrivninger	0	354.452
Overført resultat	-245.535	-48.114
4 EGENKAPITAL	-120.535	431.338
Hensættelse til udskudt skat	0	65.215
HENSATTE FORPLIGTELSER	0	65.215
Kreditinstitutter	9	0
Leverandører af varer og tjenesteydelser	0	581.518
Selskabsskat	15.686	22.649
Anden gæld	153.719	144.425
Gæld til virksomhedsdeltagere og ledelse	1.404	0
Kortfristede gældsforpligtelser	170.818	748.592
GÆLDSFORPLIGTELSER	170.818	748.592
PASSIVER	50.283	1.245.145

NOTER

		2017/18	2016/17	
1 Selskabets væsentligste aktivitet				
Selskabets aktiviteter er indenfor entreprenørbranchen.				
2 Personaleomkostninger				
Lønninger		218.885	427.981	
Andre omkostninger til social sikring		2.807	14.330	
Personaleomkostninger i alt		221.692	442.311	
3 Reserve for opskrivninger		2018	2017	
Reserve for opskrivninger, primo		354.452	354.452	
Årets tilbageførsel af tidligere års afskrivninger		-354.452	0	
Reserve for opskrivninger i alt		0	354.452	
4 Egenkapital	Primo	Kapital-regulering	Forslag til resultatdisponering	Ultimo
Virksomhedskapital	125.000	0	0	125.000
Reserve for opskrivninger	354.452	-354.452	0	0
Overført resultat	-48.114	0	-157.370	-205.484
	431.338	-354.452	-157.370	-80.484

Dette dokument er underskrevet af nedenstående parter, der med deres underskrift har bekræftet dokumentets indhold samt alle datoer i dokumentet.

This document is signed by the following parties with their signatures confirming the documents content and all dates in the document.

Carsten Nielsen

Som Registreret revisor
På vegne af Revisionsfirmaet Obsen & Nielsen A/S
RID: 1059477860054
Tidspunkt for underskrift: 12-12-2018 kl.: 12:47:16
Underskrevet med NemID

NEM ID

Peter Strøbæk

Som Direktør
PID: 9208-2002-2-444135126465
Tidspunkt for underskrift: 13-12-2018 kl.: 20:23:01
Underskrevet med NemID

NEM ID

Peter Strøbæk

Som Dirigent
PID: 9208-2002-2-444135126465
Tidspunkt for underskrift: 13-12-2018 kl.: 20:23:01
Underskrevet med NemID

NEM ID

This document has esignatur Agreement-ID: ddbbe504cnuPu16359553

This document is signed with esignatur. Embedded in the document is the original agreement document and a signed data object for each signatory. The signed data object contains a mathematical hash value calculated from the original agreement document, which secures that the signatures is related to precisely this document only. Prove for the originality and validity of signatures can always be lifted as legal evidence.

The document is locked for changes and all cryptographic signature certificates are embedded in this PDF. The signatures therefore comply with all public recommendations and laws for digital signatures. With esignatur's solution, it is ensured that all European laws are respected in relation to sensitive information and valid digital signatures. If you would like more information about digital documents signed with esignatur, please visit our website at www.esignatur.dk.