

AAK ApS

Årsrapport

1. januar 2013 - 31. december 2013

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den

30/06/2014

Poul Mahrt

Dirigent

Indhold

Virksomhedsoplysninger

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

Påtegninger

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

Årsregnskab

Anvendt regnskabspraksis	5
Resultatopgørelse	7
Balance	8
Noter	10

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden

AAK ApS

Bredgade 36B

1260 København K

Telefonnummer: 75125000

Fax: 75125003

e-mailadresse: info@energibolig.dk

CVR-nr: 32280463

Regnskabsår: 01/01/2013 - 31/12/2013

Ledespåtegning

Undertegnede har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2013 for AAK ApS.

Årsrapporten, der ikke er revideret, er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Ledelsen anser betingelserne for fravalg af revision for værende opfyldte.

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

Selskabet opfylder de bestemmelser, som betyder, at selskabet ikke skal revideres.

Direktion

Allan Kristensen

Anders Agervold

Anvendt regnskabspraksis

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

Anvendt regnskabspraksis

Årsregnskabet er aflagt efter årsregnskabslovens bestemmelser for regnskabsklasse B.

Årsregnskabet er aflagt i DKK.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til tidligere år og er i hovedtræk følgende:

Resultatopgørelse

Indtægtskriterium

Nettoomsætningen indregnes i resultatopgørelsen, såfremt fakturering har fundet sted inden årets udgang.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger indeholder omkostninger til salg og distribution, lokale, automobil og administrationsomkostninger..

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger indeholder gager og lønninger, samt lønafhængige omkostninger.

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 posterings direkte på egenkapitalen.

Aktuel skat er afsat med 25%.

Balance

Materielle anlægsaktiver

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

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

Afskrivninger foretages over den forventede brugstid efter den lineære metode.

Afskrivninger baserer sig på følgende vurdering af aktivernes brugstider:

Andre anlæg, driftsmateriel & inventar: 5 år

Aktiver under den til enhver tid gældende skattemæssige småanskaffelsesgrænse samt aktiver med en driftsøkonomisk brugstid på under 3 år omkostningsføres i resultatopgørelsen i anskaffelsesåret.

Finansielle anlægsaktiver

Deposita

Deposita er målt til anskaffelsessværdi.

Tilgodehavender

Debitorer og øvrige tilgodehavender er målt til nominel saldo med fradrag af reservation til tab efter individuel vurdering.

Gældsforpligtelser

Gæld er målt til amortiseret kostpris, sædvanligvis svarende til nominel værdi.

Selskabsskat 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 og for betalte acontoskatter.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gældsmetode af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettiget skattemæssigt underskud, måles til den værdi, hvortil de forventes at kunne realiseres.

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.

Resultatopgørelse 1. jan 2013 - 31. dec 2013

	Note	2013 kr.	2012 kr.
Bruttoresultat		2.946.849	2.125.373
Personaleomkostninger		-2.717.376	-2.090.127
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		-30.000	-15.000
Resultat af ordinær primær drift		199.473	20.246
Øvrige finansielle omkostninger		-83	-2.875
Ordinært resultat før skat		199.390	17.371
Ekstraordinært resultat før skat		199.390	
Skat af årets resultat		-54.903	-10.000
Årets resultat		144.487	7.371
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		144.487	7.371
I alt		144.487	7.371

Balance 31. december 2013

Aktiver

	Note	2013 kr.	2012 kr.
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		105.000	135.000
Materielle anlægsaktiver i alt		105.000	135.000
Anlægsaktiver i alt		105.000	135.000
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser			3.750
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		2.034.212	299.843
Andre tilgodehavender		1.321.807	1.088.891
Tilgodehavender i alt		3.356.019	1.392.484
Likvide beholdninger		57.878	264.044
Omsætningsaktiver i alt		3.413.897	1.656.528
AKTIVER I ALT		3.518.897	1.791.528

Balance 31. december 2013

Passiver

	Note	2013 kr.	2012 kr.
Registreret kapital mv.		125.000	125.000
Overført resultat		183.246	38.760
Egenkapital i alt		308.246	163.760
Hensættelse til udskudt skat		5.053	
Hensatte forpligtelser i alt		5.053	
Gæld til banker		4.873	38.467
Leverandører af varer og tjenesteydelser		124.758	75.129
Gældsforpligtelser til tilknyttede virksomheder		11.999	
Skyldig selskabsskat		69.725	16.250
Anden gæld		2.994.243	1.497.922
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		3.205.598	1.627.768
Gældsforpligtelser i alt		3.205.598	1.627.768
PASSIVER I ALT		3.518.897	1.791.528

Noter

1. Hovedaktivitet samt regnskabsmæssige og økonomiske forhold

1 Lån til ledelsen:

Selskabet har 1.148.201 tilgode hos ledelsen. Lånet er et anfordringslån. Der er ikke stillet sikkerhed for lånet.

2 Hovedaktiviteter:

Selskabets hovedaktiviteter består af handel, produktion og service samt hermed forbundne ydelser.

3 Personaleomkostninger 2013 2012

Lønninger 2.491.661 1.883.839

Andre omkostninger til social sikring 225.715 206.288

Personaleomkostninger i alt 2.717.376 2.090.127

4 Skat af årets resultat:

Aktuel skat 55.475 4.375

Regulering i udskudt skat -572 5.625

Skat af årets resultat i alt 54.903 10.000

5 Materielle anlægsaktiver:

Andre anlæg, Driftsmateriel & Inventar I ALT

Kostpris 1. januar	150.000	150.000
Tilgang	0	0
Afgang	0	0
Kostpris 31. december	150.000	150.000
Opskrivninger 1. januar	0	0
Årets opskrivninger	0	0
Tilbageførte opskrivninger	0	0
Opskrivninger 31. december	0	0
Af- & nedskrivninger 1. januar	-15.000	-15.000
Årets af- & nedskrivninger	-30.000	-30.000
Tilbageførte af- & nedskrivninger	0	0
Af- & nedskrivninger 31. december	-45.000	-45.000
Bogført værdi 31. december	105.000	105.000

6 Finansielle anlægsaktiver

Deposita I ALT

Kostpris 1. januar	93.128	93.128
--------------------	--------	--------

Tilgang	0	0
---------	---	---

Afgang	0	0
--------	---	---

Kostpris 31. december	93.128	93.128
-----------------------	--------	--------

Bogført værdi 31. december	93.128	93.128
----------------------------	--------	--------

7 Egenkapital:

Virksomheds- Overkurs Reserve for Andre Overført over-
kapital ved emission opskrivninger reserver eller underskud I ALT

Saldo primo	125.000	0	0	0	38.759	163.759
-------------	---------	---	---	---	--------	---------

Årets resultat	0	0	0	0	144.487	144.487
----------------	---	---	---	---	---------	---------

Udbytte i året	0	0	0	0	0	0
----------------	---	---	---	---	---	---

Øvrige bevægelser	0	0	0	0	0	0
-------------------	---	---	---	---	---	---

Saldo ultimo	125.000	0	0	0	183.246	308.246
--------------	---------	---	---	---	---------	---------

8 Pantsætninger og garantiforpligtelser m.v.:

Selskabet har ikke påtaget sig kautions- garanti- eller andre forpligtelser udover, dem der fremgår af årsrapporten.