

MJ ROSKILDE ApS

Bredgade 24
4000 Roskilde

Årsrapport
1. juli 2017 - 30. juni 2018

**Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den**

09/10/2018

Michael Jensen
Dirigent

Indhold**Virksomhedsoplysninger**

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

Påtegninger

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

Erklæringer

Den uafhængige revisors erklæring om udvidet gennemgang	5
---------------------------------------------------------------	---

Årsregnskab

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

Resultatopgørelse	7
-------------------------	---

Balance	8
---------------	---

Egenkapitalopgørelse	10
----------------------------	----

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

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden

MJ ROSKILDE ApS

Bredgade 24

4000 Roskilde

CVR-nr: 10099765

Regnskabsår: 01/07/2017 - 30/06/2018

Revisor

FOKUSREVISION.DK REGISTRERET REVISIONSANPARTSSELSKAB

Krogager 20

4000 Roskilde

DK Danmark

CVR-nr: 26996430

P-enhed: 1010284860

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for 1. juli 2017 - 30. juni 2018 for MJ ROSKILDE ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

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 regnskabsåret 1. juli 2017 - 30. juni 2018.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Roskilde, den 12/09/2018

Direktion

Michael Per Jensen

Den uafhængige revisors erklæring om udvidet gennemgang

Til kapitalejerne i MJ ROSKILDE ApS

Konklusion

Vi har udført udvidet gennemgang af årsregnskabet for MJ ROSKILDE ApS for regnskabsåret 1. juli 2017 - 30. juni 2018, der omfatter resultatopgørelse, balancen og noter, herunder anvendt regnskabspraksis. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven. Baseret på det udførte arbejde er det vores 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 regnskabsåret 1. juli 2017 - 30. juni 2018 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Grundlag for konklusion

Ledelsens ansvar

Ledelsen har ansvaret for udarbejdelsen af et årsregnskab, der giver et retvisende billede i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Ledelsen har endvidere ansvaret for den interne kontrol, som ledelsen anser for nødvendig for at udarbejde et årsregnskab uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl. Ved udarbejdelsen af årsregnskabet er ledelsen ansvarlig for at vurdere selskabets evne til at fortsætte driften; at oplyse om forhold vedrørende fortsat drift, hvor dette er relevant; samt at udarbejde årsregnskabet på grundlag af regnskabsprincippet om fortsat drift, medmindre ledelsen enten har til hensigt at likvidere selskabet, indstille driften eller ikke har andet realistisk alternativ end at gøre dette.

Revisors ansvar

Vores ansvar er at udtrykke en konklusion om årsregnskabet. Dette kræver, at vi planlægger og udfører handlinger med henblik på at opnå begrænset sikkerhed for vores konklusion om årsregnskabet og derudover udfører specifikt krævede supplerende handlinger med henblik på at opnå yderligere sikkerhed for vores konklusion. En udvidet gennemgang omfatter handlinger, der primært består af forespørgsler til ledelsen og, hvor det er hensigtsmæssigt, andre i virksomheden, analytiske handlinger og de specifikt krævede supplerende handlinger samt vurdering af det opnåede bevis. Omfanget af handlinger, der udføres ved en udvidet gennemgang, er mindre end ved en revision, og vi udtrykker derfor ingen revisionskonklusion om årsregnskabet.

Roskilde, 12/09/2018

Pia Larsen , mne4051

Registreret revisor

FOKUSREVISION.DK REGISTRERET REVISIONSANPARTSSELSKAB

CVR: 26996430

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for Regnskabsklasse B. Der er foretaget tilvalg af enkelte regler i regnskabsklasse C. Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

Resultatopgørelse

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 i egenkapitalen med den del, der kan henføres til bevægelser direkte i egenkapitalen.

Balance

Finansielle anlægsaktiver

Kapitalandele i dattervirksomheder måles til indre værdi. I resultatopgørelsen indtægtsføres selskabets andel af resultat i dattervirksomhederne.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris. Der nedskrives til imødegåelse af forventede tab efter en individuel vurdering af tilgodehavender.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter, indregnet under aktiver, omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Værdipapirer

Børsnoterede værdipapirer, der indregnes under omsætningsaktiver, måles til dagsværdi på balancedagen. Kursgevinster og -tab indregnes i resultatopgørelsen.

Egenkapital - Udbytte

Foreslået udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på den ordinære generalforsamling (deklareringstidspunktet). Udbytte, som forventes udbetalt for året, vises som en særskilt post under egenkapitalen.

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 samt for betalte acontoskatter.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gældsmetode.

Udskudte skatteaktiver måles til den værdi og med de skattesatser, hvortil de forventes at kunne realiseres, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser inden for samme juridiske skatteenhed.

Gældsforpligtelser

Øvrige gældsforpligtelser måles til nettorealisationsværdi.

Resultatopgørelse 1. jul. 2017 - 30. jun. 2018

	Note	2017/18 kr.	2016/17 kr.
Eksterne omkostninger		-58.506	-52.755
Bruttoresultat		-58.506	-52.755
Resultat af ordinær primær drift		-58.506	-52.755
Indtægter af andre kapitalandele, værdipapirer og tilgodehavender, der er anlægsaktiver		1.215.070	1.488.772
Andre finansielle indtægter fra tilknyttede virksomheder		53.965	59.193
Andre finansielle indtægter		123.923	622.148
Øvrige finansielle omkostninger		-20.960	-2.604
Ordinært resultat før skat		1.313.492	2.114.754
Skat af årets resultat	1	-21.648	-137.764
Årets resultat		1.291.844	1.976.990
Forslag til resultatdisponering			
Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen		52.900	3.000.000
Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode		-284.930	488.772
Overført resultat		1.523.874	-1.511.782
I alt		1.291.844	1.976.990

Balance 30. juni 2018

Aktiver

	Note	2017/18 kr.	2016/17 kr.
Kapitalandele i tilknyttede virksomheder		2.618.382	2.903.312
Finansielle anlægsaktiver i alt	2	2.618.382	2.903.312
Anlægsaktiver i alt		2.618.382	2.903.312
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		2.704.659	1.503.471
Andre tilgodehavender		214.755	172.352
Tilgodehavender i alt		2.919.414	1.675.823
Andre værdipapirer og kapitalandele		8.447.973	8.466.517
Værdipapirer og kapitalandele i alt		8.447.973	8.466.517
Likvide beholdninger		13.774.054	13.402.087
Omsætningsaktiver i alt		25.141.441	23.544.427
Aktiver i alt		27.759.823	26.447.739

Balance 30. juni 2018

Passiver

	Note	2017/18 kr.	2016/17 kr.
Registreret kapital mv.		125.000	125.000
Andre reserver		2.405.881	2.690.811
Overført resultat		25.109.043	23.585.169
Forslag til udbytte		52.900	0
Egenkapital i alt		27.692.824	26.400.980
Gældsforpligtelser til tilknyttede virksomheder		3.476	4.884
Skyldig selskabsskat		21.648	0
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		41.875	41.875
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		66.999	46.759
Gældsforpligtelser i alt		66.999	46.759
Passiver i alt		27.759.823	26.447.739

Egenkapitalopgørelse 1. jul. 2017 - 30. jun. 2018

	Registreret kapital mv. kr.	Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode kr.	Overført resultat kr.	Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen kr.	I alt kr.
Egenkapital, primo	125.000	2.690.811	23.585.169	0	26.400.980
Betalt udbytte	0	0	0	0	0
Årets resultat	0	-284.930	1.523.874	52.900	1.291.844
Egenkapital, ultimo	125.000	2.405.881	25.109.043	52.900	27.692.824

Anpartskapital

Anpartskapitalen er fordelt i anparter på kr. 1.000

Noter

1. Skat af årets resultat

	2017/18 kr.	2016/17 kr.
Aktuel skat	21.648	137.764
Ændring af udskudt skat	0	0
	<u>21.648</u>	<u>137.764</u>

2. Finansielle anlægsaktiver i alt

	Kapitalandele i tilknyttede virksomheder kr.
Kostpris primo	212.500
Tilgang	0
Afgang	0
Kostpris ultimo	<u>212.500</u>
Nettoopskrivninger primo	2.690.812
Andel i årets resultat jf. note	1.215.070
Udloddet udbytte	-1.500.000
Nettoopskrivninger ultimo	<u>2.405.882</u>
Regnskabsmæssig værdi ultimo	<u>2.618.382</u>

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder omfatter:

Navn, retsform og hjemsted	Ejerandel	Årets resultat	Egenkapital
My Metal ApS, Roskilde	100%	1.164.767	2.211.325
Hjortevænget 4 ApS, Roskilde	66,67%	50.303	407.057
I alt		<u>1.215.070</u>	<u>2.618.382</u>

3. Hovedaktivitet samt regnskabsmæssige og økonomiske forhold

Selskabets hovedaktivitet er investering i selskaber som holdingselskab.

4. Oplysning om eventualforpligtelser

Selskabet indgår i sambeskatning og hæfter solidarisk for sambeskatningskredsens samlede skatter på op til kr. 361.000

5. Oplysning om pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Ingen kendte udover det der fremgår af årsrapporten.