

MJ ROSKILDE ApS

Bredgade 24
4000 Roskilde

Årsrapport
1. juli 2016 - 30. juni 2017

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

20/11/2017

Michael Jensen
Dirigent

Indhold**Virksomhedsoplysninger**

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

Påtegninger

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

Erklæringer

Den uafhængige revisors erklæringer	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: 01/07/2016 - 30/06/2017

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 2016 - 30. juni 2017 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 2017 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2016 - 30. juni 2017.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Roskilde, den 15/11/2017

Direktion

Michael Per Jensen

Den uafhængige revisors erklæringer

Til kapitalejerne i MJ ROSKILDE ApS

Erklæring om udvidet gennemgang af årsregnskabet

Vi har udført udvidet gennemgang af årsregnskabet for MJ ROSKILDE ApS for regnskabsåret 1. juli 2016 - 30. juni 2017. Årsregnskabet, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse og noter, udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Ledelsens ansvar for årsregnskabet

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 nødvendig for at udarbejde et årsregnskab uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl.

Revisors ansvar

Vores ansvar er at udtrykke en konklusion om årsregnskabet. Vi har udført vores udvidede gennemgang i overensstemmelse med Erhvervsstyrelsens erklæringsstandard for små virksomheder og FSR - danske revisors standard om udvidet gennemgang af årsregnskaber, der udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Dette kræver, at vi overholder revisorloven og FSR - danske revisors etiske regler samt 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.

Den udvidede gennemgang har ikke givet anledning til forbehold.

Konklusion

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 2017 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2016 - 30. juni 2017 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Roskilde, 15/11/2017

Pia Larsen

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 gælds metode.

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 2016 - 30. jun 2017

	Note	2016/17 kr.	2015/16 kr.
Eksterne omkostninger		-52.755	-50.227
Bruttoresultat		-52.755	-50.227
Resultat af ordinær primær drift		-52.755	-50.227
Indtægter af andre kapitalandele, værdipapirer og tilgodehavender, der er anlægsaktiver		1.488.772	1.089.605
Andre finansielle indtægter fra tilknyttede virksomheder		59.193	63.522
Andre finansielle indtægter		622.148	99.700
Øvrige finansielle omkostninger		-2.604	-207.029
Ordinært resultat før skat		2.114.754	995.571
Skat af årets resultat	1	-137.764	19.756
Årets resultat		1.976.990	1.015.327
Forslag til resultatdisponering			
Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen		3.000.000	50.600
Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode		488.772	-2.110.396
Overført resultat		-1.511.782	3.075.123
I alt		1.976.990	1.015.327

Balance 30. juni 2017

Aktiver

	Note	2016/17 kr.	2015/16 kr.
Kapitalandele i tilknyttede virksomheder		2.903.312	2.414.540
Finansielle anlægsaktiver i alt	2	2.903.312	2.414.540
Anlægsaktiver i alt		2.903.312	2.414.540
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		1.503.471	5.848.627
Andre tilgodehavender		172.352	208.881
Tilgodehavender i alt		1.675.823	6.057.508
Andre værdipapirer og kapitalandele		8.466.517	1.458.422
Værdipapirer og kapitalandele i alt		8.466.517	1.458.422
Likvide beholdninger		13.402.087	17.593.045
Omsætningsaktiver i alt		23.544.427	25.108.975
Aktiver i alt		26.447.739	27.523.515

Balance 30. juni 2017

Passiver

	Note	2016/17 kr.	2015/16 kr.
Registreret kapital mv.		125.000	125.000
Andre reserver		2.690.811	2.202.039
Overført resultat		23.585.169	25.096.951
Forslag til udbytte		0	50.600
Egenkapital i alt		26.400.980	27.474.590
Gældsforpligtelser til tilknyttede virksomheder		4.884	7.050
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		41.875	41.875
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		46.759	48.925
Gældsforpligtelser i alt		46.759	48.925
Passiver i alt		26.447.739	27.523.515

Egenkapitalopgørelse 1. jul 2016 - 30. jun 2017

	Registreret kapital mv.	Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode	Overført resultat	Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen	I alt
	kr.	kr.	kr.	kr.	kr.
Egenkapital, primo	125.000	2.202.039	25.096.951	50.600	27.474.590
Betalt udbytte	0	0	0	-3.050.600	-3.050.600
Årets resultat	0	488.772	-1.511.782	3.000.000	1.976.990
Egenkapital, ultimo	125.000	2.690.811	23.585.169	0	26.400.980

Anpartskapital

Anpartskapitalen er fordelt i anparter på kr. 1.000

Noter

1. Skat af årets resultat

	2016/17 kr.	2015/16 kr.
Aktuel skat	137.764	-19.756
Ændring af udskudt skat	0	0
	<u>137.764</u>	<u>-19.756</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	2.202.040
Andel i årets resultat jf. note	1.488.772
Udloddet udbytte	-1.000.000
Nettoopskrivninger ultimo	<u>2.690.812</u>
Regnskabsmæssig værdi ultimo	<u>2.903.312</u>

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder omfatter:

Navn, retsform og hjemsted	Ejerandel	Årets resultat	Egenkapital
My Metal ApS, Roskilde	100%	1.444.295	2.546.558
Hjortevænget 4 ApS, Roskilde	66,67%	44.477	356.754
I alt		<u>1.488.772</u>	<u>2.903.312</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. 325.000