

MJ ROSKILDE ApS

Bredgade 24
4000 Roskilde

Årsrapport
1. juli 2018 - 30. juni 2019

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

13/08/2019

Michael Jensen
Dirigent

Indhold**Virksomhedsoplysninger**

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

Påtegninger

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

Erklæringer

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

Årsregnskab

Anvendt regnskabspraksis	7
--------------------------------	---

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

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

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

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

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden

MJ ROSKILDE ApS

Bredgade 24

4000 Roskilde

CVR-nr: 10099765

Regnskabsår: 01/07/2018 - 30/06/2019

Revisor

FOKUSREVISION.DK REGISTRERET REVISIONSANPARTSSELSKAB

Krogager 20

4000 Roskilde

DK Danmark

CVR-nr: 26996430

P-enhed: 1010284860

Ledespåtegning

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsperioden 01. juli 2018 - 30. juni 2019 for MJ ROSKILDE ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er ledelsens opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af virksomhedens aktiver, passiver og finansielle stilling samt af resultatet.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Roskilde, den 29/07/2019

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 2018 - 30. juni 2019, 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 2019 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2018 - 30. juni 2019 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Grundlag for konklusion

Vi har udført vores udvidede gennemgang i overensstemmelse med Erhvervsstyrelsens erklæringsstandard for små virksomheder og FSR – danske revisorerers standard om udvidet gennemgang af årsregnskaber, der udarbejdes efter årsregnskabsloven. Vores ansvar ifølge disse standarder og krav er nærmere beskrevet i afsnittet ”Revisors ansvar for den udvidede gennemgang af årsregnskabet”. Vi er uafhængige af selskabet i overensstemmelse med internationale etiske regler for revisorer (IESBA’s etiske regler) og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, ligesom vi har opfyldt vores øvrige etiske forpligtelser i henhold til disse regler og krav. Det er vores opfattelse, at det opnåede bevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores 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, 29/07/2019

Pia Linda 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 acontoskatte.

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. 2018 - 30. jun. 2019

	Note	2018/19 kr.	2017/18 kr.
Eksterne omkostninger		-55.122	-58.506
Bruttoresultat		-55.122	-58.506
Resultat af ordinær primær drift		-55.122	-58.506
Indtægter af andre kapitalandele, værdipapirer og tilgodehavender, der er anlægsaktiver		1.133.978	1.215.070
Andre finansielle indtægter fra tilknyttede virksomheder		51.966	53.965
Andre finansielle indtægter		135.048	123.923
Øvrige finansielle omkostninger		-5.737	-20.960
Ordinært resultat før skat		1.260.133	1.313.492
Skat af årets resultat	1	-27.764	-21.648
Årets resultat		1.232.369	1.291.844
Forslag til resultatdisponering			
Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen		54.000	52.900
Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode		33.978	-284.930
Overført resultat		1.144.391	1.523.874
I alt		1.232.369	1.291.844

Balance 30. juni 2019

Aktiver

	Note	2018/19 kr.	2017/18 kr.
Kapitalandele i tilknyttede virksomheder		2.652.360	2.618.382
Finansielle anlægsaktiver i alt	2	2.652.360	2.618.382
Anlægsaktiver i alt		2.652.360	2.618.382
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		1.741.959	2.704.659
Andre tilgodehavender		186.303	214.755
Tilgodehavender i alt		1.928.262	2.919.414
Andre værdipapirer og kapitalandele		8.479.903	8.447.973
Værdipapirer og kapitalandele i alt		8.479.903	8.447.973
Likvide beholdninger		15.854.611	13.774.054
Omsætningsaktiver i alt		26.262.776	25.141.441
Aktiver i alt		28.915.136	27.759.823

Balance 30. juni 2019

Passiver

	Note	2018/19 kr.	2017/18 kr.
Registreret kapital mv.		125.000	125.000
Andre reserver		2.439.859	2.405.881
Overført resultat		26.253.434	25.109.043
Forslag til udbytte		54.000	52.900
Egenkapital i alt		28.872.293	27.692.824
Gældsforpligtelser til tilknyttede virksomheder		968	3.476
Skyldig selskabsskat		0	21.648
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		41.875	41.875
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		42.843	66.999
Gældsforpligtelser i alt		42.843	66.999
Passiver i alt		28.915.136	27.759.823

Egenkapitalopgørelse 1. jul. 2018 - 30. jun. 2019

	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	2.405.881	25.109.043	52.900	27.692.824
Betalt udbytte	0	0	0	-52.900	-52.900
Årets resultat	0	33.978	1.144.391	54.000	1.232.369
Egenkapital, ultimo	125.000	2.439.859	26.253.434	54.000	28.872.293

Anpartskapital

Anpartskapitalen er fordelt i anparter på kr. 1.000

Noter

1. Skat af årets resultat

	2018/19	2017/18
	kr.	kr.
Aktuel skat	27.764	21.648
Ændring af udskudt skat	0	0
	<u>27.764</u>	<u>21.648</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	2.405.882
Andel i årets resultat jf. note	1.133.978
Udloddet udbytte	-1.100.000
Nettoopskrivninger ultimo	<u>2.439.859</u>
Regnskabsmæssig værdi ultimo	<u>2.652.360</u>

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder omfatter:

Navn, retsform og hjemsted	Ejerandel	Årets resultat	Egenkapital
My Metal ApS, Roskilde	100%	1.081.751	2.193.076
Hjortevænget 4 ApS, Roskilde	66,67%	53.227	459.284
I alt		<u>1.133.978</u>	<u>2.652.360</u>

3. Yderligere oplysninger om aktiviteter mv.

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. 299.000

5. Oplysning om pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Ingen kendte udover det der fremgår af årsrapporten.

6. Information om gennemsnitligt antal ansatte

	2018/19
Gennemsnitligt antal ansatte	0