

# AS1-2205 ApS

Norgesmindevej 8  
2900 Hellerup  
CVR-nr. 11 94 49 49

## Årsrapport for 2018/19

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 30. september 2019

---

Anne Elisabeth Spogård

dirigent

# Indholdsfortegnelse

	Side
<b>Påtegninger</b>	
Ledespåtegning	1
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	2
<b>Ledelsesberetning</b>	
Selskabsoplysninger	3
Ledelsesberetning	4
<b>Årsregnskab</b>	
Resultatopgørelse	5
Balance	6
Noter til årsrapporten	8
Anvendt regnskabspraksis	10

## Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. maj 2018 - 30. april 2019 for AS1-2205 ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. april 2019 og resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. maj 2018 - 30. april 2019.

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

Årsregnskabet er ikke revideret. Ledelsen erklærer, at betingelserne herfor er opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Charlottenlund, den 23. september 2019

### Direktion

Anne Elisabeth Spogård

# Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

## Til kapitalejeren i AS1-2205 ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for AS1-2205 ApS for regnskabsåret 1. maj 2018 - 30. april 2019 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som virksomheden har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter resultatopgørelse, balance, noter og anvendt regnskabspraksis.

Vi har udført opgaven i overensstemmelse med ISRS 4410, Opgaver om opstilling af finansielle oplysninger.

Vi har anvendt vores faglige ekspertise til at assistere virksomheden 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 virksomhedens 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, virksomheden 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.

Kgs. Lyngby, den 23. september 2019

ECOMENTOR

Statsautoriseret Revisionsaktieselskab

CVR-nr. 26 06 32 21

Sten Glarkrog  
statsautoriseret revisor  
MNE-nr. mne11638

## Selskabsoplysninger

### Selskabet

AS1-2205 ApS  
Norgesmindevej 8  
2900 Hellerup  
Telefon: 39632023  
CVR-nr.: 11 94 49 49  
Regnskabsperiode: 1. maj 2018 - 30. april 2019  
Stiftet: 21. december 1987  
Hjemsted: København

### Direktion

Anne Elisabeth Spogård

### Revisor

ECOMENTOR  
Statsautoriseret Revisionsaktieselskab  
Engelsborgvej 31  
2800 Kgs. Lyngby

# Ledelsesberetning

## **Selskabets væsentligste aktiviteter**

Selskabets hovedaktivitet er pleje af formue.

## **Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold**

Selskabets resultatopgørelse for 2018/19 udviser et overskud på kr. 1.950.321, og selskabets balance pr. 30. april 2019 udviser en egenkapital på kr. 73.906.570.

## **Betydningsfulde hændelser, som er indtruffet efter regnskabsårets afslutning**

Ledelsen planlægger at spalte selskabet pr. 1.5.2019.

## Resultatopgørelse 1. maj - 30. april

	<u>Note</u>	<u>2018/2019</u> kr.	<u>2017/2018</u> kr.
<b>Bruttofortjeneste</b>		<b>2.802.052</b>	<b>1.685.262</b>
Personaleomkostninger	1	<u>-372.956</u>	<u>-795.424</u>
<b>Resultat før af- og nedskrivninger (EBITDA)</b>		<b>2.429.096</b>	<b>889.838</b>
Af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver		<u>-803</u>	<u>-11.228</u>
<b>Resultat før finansielle poster</b>		<b>2.428.293</b>	<b>878.610</b>
Nedskrivning af finansielle aktiver	2	-70.894	-1.657.225
Finansielle indtægter	3	71.627	71.165
Finansielle omkostninger	4	<u>-36</u>	<u>0</u>
<b>Resultat før skat</b>		<b>2.428.990</b>	<b>-707.450</b>
Skat af årets resultat	5	<u>-478.669</u>	<u>-65.155</u>
<b>Årets resultat</b>		<b><u>1.950.321</u></b>	<b><u>-772.605</u></b>
 <b>Resultatdisponering</b>			
Foreslået udbytte		54.000	0
Ekstraordinært udbytte		1.038.000	0
Overført resultat		<u>858.321</u>	<u>-772.605</u>
		<b><u>1.950.321</u></b>	<b><u>-772.605</u></b>

## Balance 30. april

	<u>Note</u>	<u>2018/19</u>	<u>2017/18</u>
		kr.	kr.
<b>Aktiver</b>			
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		0	803
<b>Materielle anlægsaktiver</b>		<u>0</u>	<u>803</u>
Andre værdipapirer og kapitalandele		4.876.250	4.876.251
<b>Finansielle anlægsaktiver</b>		<u>4.876.250</u>	<u>4.876.251</u>
<b>Anlægsaktiver i alt</b>		<u>4.876.250</u>	<u>4.877.054</u>
Udskudt skatteaktiv		2.603	3.294
Selskabsskat		819.751	1.076.066
<b>Tilgodehavender</b>		<u>822.354</u>	<u>1.079.360</u>
Værdipapirer		67.279.343	65.899.211
<b>Værdipapirer</b>		<u>67.279.343</u>	<u>65.899.211</u>
<b>Likvide beholdninger</b>		<u>1.448.443</u>	<u>1.202.146</u>
<b>Omsætningsaktiver i alt</b>		<u>69.550.140</u>	<u>68.180.717</u>
<b>Aktiver i alt</b>		<u><u>74.426.390</u></u>	<u><u>73.057.771</u></u>



## Balance 30. april

	<u>Note</u>	<u>2018/19</u>	<u>2017/18</u>
		kr.	kr.
<b>Passiver</b>			
Virksomhedskapital		200.000	200.000
Overført resultat		73.652.570	72.794.249
Foreslået udbytte for regnskabsåret		<u>54.000</u>	<u>0</u>
<b>Egenkapital</b>	<b>6</b>	<b><u>73.906.570</u></b>	<b><u>72.994.249</u></b>
Leverandører af varer og tjenesteydelser		315.476	51.172
Selskabsskat		203.544	0
Anden gæld		<u>800</u>	<u>12.350</u>
<b>Kortfristede gældsforpligtelser</b>		<b><u>519.820</u></b>	<b><u>63.522</u></b>
<b>Gældsforpligtelser i alt</b>		<b><u>519.820</u></b>	<b><u>63.522</u></b>
<b>Passiver i alt</b>		<b><u><u>74.426.390</u></u></b>	<b><u><u>73.057.771</u></u></b>

## Noter

	<u>2018/2019</u>	<u>2017/2018</u>
	kr.	kr.
<b>1 Personaleomkostninger</b>		
Lønninger	369.443	790.864
Andre omkostninger til social sikring	<u>3.513</u>	<u>4.560</u>
	<b><u>372.956</u></b>	<b><u>795.424</u></b>
Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	<u>1</u>	<u>1</u>
<b>2 Særlige poster</b>		
Nedskrivning på langfristet udlån	<u>70.894</u>	<u>1.657.225</u>
	<b><u>70.894</u></b>	<b><u>1.657.225</u></b>
<b>3 Finansielle indtægter</b>		
Indtægter fra værdipapirer, der er anlægsaktiver	70.894	69.782
Andre finansielle indtægter	<u>733</u>	<u>1.383</u>
	<b><u>71.627</u></b>	<b><u>71.165</u></b>
<b>4 Finansielle omkostninger</b>		
Andre finansielle omkostninger	<u>36</u>	<u>0</u>
	<b><u>36</u></b>	<b><u>0</u></b>
<b>5 Skat af årets resultat</b>		
Årets aktuelle skat	478.962	0
Årets udskudte skat	691	65.774
Regulering skat tidligere år	<u>-984</u>	<u>-619</u>
	<b><u>478.669</u></b>	<b><u>65.155</u></b>

## Noter

### 6 Egenkapital

	Virksomheds- kapital	Overført resultat	Foreslået ud- bytte for regn- skabsåret	Foreslået ekstraordinær t udbytte	I alt
Egenkapital 1. maj 2018	200.000	72.794.249	0	0	72.994.249
Betalt ekstraordinært udbytte	0	0	0	-1.038.000	-1.038.000
Årets resultat	0	858.321	54.000	1.038.000	1.950.321
<b>Egenkapital 30. april 2019</b>	<b>200.000</b>	<b>73.652.570</b>	<b>54.000</b>	<b>0</b>	<b>73.906.570</b>

Virksomhedskapitalen består af 200 anparter à nominelt kr. 1.000. Ingen anparter er tillagt særlige rettigheder. Der har ikke været ændringer i virksomhedskapitalen i de seneste 5 år.

## Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for AS1-2205 ApS for 2018/19 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Årsrapporten for 2018/19 er aflagt i kr.

### Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes. Herudover indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser. I resultatopgørelsen indregnes ligeledes alle omkostninger, herunder afskrivninger og nedskrivninger.

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 regnskabspost nedenfor.

Visse finansielle aktiver og forpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvorved der indregnes en konstant effektiv rente over løbetiden. Amortiseret kostpris opgøres som oprindelig kostpris med fradrag af eventuelle afdrag samt tillæg/fradrag af den akkumulerede amortisering af forskellen mellem kostpris og nominelt beløb.

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

## Resultatopgørelsen

### Bruttofortjeneste

Selskabet anvender bestemmelsen i årsregnskabslovens § 32, hvorefter selskabets omsætning ikke er oplyst.

Bruttofortjeneste er et sammendrag af nettoomsætning og andre eksterne omkostninger.

### Nettoomsætning

Nettoomsætning der består af fondsindtægter omfatter realiseret og urealiseret aktieavance, udbytte og obligationsrenter.

### Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til administration mv.

### Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager samt lønafhængige omkostninger.

## Anvendt regnskabspraksis

### Af- og nedskrivninger

Af- og nedskrivninger indeholder årets af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver.

### Særlige poster

Særlige poster indeholder nedskrivning på langfristet tilgodehavende.

### Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen mv.

### Skat af årets resultat

Årets skat, som består af årets aktuelle selskabsskat og ændring 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 posteringer direkte i egenkapitalen.

## Balancen

### Materielle anlægsaktiver

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

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

Kostpris omfatter anskaffelsesprisen og omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til brug.

Kostprisen på et samlet aktiv opdeles i separate bestanddele, der afskrives hver for sig, hvis brugstiden på de enkelte bestanddele er forskellig.

Der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider og restværdier:

		Restværdi
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	5	år 0 %

### Andre værdipapirer og kapitalandele, anlægsaktiver

Andre værdipapirer og kapitalandele, som udgør unoterede, aktier måles til kostpris. Investeringen er langfristet, hvorfor denne præsenteres under finansielle anlægsaktiver.

## Anvendt regnskabspraksis

### Værdiforringelse af anlægsaktiver

Den regnskabsmæssige værdi af kapitalandele vurderes årligt for indikationer på værdiforringelse, ud over det som udtrykkes ved afskrivning.

### Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris.

Der foretages nedskrivning til imødegåelse af tab, hvor der vurderes at være indtruffet en objektiv indikation på, at et tilgodehavende eller en portefølje af tilgodehavender er værdiforringet. Hvis der foreligger en objektiv indikation på, at et individuelt tilgodehavende er værdiforringet, foretages nedskrivning på individuelt niveau.

### Periodeafgrænsningsposter

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

### Likvider

Likvider omfatter likvide beholdninger og kortfristede værdipapirer med en løbetid under 3 måneder, og som uden hindring kan omsættes til likvide beholdninger, og hvorpå der kun er ubetydelig risiko for værdiændringer.

### Værdipapirer

Værdipapirer, der består af børsnoterede aktier og obligationer, måles til dagsværdi på balancedagen.

### Egenkapital

#### Udbytte

Foreslået udbytte vises som en særskilt post under egenkapitalen. Udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på generalforsamlingen.

#### 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 af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser.

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.

#### Gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser måles til nettorealiseringsværdi.

## Anvendt regnskabspraksis

### **Omregning af fremmed valuta**

Transaktioner i fremmed valuta omregnes ved første indregning til transaktionsdagens kurs. Valutakursdifferencer, der opstår mellem transaktionsdagens kurs og kursen på betalingsdagen, indregnes i resultatopgørelsen som en finansiel post.