

Investeringselskabet af 18.10.1989 ApS

CVR-nr. 13 11 06 70

Årsrapport for 2016/17

Årsrapporten er fremlagt og godkendt
på selskabets ordinære generalforsam-
ling den 26. januar 2018

Tom Picano
Dirigent

Indholdsfortegnelse

	Side
Ledelsesberetning	
Selskabsoplysninger	1
Ledelsesberetning	2
Årsregnskab	
Anvendt regnskabspraksis	3
Resultatopgørelse 1. november 2016 - 31. oktober 2017	6
Balance pr. 31. oktober 2017	7
Noter til årsrapporten	9

Selskabsoplysninger

Selskabet

Investeringselskabet af 18.10.1989 ApS
Volsted Bygade 41
9530 Støvring

CVR-nr.: 13 11 06 70

Regnskabsperiode: 1. november 2016 - 31. oktober 2017

Hjemsted: Aalborg

Direktion

Tom Picano, direktør

Pengeinstitut

Dronninglund Sparekasse

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets formål er køb og salg af fast ejendom, udlejning af biler og campingvogne m.v., import og eksport, engros - og detailhandel, investering, finansiering og anden hermed beslægtet virksomhed.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Investeringselskabet af 18.10.1989 ApS for 2016/17 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Årsrapporten for 2016/17 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, ændring i lagre af færdigvarer og varer under fremstilling samt andre driftsindtægter med fradrag af omkostninger til råvarer og hjælpematerialer og andre eksterne omkostninger.

Nettoomsætning

Indtægter ved udlejning indregnes i resultatopgørelsen, hvis risikoovergang, normalt ved levering til køber, har fundet sted, og hvis indtægten kan opgøres pålideligt og forventes modtaget.

Anvendt regnskabspraksis

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til distribution, salg, reklame, administration, lokaler, tab på debitorer, operationelle leasingomkostninger mv.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, finansielle omkostninger ved finansiell leasing, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, amortisering af realkreditlån 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

Ejendomme er optaget til dagsværdi. Der afskrives ikke på grunde.

Kostpris omfatter anskaffelsesprisen og omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til brug. For egne fremstillede aktiver omfatter kostprisen direkte og indirekte omkostninger til materialer, komponenter, underleverandører og løn.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris.

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 opgjort på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

Anvendt regnskabspraksis

Gældsforpligtelser

Prioritetsgæld er således målt til amortiseret kostpris, der for kontantlån svarer til lånets restgæld. For obligationslån svarer amortiseret kostpris til en restgæld beregnet som lånets underliggende kontantværdi på lånoptagelsestidspunktet reguleret med en over afdragstiden foretaget amortisering af lånets kursregulering på optagelsestidspunktet.

Øvrige gældsforpligtelser, som omfatter gæld til leverandører, tilknyttede virksomheder samt anden gæld, måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Resultatopgørelse 1. november 2016 - 31. oktober 2017

	<u>Note</u>	<u>2016/2017</u>	<u>2015/2016</u>
		kr.	kr.
Bruttofortjeneste		8.570	23.474
Resultat før af- og nedskrivninger (EBITDA)		8.570	23.474
Resultat af ordinær drift før dagsværdireguleringer		8.570	23.474
Resultat før finansielle poster		8.570	23.474
Finansielle indtægter		0	274
Finansielle omkostninger		-2.279	-6.777
Resultat før skat		6.291	16.971
Skat af årets resultat		-1.364	2.017
Årets resultat		4.927	18.988
Foreslået udbytte		0	50.600
Overført resultat		4.927	-31.612
		4.927	18.988

Balance pr. 31. oktober 2017

	<u>Note</u>	<u>2016/17</u>	<u>2015/16</u>
		kr.	kr.
Aktiver			
Investeringsejendomme		<u>900.000</u>	<u>900.000</u>
Materielle anlægsaktiver		<u>900.000</u>	<u>900.000</u>
Anlægsaktiver i alt		<u>900.000</u>	<u>900.000</u>
Andre tilgodehavender		<u>293.007</u>	<u>628.978</u>
Tilgodehavender		<u>293.007</u>	<u>628.978</u>
Værdipapirer		<u>100</u>	<u>100</u>
Værdipapirer		<u>100</u>	<u>100</u>
Likvide beholdninger		<u>-2.038</u>	<u>-2.524</u>
Omsætningsaktiver i alt		<u>291.069</u>	<u>626.554</u>
Aktiver i alt		<u><u>1.191.069</u></u>	<u><u>1.526.554</u></u>

Balance pr. 31. oktober 2017

	<u>Note</u>	<u>2016/17</u> kr.	<u>2015/16</u> kr.
Passiver			
Virksomhedskapital		202.617	202.617
Reserve for opskrivninger		620.418	620.418
Overført resultat		167.810	163.161
Egenkapital	1	<u>990.845</u>	<u>986.196</u>
Hensættelse til udskudt skat		97.988	97.988
Hensatte forpligtelser i alt		<u>97.988</u>	<u>97.988</u>
Gæld til realkreditinstitutter		49.385	72.329
Langfristede gældsforpligtelser	2	<u>49.385</u>	<u>72.329</u>
Kortfristet del af langfristede gældsforpligtelser	2	22.860	22.560
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse		0	220.777
Selskabsskat		6.028	62.071
Anden gæld		12.365	2.435
Deposita		11.598	11.598
Foreslået udbytte for regnskabsåret		0	50.600
Kortfristede gældsforpligtelser		<u>52.851</u>	<u>370.041</u>
Gældsforpligtelser i alt		<u>102.236</u>	<u>442.370</u>
Passiver i alt		<u>1.191.069</u>	<u>1.526.554</u>
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	3		
Nærtstående parter og ejerforhold	4		

Noter til årsrapporten

1 Egenkapital

	Virksomheds- kapital	Reserve for op- skrivninger	Overført resultat	I alt
Egenkapital 1. november 2016	202.617	620.418	178.458	1.001.493
Regulering af skat tidligere år	0	0	-15.575	-15.575
Årets resultat	0	0	4.927	4.927
Egenkapital 31. oktober 2017	202.617	620.418	167.810	990.845

2 Langfristede gældsforpligtelser

	Gæld 1. november 2016	Gæld 31. oktober 2017	Afdrag næste år	Restgæld efter 5 år
Gæld til realkreditinstitutter	94.889	72.245	22.860	0
	94.889	72.245	22.860	0

3 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Til sikkerhed for gæld til realkreditinstitutter, t.kr. xx, er der givet pant i grunde og bygninger, hvis regnskabsmæssige værdi pr. 31/10 2017 udgør t.kr. xx. Af selskabets øvrige materielle anlægsaktiver, hvis regnskabsmæssige værdi pr. 31/10 2017 udgør t.kr. xx, skønnes t.kr. xx at være omfattet af pantsætningen.

4 Nærtstående parter og ejerforhold

Ejerforhold

Følgende kapitalejer er noteret i selskabets ejerbog som ejende minimum 5% af stemmerne eller minimum 5% af selskabskapitalen:

Tom Picano, Volsted Bygade 41, 9530 Støvring