

S.A.M. CONSULT OG INVEST ApS

Næsbyvej 62
6000 Kolding

Årsrapport
1. juli 2017 - 30. juni 2018

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

24/10/2018

**Jytte Madsen
Dirigent**

Indhold**Virksomhedsoplysninger**

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

Ledelsesberetning

Ledelsesberetning	4
-------------------------	---

Årsregnskab

Anvendt regnskabspraksis	5
Resultatopgørelse	7
Balance	8
Noter	10

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden S.A.M. CONSULT OG INVEST ApS
Næsbyvej 62
6000 Kolding

CVR-nr: 13825033
Regnskabsår: 01/07/2017 - 30/06/2018

Ledelsesberetning

Aktivitet

Selskabets aktivitet, der er uændret i forhold til sidste regnskabsår, omfatter finansiel virksomhed og investering i ejendomme.

Udviklingen i regnskabsåret

Årets resultat er påvirket af negativ kursregulering af værdipapirer

Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet begivenheder, som væsentlig vil kunne påvirke selskabets finansielle stilling.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for Regnskabsklasse B. Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

RESULTATOPGØRELSEN

Resultat af ejendomsinteressentskab, Ejendomsselskabet Værkstedsvej 16 I/S (ejerandel 25%)

Andel af årets resultat er medtaget ifølge den senest afsluttede årsrapport pr. 31. december 2017 for interessentskabet.

Skat af årets resultat

Årets skat består af årets aktuelle skat samt forskydning i udskudt skat.

BALANCEN

Materielle anlægsaktiver

Andel af ejendom i ejendomsinteressentskab måles til dagsværdi, der anses at svare til den offentlige ejendomsvurdering.

Værdireguleringer foretages over resultatopgørelsen.

Finansielle anlægsaktiver

Værdipapirer måles til dagsværdi på balancedagen.

Egenkapital

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 samt forrige års skattepligtige indkomst reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt for betalte acontoskatter.

Udskudt skat måles af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser.

Udskudte skatteaktiver indregnes med den værdi, de forventes at kunne realiseres til.

Gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser måles til nominel værdi, der svarer til eller stort set svarer til amortiseret kostpris.

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

	Note	2017/18 kr.	2016/17 kr.
Andre driftsindtægter		33.283	25.876
Andre eksterne omkostninger		-7.021	-7.248
Dagsværdiregulering af investeringsejendomme		-6.758	0
Bruttoresultat		19.504	18.628
Resultat af ordinær primær drift		19.504	18.628
Dagsværdiregulering af investeringsejendomme			0
Indtægter af andre kapitalandele, værdipapirer og tilgodehavender, der er anlægsaktiver		-19.569	67.802
Andre finansielle omkostninger		-2.209	-2.915
Ordinært resultat før skat		-2.274	83.515
Skat af årets resultat	1	501	-17.824
Årets resultat		-1.773	65.691
Forslag til resultatdisponering			
Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen		38.000	10.000
Overført resultat		-39.773	55.691
I alt		-1.773	65.691

Balance 30. juni 2018

Aktiver

	Note	2017/18 kr.	2016/17 kr.
Grunde og bygninger		615.250	613.726
Materielle anlægsaktiver i alt		615.250	613.726
Andre værdipapirer og kapitalandele		126.695	154.977
Finansielle anlægsaktiver i alt		126.695	154.977
Anlægsaktiver i alt		741.945	768.703
Tilgodehavende skat		2.829	1.558
Tilgodehavender i alt		2.829	1.558
Likvide beholdninger		56.809	34.087
Omsætningsaktiver i alt		59.638	35.645
Aktiver i alt		801.583	804.348

Balance 30. juni 2018

Passiver

	Note	2017/18 kr.	2016/17 kr.
Registreret kapital mv.		200.000	200.000
Overført resultat		383.467	423.240
Forslag til udbytte		38.000	10.000
Egenkapital i alt		621.467	633.240
Hensættelse til udskudt skat		91.851	92.352
Hensatte forpligtelser i alt		91.851	92.352
Leverandører af varer og tjenesteydelser		10.000	10.000
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		78.265	68.756
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		88.265	78.756
Gældsforpligtelser i alt		88.265	78.756
Passiver i alt		801.583	804.348

Noter

1. Skat af årets resultat

	2017/18 kr.	2016/17 kr.
Aktuel skat	0	0
Ændring af udskudt skat	-501	17824
Regulering vedrørende tidligere år	0	0
	<u>17824</u>	<u>-14794</u>

2. Oplysning om eventualforpligtelser

Selskabet hæfter solidarisk sammen med de øvrige interessenter for den samlede gæld i ejendomsinteressentskabet, Ejendomsselskabet Værkstedsvej 16 I/S. Den samlede gæld udgør 444.498 kr pr. 31. december 2017.