

AA 32 ApS

Fuglebakkevej 22
2000 Frederiksberg

Årsrapport
1. oktober 2016 - 30. september 2017

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den

18/10/2017

John Andersen
Dirigent

Indhold**Virksomhedsoplysninger**

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

Årsregnskab

Resultatopgørelse	4
-------------------------	---

Balance	5
---------------	---

Noter	7
-------------	---

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden

AA 32 ApS

Fuglebakkevej 22

2000 Frederiksberg

Telefonnummer: 22202507

e-mailadresse: aa32@aa32.dk

CVR-nr: 15268778

Regnskabsår: 01/10/2016 - 30/09/2017

Bankforbindelse

Nordea

Resultatopgørelse 1. okt 2016 - 30. sep 2017

	Note	2016/17 kr.	2015/16 kr.
Nettoomsætning		1.339.976	29.320
Eksterne omkostninger		-14.290	-31.580
Bruttoresultat		1.325.686	-2.260
Personaleomkostninger		-691.704	-28.000
Resultat af ordinær primær drift		633.982	-30.260
Indtægter af andre kapitalandele, værdipapirer og tilgodehavender, der er anlægsaktiver		-77.317	22.126
Andre finansielle indtægter		19.657	37.329
Øvrige finansielle omkostninger		-195.680	-195.475
Ordinært resultat før skat		380.642	-166.280
Årets resultat		380.642	-166.280
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		380.642	-166.280
I alt		380.642	-166.280

Balance 30. september 2017

Aktiver

	Note	2016/17 kr.	2015/16 kr.
Kapitalandele i associerede virksomheder		1.127.446	1.204.763
Andre værdipapirer og kapitalandele		906.382	1.118.545
Finansielle anlægsaktiver i alt		2.033.828	2.323.308
Anlægsaktiver i alt		2.033.828	2.323.308
Fremstillede varer og handelsvarer			0
Varebeholdninger i alt			0
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser			0
Andre tilgodehavender		238.598	108.520
Tilgodehavender i alt		238.598	108.520
Andre værdipapirer og kapitalandele			0
Værdipapirer og kapitalandele i alt			0
Likvide beholdninger		0	46
Omsætningsaktiver i alt		238.598	108.566
Aktiver i alt		2.272.426	2.431.874

Balance 30. september 2017

Passiver

	Note	2016/17 kr.	2015/16 kr.
Registreret kapital mv.		500.000	500.000
Overført resultat		-4.504.289	-4.884.930
Egenkapital i alt		-4.004.289	-4.384.930
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		3.907.715	3.899.804
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse		2.369.000	2.917.000
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		6.276.715	6.816.804
Gældsforpligtelser i alt		6.276.715	6.816.804
Passiver i alt		2.272.426	2.431.874

Noter

1. Hovedaktivitet samt regnskabsmæssige og økonomiske forhold

Selskabet yder rådgivning og har herudover aktivitet omkring investering i Jydekrogen K/S (CVR 27967477) og lån til og fra andre selskaber og personer.

2. Oplysning om sikkerhedsstillelser og aktiver pantsat som sikkerhed

JYDEKROGEN K/S og ApS:

Selskabet investerede den 24. juli 2006 i en 12,5 % anpart i K/S Jydekrogen, som den 30. juni 2006 havde købt en fuldt udlejet produktions- og kontorejendom for kr. 60 mio.

I efteråret 2012 kunne en kommanditist ikke opfylde sine forpligtelser, og komplementaren overtog derfor hans andel, mens de øvrige kommanditister overtog hans anparter forholdsvist. Selskabets ejerandel steg derved fra 12,5 % til 14,29 %.

Komplementar er Jydekrogen ApS, hvori selskabet nu er aktionær med 14,9 % af anpartskapitalen på 125.000. De 17.862 kr. er optaget til kursværdien den 31. december 2016 med kr. 17.720.

Selskabet hæfter for kommanditselskabets gæld med op til kr. 4.139.199.

Investeringerne blev optaget til indskudsbeløbene, henholdsvis kr. 250.000 og kr. 15.625, og da selskaberne har kalenderåret som regnskabsår med første afslutning i 2006, har selskabet endvidere indregnet og aktiveret sin andel af kommanditselskabets resultat for 2006 - 2016, mens resultatet for kalenderåret 2017 først medtages i næste regnskabsår.

Selskabet har i 2014 refinansieret lånene i ejendommen og i den forbindelse blev der indskudt yderligere beløb, således at der pr. 30/9 2017 i alt er indskudt kr. 3.609.035.

Det forventes, at der ikke vil være behov for yderligere indskud i de næste 2-3 år.

Selskabet har fra 2008 og med tilbagevirkende kraft afskrevet på sin andel af ejendommen med beløb, der svarer til den lineære årlige skattemæssige afskrivning. Der er derfor ingen forskel mellem den skattemæssige værdi pr. 31/12 2016 og den regnskabsmæssige værdi pr. 30/9 2017. Men i forbindelse med overtagelsen af en andel fra den udtrædende kommanditist er der overtaget en afskrivningsberettiget andel på 14,29 % af kr. 5.725.073 og der vil i selvangivelsen kunne afskrives med op til 4 % pa af denne andel.

Selskabet har i tidligere år anskaffet en andel på kr. 500.000 i et sælgerpantebrev på kr. 5 mio. i K/S Jydekrogen som en midlertidig investering, da aktivet kunne tilbagekøbes af sælger. Denne investering er nu permanent, og er derfor opført som et anlægsaktiv med kr. 738.728, som udgør selskabets andel af værdien efter tilskrevne renter pr. 30/6 2014. I forbindelse med refinansieringen blev det aftalt, at pantebrevet i 3 år fra 1/7 2014 vil henstå som ansvarlig lånekapital og uden rente. Herefter vil der ske afdrag på pantebrevet, og der vil tilskrives 5 % rente i det sidste år indtil restgælden forfalder den 30/6 2019.

Der er den 30/6 2017 afdraget kr. 150.000 på selskabets andel af pantebrevet.

3. Oplysning om udskudte skatteaktiver og forpligtelser

Selskabet har et betydeligt fremført skattemæssigt underskud, og der beregnes derfor ikke skat i resultatopgørelsen, før der er mulighed for, at der vil fremkomme en betalbar skat.

På samme måde opføres skatteaktivet ikke i balancen, før der er sikkerhed for, at det kan realiseres.

4. Oplysning om anvendelse af undtagelsesmuligheder for mikrovirksomheder

Mikrovirksomheden anvender undtagelsen om at give oplysning om anvendt regnskabspraksis