

AA 32 ApS

Fuglebakkevej 22
2000 Frederiksberg

Årsrapport
1. oktober 2017 - 30. september 2018

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den

18/10/2018

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: 01/10/2017 - 30/09/2018

Bankforbindelse

Nordea Private Banking

København

DK Danmark

Resultatopgørelse 1. okt. 2017 - 30. sep. 2018

	Note	2017/18 kr.	2016/17 kr.
Nettoomsætning		1.696.150	1.339.976
Eksterne omkostninger		-15.635	-14.290
Bruttoresultat		1.680.515	1.325.686
Personaleomkostninger		-992.272	-691.704
Resultat af ordinær primær drift		688.243	633.982
Dagsværdiregulering af andre investeringsaktiver		189.480	
Indtægter af andre kapitalandele, værdipapirer og tilgodehavender, der er anlægsaktiver		28.423	-77.317
Andre finansielle indtægter		24.128	19.657
Øvrige finansielle omkostninger		-169.891	-195.680
Ordinært resultat før skat		760.383	380.642
Årets resultat		760.383	380.642
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		760.383	380.642
I alt		760.383	380.642

Balance 30. september 2018

Aktiver

	Note	2017/18 kr.	2016/17 kr.
Kapitalandele i associerede virksomheder		1.465.854	1.127.446
Andre værdipapirer og kapitalandele		696.536	906.382
Finansielle anlægsaktiver i alt		2.162.390	2.033.828
Anlægsaktiver i alt		2.162.390	2.033.828
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		179.437	
Andre tilgodehavender			238.598
Tilgodehavender i alt		179.437	238.598
Likvide beholdninger		429	0
Omsætningsaktiver i alt		179.866	238.598
Aktiver i alt		2.342.256	2.272.426

Balance 30. september 2018

Passiver

	Note	2017/18 kr.	2016/17 kr.
Registreret kapital mv.		500.000	500.000
Overført resultat		-3.743.906	-4.504.289
Egenkapital i alt		-3.243.906	-4.004.289
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		3.652.162	3.907.715
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse		1.934.000	2.369.000
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		5.586.162	6.276.715
Gældsforpligtelser i alt		5.586.162	6.276.715
Passiver i alt		2.342.256	2.272.426

Noter

1. Hovedaktivitet samt regnskabsmæssige og økonomiske forhold

Selskabet yder konsulentrådgivning 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 %.

Pr. 1/1 2018 solgte en kommanditist sine ejerandele til alle øvrige kommanditister forholdsvist.

Selskabets andel blev betalt med 307.681 og ejerandelen steg dermed til kr. 3.916.716 eller til 16,130 % pr. 1/1 2018.

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

Komplementar er Jydekrogen ApS, hvori selskabet nu er aktionær med 16,1 % af anpartskapitalen på 125.000. De oprindelige kr. 17.862 blev optaget til kursværdien den 31. december 2016 og 2017 med kr. 17.720 og købet af den ekstra andel pr. 1/1 2018 for kr. 2.303 blev tillagt denne saldo, så den nu udgør kr. 20.023.

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 - 2017, mens resultatet for kalenderåret 2018 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 var indskudt kr. 3.609.035. Det forventes, at der ikke vil være behov for yderligere indskud.

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 2017 og den regnskabsmæssige værdi pr. 30/9 2018.

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 fik tilskrevet en årlig rente på 5 %. Det blev derfor opført som et aktiv med kr. 738.728, som udgjorde selskabets andel af værdien efter tilskrevne renter pr. 30/6 2014.

Der er både den 30/6 2017 og den 30/6 2018 afdraget kr. 150.000 på selskabets andel af pantebrevet, således at saldoen pr. 1/7 2018 androg kr. 438.728, hvortil er tillagt beregnet rente for perioden 1/7-30/9 2018 med kr. 5.484. Pantebrevet forfalder den 30/6 2019.

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

Mikrovirksomheden anvender undtagelsen om at give oplysning om gæld, der forfalder til betaling mere end 5 år efter balancetidspunktet

Mikrovirksomheden anvender undtagelsen om at give oplysning om visse særlige poster

Mikrovirksomheden anvender undtagelsen om at give oplysning om det gennemsnitlige antal heltidsbeskæftigede i regnskabsåret