

# **ANASTASIS ApS**

Bundgarnet 45-47  
4780 Stege

Årsrapport  
1. juli 2018 - 30. juni 2019

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

**28/11/2019**

---

**Kirsten Kirkhoff**  
**Dirigent**

---

**Indhold****Virksomhedsoplysninger**

Virksomhedsoplysninger .....	3
------------------------------	---

**Påtegninger**

Ledelsespåtegning .....	4
-------------------------	---

**Ledelsesberetning**

Ledelsesberetning .....	5
-------------------------	---

**Årsregnskab**

Anvendt regnskabspraksis .....	6
--------------------------------	---

Resultatopgørelse .....	9
-------------------------	---

Balance .....	10
---------------	----

Egenkapitalopgørelse .....	12
----------------------------	----

Noter .....	13
-------------	----

# Virksomhedsoplysninger

**Virksomheden** ANASTASIS ApS  
Bundgarnet 45-47  
4780 Stege  
Telefonnummer: 22145443  
CVR-nr: 16997749  
Regnskabsår: 01/07/2018 - 30/06/2019

**Bankforbindelse** Nordea Bank  
2800 Kongens Lyngby

# Ledespåtegning

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsperioden 01. juli 2018 - 30. juni 2019 for ANASTASIS ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er ledelsens opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af virksomhedens aktiver, passiver og finansielle stilling samt af resultatet.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Ledelsen anser betingelserne for at udelade revision for opfyldt.

Stege, den 24/11/2019

## **Direktion**

Kirsten Kirkhoff

# Ledelsesberetning

## Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets formål er at drive handels- og investeringsvirksomhed.

## Usædvanlige forhold

Der har ikke været usædvanlige forhold i årets løb.

## Usikkerhed ved indregning og måling

Der har ikke været usikkerhed ved indregning og måling.

## Væsentlige ændringer i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat anses for tilfredsstillende.

## Begivenheder efter regnskabsårets udløb

Der har ikke været væsentlige begivenheder efter regnskabsårets udløb.

# Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for Regnskabsklasse B. Der er foretaget tilvalg af enkelte regler i regnskabsklasse C.

I overensstemmelse med Årsregnskabslovens § 110 er der ikke udarbejdet koncernregnskab.

## Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes, herunder 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.

## Resultatopgørelsen

### Bruttoresultat

Med henvisning til årsregnskabslovens § 32 er nettoomsætningen ikke oplyst i årsregnskabet.

### Nettoomsætning

Nettoomsætningen ved salg indregnes i resultatopgørelsen, når selskabet har erhvervet endelig ret til indtægten.

### Direkte omkostninger

Direkte omkostninger omfatter omkostninger i forbindelse med drift af udlejning af ejendom.

### Administrationsomkostninger

Administrationsomkostninger omfatter omkostninger til kontorhold mm,

### Resultat af kapitalandele i dattervirksomheder og associerede virksomheder

I modervirksomhedens resultatopgørelse indregnes den forholdsmæssige andel af de enkelte dattervirksomheders resultat efter skat efter fuld eliminering af intern avance/tab.

I modervirksomhedens resultatopgørelser indregnes den forholdsmæssige andel af de associerede virksomheders resultat efter skat efter eliminering af forholdsmæssig andel af intern avance/tab.

## Finansielle poster

Resultat af associerede virksomheder indregnes i resultatopgørelsen med den forholdsmæssige andel af virksomhedernes regnskabsmæssige resultat.

Øvrige finansielle indtægter og omkostninger indeholder renteindtægter og -omkostninger samt realiserede kursgevinster vedrørende værdipapirer.

## Skat af årets resultat

Modervirksomheden er omfattet af de danske regler om tvungen sambeskatning af selskabets danske dattervirksomheder. Dattervirksomheder indgår i sambeskatningen fra det tidspunkt, hvor koncernforholdet opstår og udgår på det tidspunkt, hvor koncernforholdet ophører.

Modervirksomheden er administrationsselskab for sambeskatningen og afregner som følge heraf alle betalinger af selskabsskat med skattemyndighederne.

Den aktuelle danske selskabsskat fordeles ved afregning af sambeskatningsbidrag mellem de sambeskattede virksomheder i forhold til disses skattepligtige indkomster. I tilknytning hertil modtager virksomheder med skattemæssigt underskud sambeskatningsbidrag fra virksomheder, der har kunnet anvende dette underskud til nedsættelse af eget skattemæssigt overskud.

Årets skat, der 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 afskrivninger og nedskrivninger.

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

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen samt omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til at blive taget i brug.

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

Driftsmateriel og inventar	5 år
----------------------------	------

### Kapitalandele i dattervirksomheder og associerede virksomheder

Kapitalandele i dattervirksomheder og associerede virksomheder måles til den forholdsmæssige andel af virksomhedernes indre værdi opgjort efter koncernens regnskabspraksis med fradrag eller tillæg af urealiserede koncerninterne avancer og tab og med tillæg eller fradrag af resterende værdi af positiv eller negativ goodwill opgjort efter overtagelsesmetoden.

Kapitalandele i dattervirksomheder og associerede virksomheder med regnskabsmæssig negativ indre værdi måles til 0 kr., og et eventuelt tilgodehavende hos disse virksomheder nedskrives, i det omfang tilgodehavendet er uerholdeligt. I det omfang modervirksomheden har en retlig eller faktisk forpligtelse til at dække en underbalance, der overstiger tilgodehavendet, indregnes det resterende beløb under hensatte forpligtelser.

Nettoopskrivning af kapitalandele i dattervirksomheder og associerede virksomheder bindes som reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode under egenkapitalen, i det omfang den regnskabsmæssige værdi overstiger kostprisen. Udbytter fra dattervirksomheder, der forventes vedtaget inden godkendelsen af årsrapporten for selskabet, bindes ikke på opskrivningsreserven.

Ved køb af virksomheder anvendes overtagelsesmetoden, jf. beskrivelse ovenfor under opgørelse af goodwill.

### **Tilgodehavender**

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi. Der nedskrives til imødegåelse af forventede tab til nettorealisationsværdien.

### **Udbytte**

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

### **Selskabsskat og udskudt skat**

Selskabet hæfter som administrationsselskab for dattervirksomhedernes selskabsskatter over for skattemyndighederne.

Aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst, reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster og for betalte acontoskatter.

Skyldige og tilgodehavende sambeskatningsbidrag indregnes i balancen som "Tilgodehavende sambeskatningsbidrag" eller "Skyldigt sambeskatningsbidrag".

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.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettiget skattemæssigt underskud, måles til den værdi, hvortil aktivet forventes at kunne realiseres, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser inden for samme juridiske skatteenhed. Eventuelle udskudte nettoskatteaktiver måles til nettorealisationsværdi.

Udskudt skat måles på grundlag af de skatteregler og skattesatser i de respektive lande, der med balancedagens lovgivning vil være gældende, når den udskudte skat forventes udløst som aktuel skat. Ændring i udskudt skat som følge af ændringer i skattesatser indregnes i resultatopgørelsen bortset fra poster, der føres direkte på egenkapitalen.

### **Gældsforpligtelser**

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



# Resultatopgørelse 1. jul. 2018 - 30. jun. 2019

	Note	2018/19 kr.	2017/18 kr.
<b>Bruttoresultat</b> .....		<b>12.895</b>	<b>-15.032</b>
Administrationsomkostninger .....		-8.650	-8.812
<b>Resultat af ordinær primær drift</b> .....		<b>4.245</b>	<b>-23.844</b>
Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder .....		349.630	323.110
Indtægter af kapitalandele i associerede virksomheder .....		26.193	18.154
Andre finansielle indtægter fra tilknyttede virksomheder .....		0	55.759
Andre finansielle indtægter .....		30.667	29.299
Andre finansielle omkostninger .....		-23.806	-25.174
<b>Ordinært resultat før skat</b> .....		<b>386.929</b>	<b>377.304</b>
Skat af årets resultat .....	1	5.057	14.373
<b>Årets resultat</b> .....		<b>391.986</b>	<b>391.677</b>
<b>Forslag til resultatdisponering</b>			
Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode .....		375.823	341.264
Overført resultat .....		16.163	50.413
<b>I alt</b> .....		<b>391.986</b>	<b>391.677</b>

# Balance 30. juni 2019

## Aktiver

	Note	2018/19 kr.	2017/18 kr.
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar .....		5.100	10.861
<b>Materielle anlægsaktiver i alt .....</b>	<b>2</b>	<b>5.100</b>	<b>10.861</b>
Kapitalandele i tilknyttede virksomheder .....		1.611.591	1.261.961
Kapitalandele i associerede virksomheder .....		189.657	202.640
<b>Finansielle anlægsaktiver i alt .....</b>	<b>3</b>	<b>1.801.248</b>	<b>1.464.601</b>
<b>Anlægsaktiver i alt .....</b>		<b>1.806.348</b>	<b>1.475.462</b>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser .....		42.730	43.540
Tilgodehavender hos associerede virksomheder .....		1.424.899	1.385.291
Udskudte skatteaktiver .....		114.668	115.749
Tilgodehavende skat .....		74.110	84.981
Andre tilgodehavender .....		135.126	183.033
<b>Tilgodehavender i alt .....</b>		<b>1.791.533</b>	<b>1.812.594</b>
Likvide beholdninger .....		34.319	34.809
<b>Omsætningsaktiver i alt .....</b>		<b>1.825.852</b>	<b>1.847.403</b>
<b>Aktiver i alt .....</b>		<b>3.632.200</b>	<b>3.322.865</b>

# Balance 30. juni 2019

## Passiver

	Note	2018/19 kr.	2017/18 kr.
Registreret kapital mv. ....		500.000	500.000
Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode ..		1.484.041	1.108.218
Overført resultat .....		489.895	473.732
<b>Egenkapital i alt .....</b>		<b>2.473.936</b>	<b>2.081.950</b>
Leverandører af varer og tjenesteydelser .....		34.716	23.026
Gældsforpligtelser til tilknyttede virksomheder .....		49.450	85.517
Gældsforpligtelser til associerede virksomheder .....		128.036	123.031
Skyldig selskabsskat .....		125.028	106.538
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring .....		821.034	902.803
<b>Kortfristede gældsforpligtelser i alt .....</b>		<b>1.158.264</b>	<b>1.240.915</b>
<b>Gældsforpligtelser i alt .....</b>		<b>1.158.264</b>	<b>1.240.915</b>
<b>Passiver i alt .....</b>		<b>3.632.200</b>	<b>3.322.865</b>

# Egenkapitalopgørelse 1. jul. 2018 - 30. jun. 2019

	<b>Registreret kapital mv. kr.</b>	<b>Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode kr.</b>	<b>Overført resultat kr.</b>	<b>I alt kr.</b>
Egenkapital, primo .....	500.000	1.108.218	473.732	2.081.950
Årets resultat .....		375.823	16.163	391.986
Egenkapital, ultimo .....	500.000	1.484.041	489.895	2.473.936

# Noter

## 1. Skat af årets resultat

	2018/19 kr.	2017/18 t.kr.
Aktuel skat <sup>13</sup>	6.138	14.658
Udskudt skat	-1.081	-285
	<b>5.057</b>	<b>14.373</b>

## 2. Materielle anlægsaktiver i alt

	Driftsmidler og inventar kr.
Kostpris primo	28.803
Tilgang	0
<b>Kostpris ultimo.</b>	<b>28.803</b>
Af- og nedskrivning primo	-17.942
Årets afskrivninger	-5.761
<b>Af- og nedskrivning ultimo</b>	<b>-23.703</b>
<b>Regnskabsmæssig værdi ultimo</b>	<b>5.100</b>

### 3. Finansielle anlægsaktiver i alt

	<b>Kapitalandele i tilknyttede virksomheder kr.</b>	<b>Kapitalandele i associerede virksomheder kr.</b>
Kostpris primo	200.000	62.500
Tilgang	0	0
<b>Kostpris ultimo</b>	<b>200.000</b>	<b>62.500</b>
Nettoopskrivninger primo	1.061.961	140,140
Udloddet udbytte		-30.000
Årets opskrivninger	349.630	17.017
<b>Nettoopskrivninger ultimo</b>	<b>1.411.591</b>	<b>127.157</b>
<b>Regnskabsmæssig værdi ultimo</b>	<b>1.611.591</b>	<b>189.657</b>

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder omfatter:

<b>Navn, retsform og hjemsted</b>	<b>Ejerandel</b>	<b>Egenkapital</b>	<b>Årets resultat</b>
Kirkhoff ApS, Stege	100 %	1.611.591	349.630

Kapitalandele i associerede virksomheder omfatter:

<b>Navn, retsform og hjemsted</b>	<b>Ejerandel</b>	<b>Egenkapital</b>	<b>Årets resultat</b>
KC Regnskab og Skatterådgivning ApS, Vordingborg	50 %	379.314	34.034
Strandgården I/S, Stege	50 %	0	18.353

### 4. Information om gennemsnitligt antal ansatte

	<b>2018/19</b>
Gennemsnitligt antal ansatte .....	0