

ANASTASIS ApS

Bundgarnet 45-47
4780 Stege

Årsrapport
1. juli 2016 - 30. juni 2017

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

01/12/2017

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: 39167600
Fax: 39167601

CVR-nr: 16997749
Regnskabsår: 01/07/2016 - 30/06/2017

Bankforbindelse Nordea Bank
2800 Kongens Lyngby

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato aflagt årsregnskabet for 2016/17 for Anastasis ApS.

Årsregnskabet er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Jeg anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, således at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, finansielle stilling samt resultatet.

Årsregnskabet indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Stege, den 30/11/2017

Direktion

Kirsten Kirkhoff

Fravalg af revision for det kommende regnskabsår

I overensstemmelse med Årsregnskabslovens § 10 a, jf. § 135, stk. 1, 2. pkt. skal jeg oplyse, at generalforsamlingen på den ordinære generalforsamling vil beslutte, at årsregnskabet for det kommende regnskabsår ikke skal revideres.

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 2016 - 30. jun 2017

	Note	2016/17 kr.	2015/16 kr.
Bruttoresultat		-47.668	-104.423
Administrationsomkostninger		-8.524	-6.579
Resultat af ordinær primær drift		-56.192	-111.002
Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder		316.740	366.352
Indtægter af kapitalandele i associerede virksomheder		35.633	48.699
Andre finansielle indtægter		30.701	29.317
Andre finansielle omkostninger		-28.642	-44.252
Ordinært resultat før skat		298.240	289.114
Skat af årets resultat	1	11.468	17.478
Årets resultat		309.708	306.592
Forslag til resultatdisponering			
Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode		351.903	415.051
Overført resultat		-42.195	-108.459
I alt		309.708	306.592

Balance 30. juni 2017

Aktiver

	Note	2016/17 kr.	2015/16 kr.
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		13.122	18.183
Materielle anlægsaktiver i alt	2	13.122	18.183
Kapitalandele i tilknyttede virksomheder		883.092	566.352
Kapitalandele i associerede virksomheder		197.482	162.319
Finansielle anlægsaktiver i alt	3	1.080.574	728.671
Anlægsaktiver i alt		1.093.696	746.854
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		41.650	0
Tilgodehavender hos associerede virksomheder		1.368.386	1.339.802
Udskudte skatteaktiver		116.034	115.964
Tilgodehavende skat		50.419	77.162
Andre tilgodehavender		197.204	213.958
Periodeafgrænsningsposter		0	30.000
Tilgodehavender i alt		1.773.693	1.776.886
Likvide beholdninger		39.029	2.450
Omsætningsaktiver i alt		1.812.722	1.779.336
Aktiver i alt		2.906.418	2.526.190

Balance 30. juni 2017

Passiver

	Note	2016/17 kr.	2015/16 kr.
Registreret kapital mv.		500.000	500.000
Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode ..		766.954	415.051
Overført resultat		423.319	465.514
Egenkapital i alt		1.690.273	1.380.565
Leverandører af varer og tjenesteydelser		27.939	12.866
Gældsforpligtelser til tilknyttede virksomheder		66.720	78.849
Gældsforpligtelser til associerede virksomheder		118.395	113.767
Skyldig selskabsskat		91.000	50.444
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		912.091	889.699
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		1.216.145	1.145.625
Gældsforpligtelser i alt		1.216.145	1.145.625
Passiver i alt		2.906.418	2.526.190

Egenkapitalopgørelse 1. jul 2016 - 30. jun 2017

	Registreret kapital mv. kr.	Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode kr.	Overført resultat kr.	I alt kr.
Egenkapital, primo	500.000	415.051	465.514	1.380.565
Årets resultat		351.903	-42.195	309.708
Egenkapital, ultimo	500.000	766.954	423.319	1.690.273

Noter

1. Skat af årets resultat

	2016/17 kr.	2015/16 t.kr.
Aktuel skat	11.398	26.718
Udskudt skat	70	1.035
Regulering af udskudt skat	0	-10.275
	<u>11.468</u>	<u>17.478</u>

2. Materielle anlægsaktiver i alt

	Driftsmidler og inventar kr.
Kostpris primo	25.303
Tilgang	0
Kostpris ultimo.	<u>25.303</u>
Af- og nedskrivning primo	-7.120
Årets afskrivninger	-5.061
Af- og nedskrivning ultimo	<u>-12.181</u>
Regnskabsmæssig værdi ultimo	<u>13.122</u>

3. Finansielle anlægsaktiver i alt

	Kapitalandele i tilknyttede virksomheder kr.	Kapitalandele i associerede virksomheder kr.
Kostpris primo	200.000	62.500
Tilgang	0	0
Kostpris ultimo	200.000	62.500
Nettoopskrivninger primo	366.352	99.819
Andel i årets resultat	316.740	35.163
Nettoopskrivninger ultimo	883.092	134.982
Regnskabsmæssig værdi ultimo	883.092	197.482
Regnskabsmæssig værdi af indregnet badwill	55.759	0

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder omfatter:

Navn, retsform og hjemsted	Ejerandel	Egenkapital	Årets resultat
Kirkhoff ApS, Stege	100 %	938.850	336.352

Kapitalandele i associerede virksomheder omfatter:

Navn, retsform og hjemsted	Ejerandel	Egenkapital	Årets resultat
KC Regnskab og Skatterådgivning ApS, Vordingborg	50 %	394.964	70.326
Strandgården I/S, Stege	50 %	0	940

4. Information om gennemsnitligt antal ansatte

Der har ikke været ansatte i årets løb.