

ANASTASIS ApS

Bundgarnet 45-47
4780 Stege

Årsrapport
1. juli 2017 - 30. juni 2018

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

25/11/2018

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: 01/07/2017 - 30/06/2018

Bankforbindelse Nordea Bank
2800 Kongens Lyngby

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato aflagt årsregnskabet for 2017/18 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 25/11/2018

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. 2017 - 30. jun. 2018

	Note	2017/18 kr.	2016/17 kr.
Bruttoresultat		-15.032	-47.668
Administrationsomkostninger		-8.812	-8.524
Resultat af ordinær primær drift		-23.844	-56.192
Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder		323.110	316.740
Indtægter af kapitalandele i associerede virksomheder		18.154	35.633
Andre finansielle indtægter fra tilknyttede virksomheder		55.759	0
Andre finansielle indtægter		29.299	30.701
Andre finansielle omkostninger		-25.174	-28.642
Ordinært resultat før skat		377.304	298.240
Skat af årets resultat	1	14.373	11.468
Årets resultat		391.677	309.708
Forslag til resultatdisponering			
Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode		341.264	351.903
Overført resultat		50.413	-42.195
I alt		391.677	309.708

Balance 30. juni 2018

Aktiver

	Note	2017/18 kr.	2016/17 kr.
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		10.861	13.122
Materielle anlægsaktiver i alt	2	10.861	13.122
Kapitalandele i tilknyttede virksomheder		1.261.961	883.092
Kapitalandele i associerede virksomheder		202.640	197.482
Finansielle anlægsaktiver i alt	3	1.464.601	1.080.574
Anlægsaktiver i alt		1.475.462	1.093.696
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		43.540	41.650
Tilgodehavender hos associerede virksomheder		1.385.291	1.368.386
Udskudte skatteaktiver		115.749	116.034
Tilgodehavende skat		84.981	50.419
Andre tilgodehavender		183.033	197.204
Tilgodehavender i alt		1.812.594	1.773.693
Likvide beholdninger		34.809	39.029
Omsætningsaktiver i alt		1.847.403	1.812.722
Aktiver i alt		3.322.865	2.906.418

Balance 30. juni 2018

Passiver

	Note	2017/18 kr.	2016/17 kr.
Registreret kapital mv.		500.000	500.000
Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode ..		1.108.218	766.954
Overført resultat		473.732	423.319
Egenkapital i alt		2.081.950	1.690.273
Leverandører af varer og tjenesteydelser		23.026	27.939
Gældsforpligtelser til tilknyttede virksomheder		85.517	66.720
Gældsforpligtelser til associerede virksomheder		123.031	118.395
Skyldig selskabsskat		106.538	91.000
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		902.803	912.091
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		1.240.915	1.216.145
Gældsforpligtelser i alt		1.240.915	1.216.145
Passiver i alt		3.322.865	2.906.418

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

	Registreret kapital mv. kr.	Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode kr.	Overført resultat kr.	I alt kr.
Egenkapital, primo	500.000	766.954	423.319	1.690.273
Betalt udbytte		341.264	50.413	391.677
Egenkapital, ultimo	500.000	1.108.218	473.732	2.081.950

Noter

1. Skat af årets resultat

	2017/18 kr.	2016/17 t.kr.
Aktuel skat	14.658	11.398
Udskudt skat	-285	70
	14.373	11.468

2. Materielle anlægsaktiver i alt

	Driftsmidler og inventar kr.
Kostpris primo	25.303
Tilgang	3.500
Kostpris ultimo.	28.803
Af- og nedskrivning primo	-12.181
Årets afskrivninger	-5.761
Af- og nedskrivning ultimo	-17.942
Regnskabsmæssig værdi ultimo	10.861

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	683.092	134.982
Udloddet udbytte		-30.000
Årets opskrivninger	378.869	35.158
Nettoopskrivninger ultimo	1.061.961	140.140
Regnskabsmæssig værdi ultimo	1.261.961	202.640

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder omfatter:

Navn, retsform og hjemsted	Ejerandel	Egenkapital	Årets resultat
Kirkhoff ApS, Stege	100 %	1.261.961	336.352

Kapitalandele i associerede virksomheder omfatter:

Navn, retsform og hjemsted	Ejerandel	Egenkapital	Årets resultat
KC Regnskab og Skatterådgivning ApS, Vordingborg	50 %	405.280	70.316
Strandgården I/S, Stege	50 %	0	-34.008

4. Information om gennemsnitligt antal ansatte

Her kan du indsætte tekst og tabeller (for nogle noter er det ikke muligt at indsætte tabeller).

	2017/18	2016/17
Gennemsnitligt antal ansatte	0	0