

ANASTASIS ApS

Bundgarnet 45
4780 Stege

Årsrapport
1. juli 2019 - 30. juni 2020

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

17/12/2020

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
4780 Stege

e-mailadresse: ahk@ahk.dk

CVR-nr: 16997749
Regnskabsår: 01/07/2019 - 30/06/2020

Bankforbindelse Nordea Bank
2800 Kongens Lyngby

Ledespåtegning

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsperioden 01. juli 2019 - 30. juni 2020 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 17/11/2020

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. 2019 - 30. jun. 2020

	Note	2019/20 kr.	2018/19 kr.
Bruttoresultat		-35.881	12.895
Administrationsomkostninger		-13.623	-8.650
Resultat af ordinær primær drift		-49.504	4.245
Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder		421.664	349.630
Indtægter af kapitalandele i associerede virksomheder		2.589	26.193
Andre finansielle indtægter		28.986	30.667
Andre finansielle omkostninger		-23.534	-23.806
Ordinært resultat før skat		380.201	386.929
Skat af årets resultat	1	6.357	5.057
Årets resultat		386.558	391.986
Forslag til resultatdisponering			
Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode		424.253	375.823
Overført resultat		-37.695	16.163
I alt		386.558	391.986

Balance 30. juni 2020

Aktiver

	Note	2019/20 kr.	2018/19 kr.
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		1.400	5.100
Materielle anlægsaktiver i alt	2	1.400	5.100
Kapitalandele i tilknyttede virksomheder		2.013.255	1.611.591
Kapitalandele i associerede virksomheder		179.811	189.657
Finansielle anlægsaktiver i alt	3	2.193.066	1.801.248
Anlægsaktiver i alt		2.194.466	1.806.348
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		3.500	42.730
Tilgodehavender hos associerede virksomheder		1.424.814	1.424.899
Udskudte skatteaktiver		115.482	114.668
Tilgodehavende skat		85.421	74.110
Andre tilgodehavender		139.126	135.126
Tilgodehavender i alt		1.768.343	1.791.533
Likvide beholdninger		62.203	34.319
Omsætningsaktiver i alt		1.830.546	1.825.852
Aktiver i alt		4.025.012	3.632.200

Balance 30. juni 2020

Passiver

	Note	2019/20 kr.	2018/19 kr.
Registreret kapital mv.		500.000	500.000
Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode ..		1.908.294	1.484.041
Overført resultat		452.200	489.895
Egenkapital i alt		2.860.494	2.473.936
Modtagne forudbetalinger fra kunder		51.850	0
Leverandører af varer og tjenesteydelser		41.750	34.716
Gældsforpligtelser til tilknyttede virksomheder		79.333	49.450
Gældsforpligtelser til associerede virksomheder		133.244	128.036
Skyldig selskabsskat		123.372	125.028
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		734.969	821.034
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		1.164.518	1.158.264
Gældsforpligtelser i alt		1.164.518	1.158.264
Passiver i alt		4.025.012	3.632.200

Egenkapitalopgørelse 1. jul. 2019 - 30. jun. 2020

	Registreret kapital mv. kr.	Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode kr.	Overført resultat kr.	I alt kr.
Egenkapital, primo	500.000	1.484.041	489.895	2.473.936
Årets resultat		424.253	-37.695	386.558
Egenkapital, ultimo	500.000	1.908.294	452.200	2.860.494

Noter

1. Skat af årets resultat

	2019/20 kr.	2018/19 t.kr.
Aktuel skat	5.543	6.138
Udskudt skat	814	-1.081
	6.357	5.057

2. Materielle anlægsaktiver i alt

	Driftsmidler og inventar kr.
Kostpris primo	28.803
Tilgang	0
Kostpris ultimo.	28.803
Af- og nedskrivning primo	-23.703
Årets afskrivninger	-3.700
Af- og nedskrivning ultimo	-27.403
Regnskabsmæssig værdi ultimo	1.400

3. Finansielle anlægsaktiver i alt

	Kapitalandele i tilknyttede virksomheder kr.	Kapitalandele i associerede virksomheder kr.
Kostpris primo	200.000	62.500
Tilgang	-20.000	0
Kostpris ultimo	180.000	62.500
Nettoopskrivninger primo	1.411.591	127.157
Årets opskrivninger	421.664	-9.846
Nettoopskrivninger ultimo	1.833.255	117.311
Regnskabsmæssig værdi ultimo	2.013.255	179.811

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder omfatter:

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

Kapitalandele i associerede virksomheder omfatter:

Navn, retsform og hjemsted	Ejerandel	Egenkapital	Årets resultat
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

	2019/20
Gennemsnitligt antal ansatte	0