

# ATTEMOSEGÅRD FINANS ApS

Virumvej 119  
2830 Virum

Årsrapport  
1. juli 2017 - 30. juni 2018

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på  
selskabets ordinære generalforsamling den

**17/09/2018**

---

**Anne Doris Flintrup**  
**Dirigent**

---

**Indhold****Virksomhedsoplysninger**

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

**Ledelsesberetning**

|                         |   |
|-------------------------|---|
| Ledelsesberetning ..... | 4 |
|-------------------------|---|

**Årsregnskab**

|                                |    |
|--------------------------------|----|
| Anvendt regnskabspraksis ..... | 5  |
| Resultatopgørelse .....        | 7  |
| Balance .....                  | 8  |
| Egenkapitalopgørelse .....     | 10 |
| Noter .....                    | 11 |

# Virksomhedsoplysninger

**Virksomheden**            ATTEMOSEGÅRD FINANS ApS  
Virumvej 119  
2830 Virum  
  
Telefonnummer: 40821583  
e-mailadresse: Doris@a93.dk  
  
CVR-nr: 19270793  
Regnskabsår: 01/07/2017 - 30/06/2018

**Bankforbindelse**      Jyske Bank A/S  
Hovedgaden 28  
3460 Birkerød  
DK Danmark

# Ledelsesberetning

## Hovedaktiviteter

Selskabets aktivitet består i administration og regnskab.

## Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabet har realiseret et overskud efter skat på 22 t.kr.  
Årets resultat anses for værende tilfredsstillende.

## Den forventede udvikling

Selskabet forventer en positiv driftsindtjening i det kommende regnskabsår.

# Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for Regnskabsklasse B.

## Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for regnskabsklasse B med tilvalg af enkelte bestemmelser fra regnskabsklasse C.

Årsrapporten er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

### Generelt om indregning og måling

Aktiver indregnes i balancen, når det som følge af en tidligere begivenhed er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil tilflyde selskabet, og aktivets værdi kan måles pålideligt.

Forpligtelser indregnes i balancen, når selskabet som følge af en tidligere begivenhed har en retlig eller faktisk forpligtelse, og 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. Måling efter første indregning sker som beskrevet for hver enkelt regnskabspost nedenfor.

Ved indregning og måling tages hensyn til forudsigelige risici og tab, der fremkommer, inden årsrapporten aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterede på balancedagen.

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes, mens omkostninger indregnes med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

## Resultatopgørelse

### Nettoomsætning

Nettoomsætning indregnes i resultatopgørelsen når levering og risikoovergang til køber har fundet sted. Nettoomsætning indregnes eksklusive moms, afgifter og rabatter i forbindelse med salget.

### Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til distribution, salg, reklame, administration, lokaler, tab på debitorer m.v.

### Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager samt sociale omkostninger, pensioner mv. til selskabets personale.

### Finansielle poster

Finansielle poster omfatter renteindtægter og renteomkostninger, realiserede og urealiserede kursgevinster og tab samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen.

### Skat

Årets skat, som består af årets aktuelle skat og ændring af udskudt skat, indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat, og direkte på egenkapitalen med den del, der kan henføres til posteringer direkte på egenkapitalen.

Aktuelle skatteforpligtelser, henholdsvis tilgodehavende aktuel skat, indregnes i balancen opgjort som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst, reguleret for betalt acontoskat.

Udskudt skat indregnes af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier af aktiver og forpligtelser.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettigede skattemæssige underskud, indregnes i balancen med den værdi, hvortil aktivet forventes at kunne realiseres, enten ved modregning i udskudte skatteforpligtelser eller som nettoaktiver.

## Balance

### Materielle anlægsaktiver

Andre anlæg og maskiner samt andre anlæg, driftsmateriel og inventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger.

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen samt omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen samt udgifter til klargøring.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med tillæg af opskrivninger og fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid. Der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider:

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar 5 år

Aktiver med en anskaffelsespris under DKK 13.500 pr. enhed indregnes som omkostninger i resultatopgørelsen på anskaffelsestidspunktet. Afskrivninger samt avance og tab ved løbende udskiftning af materielle anlægsaktiver omkostningsføres under afskrivninger.

### Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi med fradrag af nedskrivninger til imødegåelse af forventede tab.

### Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger, der vedrører efterfølgende regnskabsår. Periodeafgrænsningsposter måles til kostpris.

### Andre finansielle forpligtelser

Andre finansielle forpligtelser indregnes til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi.

### Omregning af fremmed valuta

Transaktioner i fremmed valuta omregnes ved første indregning til transaktionsdagens kurs.

Tilgodehavender, gældsforpligtelser og andre poster i fremmed valuta, som ikke er afregnet på balancedagen, omregnes til balancedagens valutakurs. Valutakursdifferencer, der opstår mellem transaktionsdagens kurs og kursen på betalingsdagen, henholdsvis balancedagens kurs, indregnes i resultatopgørelsen som finansielle poster.

# Resultatopgørelse 1. jul. 2017 - 30. jun. 2018

|   | Note | 2017/18<br>kr. | 2016/17<br>kr. |
|---|------|----------------|----------------|
| Nettoomsætning .....                          |      | 310.493        | 298.659        |
| Eksterne omkostninger .....                   |      | -108.679       | -117.709       |
| <b>Bruttoresultat .....</b>                   |      | <b>201.814</b> | <b>180.950</b> |
| Personaleomkostninger .....                   |      | -163.306       | -236.137       |
| <b>Resultat af ordinær primær drift .....</b> |      | <b>38.508</b>  | <b>-55.187</b> |
| Andre finansielle indtægter .....             | 1    | 4.433          | 4.179          |
| Øvrige finansielle omkostninger .....         | 2    | -3.219         | -3.181         |
| <b>Ordinært resultat før skat .....</b>       |      | <b>39.722</b>  | <b>-54.189</b> |
| Skat af årets resultat .....                  | 3    | -17.578        | -5.675         |
| <b>Årets resultat .....</b>                   |      | <b>22.144</b>  | <b>-59.864</b> |
| <b>Forslag til resultatdisponering</b>        |      |                |                |
| Overført resultat .....                       |      | 22.144         | -59.864        |
| <b>I alt .....</b>                            |      | <b>22.144</b>  | <b>-59.864</b> |

# Balance 30. juni 2018

## Aktiver

|   | Note     | 2017/18<br>kr.   | 2016/17<br>kr.   |
|---|----------|------------------|------------------|
| Andre værdipapirer og kapitalandele .....         |          | 1.702.903        | 1.702.017        |
| <b>Finansielle anlægsaktiver i alt .....</b>      | <b>4</b> | <b>1.702.903</b> | <b>1.702.017</b> |
| <b>Anlægsaktiver i alt .....</b>                  |          | <b>1.702.903</b> | <b>1.702.017</b> |
| Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser ..... |          | 182.074          | 173.561          |
| Udskudte skatteaktiver .....                      |          | 112.222          | 129.800          |
| Periodeafgrænsningsposter .....                   |          | 6.483            | 1.357            |
| <b>Tilgodehavender i alt .....</b>                |          | <b>300.779</b>   | <b>304.718</b>   |
| Likvide beholdninger .....                        |          | 53.989           | 33.203           |
| <b>Omsætningsaktiver i alt .....</b>              |          | <b>354.768</b>   | <b>337.921</b>   |
| <b>Aktiver i alt .....</b>                        |          | <b>2.057.671</b> | <b>2.039.938</b> |



# Balance 30. juni 2018

## Passiver

|  | Note | 2017/18<br>kr.   | 2016/17<br>kr.   |
|--|------|------------------|------------------|
| Registreret kapital mv. ....   |      | 200.000          | 200.000          |
| Overført resultat .....  |      | 1.503.817        | 1.481.674        |
| <b>Egenkapital i alt .....</b>   |      | <b>1.703.817</b> | <b>1.681.674</b> |
| Leverandører af varer og tjenesteydelser .....                                       |      |                  | 0                |
| Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til<br>social sikring ..... | 5    | 52.897           | 44.528           |
| Gæld til selskabsdeltagere og ledelse .....  |      | 300.957          | 313.736          |
| <b>Kortfristede gældsforpligtelser i alt .....</b>                                   |      | <b>353.854</b>   | <b>358.264</b>   |
| <b>Gældsforpligtelser i alt .....</b>  |      | <b>353.854</b>   | <b>358.264</b>   |
| <b>Passiver i alt .....</b>  |      | <b>2.057.671</b> | <b>2.039.938</b> |

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

|                           | <b>Registreret<br/>kapital<br/>my.<br/>kr.</b> | <b>Overført<br/>resultat<br/>kr.</b> | <b>I alt<br/>kr.</b> |
|---------------------------|--|--------------------------------------|----------------------|
| Egenkapital, primo .....  | 200.000  | 1.481.673                            | 1.681.673            |
| Årets resultat .....      |  | 22.144                               | 22.144               |
| Egenkapital, ultimo ..... | 200.000  | 1.503.817                            | 1.703.817            |

Selskabskapitalen består af 200 anparter a kr. 1.000 pr. stk. Der har ikke været bevægelser i anpartskapitalen i de seneste 13 regnskabsår.

# Noter

## 1. Andre finansielle indtægter

|                            | <b>2018</b> |
|----------------------------|-------------|
|                            | <b>kr.</b>  |
| Aktier; Ureal. gevinst/tab | 0           |
| Debitorer                  | 4433        |
| <b>Ialt</b>                | <b>4433</b> |

## 2. Øvrige finansielle omkostninger

|                  | <b>2018</b> |
|------------------|-------------|
|                  | <b>kr.</b>  |
| Bankgæld         | 156         |
| Kreditorer       | 0           |
| Bankomkostninger | 3063        |
| <b>Ialt</b>      | <b>3219</b> |

## 3. Skat af årets resultat

|                                    | <b>2017/18</b> | <b>2016/17</b> |
|------------------------------------|----------------|----------------|
|                                    | <b>kr.</b>     | <b>kr.</b>     |
| Aktuel skat                        | 0              | 0              |
| Ændring af udskudt skat            | 17578          | 5675           |
| Regulering vedrørende tidligere år | 0              | 0              |
|                                    | <b>17578</b>   | <b>5675</b>    |

**4. Finansielle anlægsaktiver i alt**

|                                     | <b>Kapitalandele<br/>i tilknyttede<br/>virksomheder</b> | <b>Aktier og<br/>deposita</b> |
|-------------------------------------|---|-------------------------------|
|                                     | <b>kr.</b>  | <b>kr.</b>                    |
| Kostpris primo                      | 0   | 1702017                       |
| Tilgang                             | 0   | 886                           |
| Afgang                              | 0   | 0                             |
| <b>Kostpris ultimo</b>              | <b>0</b>  | <b>1702903</b>                |
| Nettonedskrivninger primo           | 0   | 0                             |
| Afgang afskrivning                  | 0   | 0                             |
| <b>Nettonedskrivninger ultimo</b>   | <b>0</b>  | <b>0</b>                      |
| <b>Regnskabsmæssig værdi ultimo</b> | <b>0</b>  | <b>1702903</b>                |

**5. Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring**

|   | <b>2018</b>  |
|---|--------------|
|   | <b>kr.</b>   |
| Skyldig løn, A-skat, sociale bidrag mv. | 6693         |
| Moms                                    | 29493        |
| Beregnete feriepengeforpl. funktionærer | 16120        |
| Øvrig anden gæld                        | 591          |
| <b>Ialt</b>                             | <b>52897</b> |

## 6. Information om gennemsnitligt antal ansatte

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

|                                    | <b>2017/18</b> | <b>2016/17</b> |
|------------------------------------|----------------|----------------|
| Antal ansatte, primo .....         | 1              | 1              |
| Gennemsnitligt antal ansatte ..... | 1              | 2              |
| Antal ansatte, ultimo .....        | 1              | 1              |

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