

ApS KBUS 38 NR. 3147

Drogdensvej 10
2791 Dragør

Årsrapport
1. juli 2016 - 30. juni 2017

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

24/11/2017

Jørgen Højer Christensen
Dirigent

Indhold**Virksomhedsoplysninger**

Virksomhedsoplysninger	3
------------------------------	---

Påtegninger

Ledelsespåtegning	4
-------------------------	---

Ledelsesberetning

Ledelsesberetning	5
-------------------------	---

Årsregnskab

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

Resultatopgørelse	8
-------------------------	---

Balance	9
---------------	---

Noter	11
-------------	----

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden

ApS KBUS 38 NR. 3147

Drogdensvej 10

2791 Dragør

CVR-nr: 19300897

Regnskabsår: 01/07/2016 - 30/06/2017

Ledespåtegning

Direktionen har aflagt årsrapport for 2016/17 for ApS KBUS 38 nr. 3147. Årsrapporten er behandlet og vedtaget dags dato.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig og de udøvede regnskabsmæssige skøn for forsvarlige, ligesom årsrapporten efter vor opfattelse indeholder de oplysninger, der er relevante for at bedømme selskabets økonomiske forhold. Det er derfor vores opfattelse, at årsrapporten giver et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, den finansielle stilling samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 2016/17.

Selskabet opfylder betingelserne for fravalg af revision af selskabets årsregnskaber og gør brug af dette.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Dragør, den 21/09/2017

Direktion

Janne Vibeke Echmann Christensen

Jørgen Arne Højer Christensen

Ledelsesberetning

Hovedaktiviteter

Selskabets formål er at drive handel, industri og udlejning af fast ejendom og formueforvaltning.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabet har fortsat sine normale driftsaktiviteter. Der har ikke været enkeltstående begivenheder i regnskabsåret, som er af så væsentlig karakter, at det kræver en omtale i ledelsesberetningen.

Årets udvikling og resultat anses for tilfredsstillende.

Begivenheder efter regnskabsafslutning

Der er ikke indtruffet begivenheder efter regnskabsårets afslutning, som vil påvirke vurderingen af selskabets forhold.

Anvendt regnskabspraksis

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

Resultatopgørelse

Kapitalandele i associerede virksomheder

I resultatopgørelsen indregnes den forholdsmæssige andel af de enkelte associerede virksomheders resultat efter skat efter fuld eliminering af intern avance/tab og fradrag af afskrivning på goodwill.

Værdipapirer

Realiserede som urealiserede kursreguleringer føres over resultatopgørelsen under finansielle poster.

Skat

Forventet aktuel skat af årets skattepligtige indkomst udgiftsføres i resultatopgørelsen sammen med regulering af udskudt skat opstået ved tidsmæssige forskelle mellem årsregnskabet og skatteregnskabet indtægter og omkostninger.

Skat af årets resultat afsættes med 22% af den foreløbige opgjorte skattepligtige indkomst.

Balance

Kapitalandele i associerede virksomheder

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

Associerede virksomheder med negativ regnskabsmæssig indre værdi indregnes til nul kr., og et evt. tilgodehavende hos disse virksomheder nedskrives med moderselskabets andel af den negative indre værdi i det omfang, det vurderes som uerholdeligt. Såfremt den regnskabsmæssige negative indre værdi overstiger tilgodehavender, indregnes det resterende beløb under hensatte forpligtelser i det omfang, modervirksomheden har en retlig eller faktisk forpligtelse til at dække dattervirksomhedens underbalance.

Nettoopskrivning af kapitalandele i associerede virksomheder overføres under egenkapitalen til reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode i det omfang, den regnskabsmæssige værdi overstiger anskaffelsseværdien med fradrag af afskrivninger på goodwill.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi. Værdien reduceres med nedskrivning til imødegåelse af forventede tab.

Værdipapirer

Værdipapirer indregnet under omsætningsaktiver måles til dagsværdi (børskurs) på balancedagen.

Gældsforpligtelser

Gæld måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Udskudt skat

Hensættelse til udskudt skat beregnes med 22% af alle forskelle mellem regnskabs- og skattemæssige dispositioner, som skyldes, at indtægter og udgifter ikke indgår i resultatet i samme periode.

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.

Resultatopgørelse 1. jul 2016 - 30. jun 2017

	Note	2016/17 kr.	2015/16 kr.
Nettoomsætning		0	8.202
Eksterne omkostninger		-156.071	-166.426
Bruttoresultat		-156.071	-158.224
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		-20.000	-43.000
Resultat af ordinær primær drift		-176.071	-201.224
Indtægter af andre kapitalandele, værdipapirer og tilgodehavender, der er anlægsaktiver		246.500	1.481.336
Andre finansielle indtægter	1	1.682.811	168.536
Øvrige finansielle omkostninger	2	-15.653	-1.467.236
Ordinært resultat før skat		1.737.587	-18.588
Skat af årets resultat	3	-318.186	326.176
Årets resultat		1.419.401	307.588
Forslag til resultatdisponering			
Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen		300.000	300.000
Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode		0	0
Overført resultat		1.119.401	7.588
I alt		1.419.401	307.588

Balance 30. juni 2017

Aktiver

	Note	2016/17 kr.	2015/16 kr.
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		120.000	140.000
Materielle anlægsaktiver i alt	4	120.000	140.000
Kapitalandele i tilknyttede virksomheder		439.579	503.079
Finansielle anlægsaktiver i alt	5	439.579	503.079
Anlægsaktiver i alt		559.579	643.079
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		64.707	290.441
Udskudte skatteaktiver		0	328.300
Tilgodehavende skat		25.839	202.330
Tilgodehavender i alt		90.546	821.071
Andre værdipapirer og kapitalandele		8.105.459	5.857.325
Værdipapirer og kapitalandele i alt		8.105.459	5.857.325
Likvide beholdninger		242.104	173.714
Omsætningsaktiver i alt		8.438.109	6.852.110
Aktiver i alt		8.997.688	7.495.189

Balance 30. juni 2017

Passiver

	Note	2016/17 kr.	2015/16 kr.
Registreret kapital mv.		125.000	125.000
Overført resultat		7.321.301	6.201.900
Forslag til udbytte		300.000	300.000
Egenkapital i alt		7.746.301	6.626.900
Hensættelse til udskudt skat		0	0
Hensatte forpligtelser i alt		0	0
Gældsforpligtelser til associerede virksomheder		1.144.936	789.158
Skyldig selskabsskat		0	0
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		18.500	18.750
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse		87.951	60.381
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		1.251.387	868.289
Gældsforpligtelser i alt		1.251.387	868.289
Passiver i alt		8.997.688	7.495.189

Noter

1. Andre finansielle indtægter

Heri indgår koncernrenter med kr. 902

2. Øvrige finansielle omkostninger

Heri indgår koncernrenter med kr. 15.653

3. Skat af årets resultat

	2016/17 kr.	2015/16 kr.
Aktuel skat	0	-202
Ændring af udskudt skat	-328.300	328.300
Regulering vedrørende tidligere år	10.114	-1.922
	318.186	326.176

4. Materielle anlægsaktiver i alt

	Grunde og bygninger kr.	Produktionsanlæg og maskiner kr.	Andre Anlæg mv. kr.
Kostpris primo	0	185.000	0
Tilgang	0	0	0
Afgang	0	0	0
Kostpris ultimo	0	185.000	0
Opskrivninger primo	0	0	0
Årets opskrivning	0	0	0
Opskrivninger ultimo	0	0	0
Af- og nedskrivning primo	0	45.000	0
Årets afskrivning	0	20.000	0
Tilbageførsel ved afgang	0	0	0
Af- og nedskrivning ultimo	0	65.000	0
Regnskabsmæssig værdi ultimo	0	120.000	0

5. Finansielle anlægsaktiver i alt

	Kapitalandele i tilknyttede virksomheder	Kapitalandele i associerede virksomheder
	kr.	kr.
Kostpris primo	0	642.212
Tilgang	0	0
Afgang	0	0
Kostpris ultimo	0	642.212
Nettoopskrivninger primo	0	-139.133
Andel i årets resultat jf. note	0	246.500
Udloddet udbytte	0	-310.000
Nettoopskrivninger ultimo	0	-202.633
Regnskabsmæssig værdi ultimo	0	439.579

Kapitalandele i associerede virksomheder omfatter:

Navn, retsform og hjemsted	Ejerandel	Egenkapital	Årets resultat
T2 Rådgivende Ingeniører A/S, Frederiksberg	30%	612.196	927.480
JHC Dragør Holding ApS, Dragør	100%	296.222	-8.489
Vin-de-France ApS, Dragør	100%	-40.302	-54.255

6. Oplysning om pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Selskabet er sambeskattet med tilknyttede virksomheder og hæfter sammen med disse selskaber for koncernens skatteforpligtelser for de enkelte sambeskatningsår.

Selskabet har ingen kautions-, garanti- eller leasingforpligtelser udover de i regnskabet anførte.