

ApS KBUS 38 NR. 3147

Drogdensvej 10
2791 Dragør

Årsrapport
1. juli 2017 - 30. juni 2018

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

30/11/2018

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

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for ApS KBUS 38 nr. 3147 for regnskabsåret 1. juli 2017 - 30. juni 2018.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsrapporten giver et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, den finansielle stilling pr. 30. juni 2018 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 2017/18.

Det er endvidere vores opfattelse, at ledelsesberetningen indeholder en retvisende redegørelse for de forhold, beretningen indeholder.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Dragør, den 25/10/2018

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 anses for tilfredsstillende omend resultatet er negativt..

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.

Herudover har selskabet valgt at følge enkelte regler for klasse C-virksomheder.

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 anskaffelsværdien 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.

Gæld

Gældsforpligtelser 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. 2017 - 30. jun. 2018

	Note	2017/18 kr.	2016/17 kr.
Nettoomsætning		0	0
Eksterne omkostninger		-179.139	-156.071
Bruttoresultat		-179.139	-156.071
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		-40.000	-20.000
Resultat af ordinær primær drift		-219.139	-176.071
Indtægter af andre kapitalandele, værdipapirer og tilgodehavender, der er anlægsaktiver		987.858	246.500
Andre finansielle indtægter	1	119.016	1.682.811
Øvrige finansielle omkostninger	2	-1.855.511	-15.653
Ordinært resultat før skat		-967.776	1.737.587
Skat af årets resultat	3	418.363	-318.186
Årets resultat		-549.413	1.419.401
Forslag til resultatdisponering			
Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen		300.000	300.000
Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode		0	0
Overført resultat		-849.413	1.119.401
I alt		-549.413	1.419.401

Balance 30. juni 2018

Aktiver

	Note	2017/18 kr.	2016/17 kr.
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		240.000	120.000
Materielle anlægsaktiver i alt	4	240.000	120.000
Kapitalandele i tilknyttede virksomheder		397.437	439.579
Finansielle anlægsaktiver i alt	5	397.437	439.579
Anlægsaktiver i alt		637.437	559.579
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		132.023	64.707
Udsudte skatteaktiver		429.400	0
Tilgodehavende skat		51.493	25.839
Tilgodehavender i alt		612.916	90.546
Andre værdipapirer og kapitalandele		6.201.960	8.105.459
Værdipapirer og kapitalandele i alt		6.201.960	8.105.459
Likvide beholdninger		390.772	242.104
Omsætningsaktiver i alt		7.205.648	8.438.109
Aktiver i alt		7.843.085	8.997.688

Balance 30. juni 2018

Passiver

	Note	2017/18 kr.	2016/17 kr.
Registreret kapital mv.		125.000	125.000
Overført resultat		6.471.888	7.321.301
Forslag til udbytte		300.000	300.000
Egenkapital i alt		6.896.888	7.746.301
Hensættelse til udskudt skat		0	0
Hensatte forpligtelser i alt		0	0
Gældsforpligtelser til associerede virksomheder		851.050	1.144.936
Skyldig selskabsskat			0
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		8.750	18.500
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse		86.397	87.951
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		946.197	1.251.387
Gældsforpligtelser i alt		946.197	1.251.387
Passiver i alt		7.843.085	8.997.688

Noter

1. Andre finansielle indtægter

Heri indgår koncernrenter med kr. 1.433

2. Øvrige finansielle omkostninger

Heri indgår koncernrenter med kr. 15.663

3. Skat af årets resultat

	2018 kr.	2017 kr.
Aktuel skat	0	0
Ændring af udskudt skat	429.400	-328.300
Regulering vedrørende tidligere år	-11.037	10.114
	418.363	318.186

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	160.000	0
Afgang	0	0	0
Kostpris ultimo	0	345.000	0
Opskrivninger primo	0	0	0
Årets opskrivning	0	0	0
Opskrivninger ultimo	0	0	0
Af- og nedskrivning primo	0	65.000	0
Årets afskrivning	0	40.000	0
Tilbageførsel ved afgang	0	0	0
Af- og nedskrivning ultimo	0	105.000	0
Regnskabsmæssig værdi ultimo	0	240.000	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	-202.633
Andel i årets resultat jf. note	0	987.858
Udloddet udbytte	0	-1.030.000
Nettoopskrivninger ultimo	0	-244.775
Regnskabsmæssig værdi ultimo	0	397.437

Kapitalandele i associerede virksomheder omfatter:

Navn, retsform og hjemsted	Ejerandel	Egenkapital	Årets resultat
T2 Rådgivende Ingeniører A/S, Frederiksberg	30%	601.935	3.079.739
JHC Dragør Holding ApS, Dragør	100%	288.911	-7.311
Vin-de-France ApS, Dragør	100%	-72.055	-31.753

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.