
Selskabet af 3. okt. 1997 ***ApS***

c/o Real Administration A/S, Jernbanegade 58,
4000 Roskilde

Årsrapport for 2016/17 (regnskabsår 1/7 - 30/6)

CVR-nr. 20 28 74 89

Årsrapporten er fremlagt og
godkendt på selskabets ordi-
nære generalforsamling
den 10/10 2017

Tim A. Gustafsen
Dirigent



pwc

Indholdsfortegnelse

Side

Påtegninger

Ledespåtegning 1

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab 2

Selskabsoplysninger

Selskabsoplysninger 3

Årsregnskab

Resultatopgørelse 1. juli - 30. juni 4

Balance 30. juni 5

Noter til årsregnskabet 7

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. juli 2016 - 30. juni 2017 for Selskabet af 3. okt. 1997 ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Selskabet opfylder betingelserne for at undlade at lade årsregnskabet revidere.

Årsregnskabet giver efter min opfattelse et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2017 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for 2016/17.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Roskilde, den 10. oktober 2017

Direktion

Tim A. Gustafsen

Generalforsamlingen har besluttet, at årsregnskabet for det kommende regnskabsår ikke skal revideres.

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til ledelsen i Selskabet af 3. okt. 1997 ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Selskabet af 3. okt. 1997 ApS for regnskabsåret 1. juli 2016 - 30. juni 2017 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter resultatopgørelse, balance og noter, herunder anvendt regnskabspraksis.

Vi har udført opgaven i overensstemmelse med ISRS 4410, Opgaver om opstilling af finansielle oplysninger.

Vi har anvendt vores faglige ekspertise til at assistere Dem med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR – danske revisors Etiske regler for revisorer, herunder principper vedrørende integritet, objektivitet, faglig kompetence og fornøden omhu.

Årsregnskabet samt nøjagtigheden og fuldstændigheden af de oplysninger, der er anvendt til opstillingen af årsregnskabet, er Deres ansvar.

Da en opgave om opstilling af finansielle oplysninger ikke er en erklæringsopgave med sikkerhed, er vi ikke forpligtet til at verificere nøjagtigheden eller fuldstændigheden af de oplysninger, De har givet os til brug for at opstille årsregnskabet. Vi udtrykker derfor ingen revisions- eller reviewkonklusion om, hvorvidt årsregnskabet er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Hillerød, den 10. oktober 2017

PricewaterhouseCoopers

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

CVR-nr. 33 77 12 31

Michael Krath

statsautoriseret revisor

Selskabsoplysninger

Selskabet

Selskabet af 3. okt. 1997 ApS
c/o Real Administration A/S
Jernbanegade 58
4000 Roskilde

Telefon: 48224290

CVR-nr.: 20 28 74 89
Regnskabsperiode: 1. juli - 30. juni
Stiftet: 1. marts 2004
Regnskabsår: 13. regnskabsår
Hjemstedskommune: Roskilde

Hovedaktivitet

Selskabets formål er at eje kapitalandele i dattervirksomheder samt investering i øvrigt.

Direktion

Tim A. Gustafsen

Revisor

PricewaterhouseCoopers
Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
Milnersvej 43
3400 Hillerød

Pengeinstitut

Nykredit Bank

Resultatopgørelse 1. juli - 30. juni

	Note	2016/17 DKK	2015/16 TDKK
Bruttotab		-31.769	-57
Af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver		-15.000	-15
Resultat før finansielle poster		-46.769	-72
Indtægter af kapitalandele i dattervirksomheder		2.728.560	394
Indtægter af kapitalandele i associerede virksomheder		1.025.303	1.447
Finansielle indtægter	1	22.786	241
Finansielle omkostninger		-592	-7
Resultat før skat		3.729.288	2.003
Skat af årets resultat	2	5.277	-35
Årets resultat		3.734.565	1.968

Resultatdisponering

Forslag til resultatdisponering

Betalt ekstraordinært udbytte	200.000	0
Foreslået udbytte for regnskabsåret	450.000	200
Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode	3.393.863	340
Overført resultat	-309.298	1.428
	3.734.565	1.968

Balance 30. juni

Aktiver

	Note	2016/17 DKK	2015/16 TDKK
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		105.000	120
Materielle anlægsaktiver		105.000	120
Kapitalandele i dattervirksomheder	3	15.600.177	12.972
Kapitalandele i associerede virksomheder	4	7.588.514	6.823
Finansielle anlægsaktiver		23.188.691	19.795
Anlægsaktiver		23.293.691	19.915
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		2.160.864	2.528
Tilgodehavender hos associerede virksomheder		353.063	331
Andre tilgodehavender		608.080	0
Tilgodehavender		3.122.007	2.859
Værdipapirer		319.294	320
Likvide beholdninger		52.995	333
Omsætningsaktiver		3.494.296	3.512
Aktiver		26.787.987	23.427

Balance 30. juni

Passiver

	Note	2016/17 DKK	2015/16 TDKK
Selskabskapital		125.000	125
Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode		22.288.691	18.895
Overført resultat		3.685.236	3.994
Foreslået udbytte for regnskabsåret		450.000	200
Egenkapital	5	26.548.927	23.214
Hensættelse til udskudt skat		6.969	5
Hensatte forpligtelser		6.969	5
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse		760	0
Selskabsskat		207.581	191
Anden gæld		23.750	17
Kortfristede gældsforpligtelser		232.091	208
Gældsforpligtelser		232.091	208
Passiver		26.787.987	23.427
Eventualposter og øvrige økonomiske forpligtelser	6		

Noter til årsregnskabet

	2016/17 DKK	2015/16 TDKK
1 Finansielle indtægter		
Renteindtægter associerede virksomheder	0	219
Andre finansielle indtægter	22.786	22
	22.786	241
2 Skat af årets resultat		
Årets aktuelle skat	-7.354	-34
Årets udskudte skat	2.077	69
	-5.277	35
3 Kapitalandele i dattervirksomheder		
Kostpris 1. juli	125.000	125
Kostpris 30. juni	125.000	125
Værdireguleringer 1. juli	12.846.617	13.953
Årets resultat	2.728.560	394
Udbytte til moderselskabet	-100.000	-1.500
Værdireguleringer 30. juni	15.475.177	12.847
Regnskabsmæssig værdi 30. juni	15.600.177	12.972

Kapitalandele i dattervirksomheder specificeres således:

Navn	Hjemsted	Selskabskapital	Stemme- og ejerandel	Egenkapital	Årets resultat
Gustafsen					
Udlejning ApS	Roskilde	125.000	100%	15.600.177	2.728.560

Noter til årsregnskabet

	2016/17	2015/16
	DKK	TDKK
4 Kapitalandele i associerede virksomheder		
Kostpris 1. juli	775.000	775
Kostpris 30. juni	775.000	775
Værdireguleringer 1. juli	6.048.211	4.601
Årets resultat	1.025.303	1.447
Modtagne udbytter	-260.000	0
Værdireguleringer 30. juni	6.813.514	6.048
Regnskabsmæssig værdi 30. juni	7.588.514	6.823

Kapitalandele i associerede virksomheder specificeres således:

Navn	Hjemsted	Selskabskapital	Stemme- og ejerandel	Egenkapital	Årets resultat
Gustafsen & Grønvall					
ApS	Roskilde	1.500.000	50%	14.557.668	2.388.682
Gustafsen & Larsen					
ApS	Roskilde	50.000	50%	619.358	-338.076
				15.177.026	2.050.606

5 Egenkapital

	Selskabs- kapital	Reserve for nettoopskriv- ning efter den indre værdis- metode	Overført resultat	Foreslået ud- bytte for regn- skabsåret	I alt
	DKK	DKK	DKK	DKK	DKK
Egenkapital 1. juli	125.000	18.894.828	3.994.534	200.000	23.214.362
Betalt ordinært udbytte	0	0	0	-200.000	-200.000
Betalt ekstraordinært udbytte	0	0	-200.000	0	-200.000
Årets resultat	0	3.393.863	-109.298	450.000	3.734.565
Egenkapital 30. juni	125.000	22.288.691	3.685.236	450.000	26.548.927

Der har ikke været ændringer i selskabskapitalen i de seneste 5 år.

Noter til årsregnskabet

6 Eventualposter og øvrige økonomiske forpligtelser

Eventualforpligtelser

Selskabet har afgivet selvskyldnerkaution for dattervirksomheds mellemværende med bank.

Koncernens selskaber hæfter solidarisk for skat af koncernens sambeskattede indkomst m.v. Koncernens selskaber hæfter endvidere solidarisk for danske kildeskatter i form af udbytteskat og renteskat. Eventuelle senere korrektioner til sambeskatningen og kildeskatter kan medføre, at selskabets hæftelse ændres.

Noter til årsregnskabet

7 Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Selskabet af 3. okt. 1997 ApS for 2016/17 er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Årsregnskab for 2016/17 er aflagt i DKK.

Generelt om indregning og måling

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med, at de indtjenes. Herudover indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser, der måles til dagsværdi eller amortiseret kostpris. Endvidere indregnes i resultatopgørelsen alle omkostninger, der er afholdt for at opnå årets indtjening, herunder afskrivninger.

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

Bruttofortjeneste

Med henvisning til årsregnskabslovens § 32 er nettoomsætningen ikke oplyst i årsrapporten.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger indeholder omkostninger til administration mv.

Af- og nedskrivninger

Af- og nedskrivninger indeholder årets af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver.

Resultat af kapitalandele i dattervirksomheder og associerede virksomheder

I resultatopgørelsen indregnes den forholdsmæssige andel af resultat for året under posterne ”Indtægter af kapitalandele i dattervirksomheder” og ”Indtægter af kapitalandele i associerede virksomheder”.

Noter til årsregnskabet

7 Anvendt regnskabspraksis (fortsat)

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Skat af årets resultat

Skat af årets resultat, som består af årets aktuelle skat og forskydning i 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.

Selskabet er sambeskattet med 100% ejede danske dattervirksomheder. Den danske selskabsskat fordeles mellem de sambeskattede danske selskaber i forhold til disses skattepligtige indkomster.

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Kostpris omfatter anskaffelsesprisen og omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til at blive taget i brug.

Afskrivningsgrundlaget, der opgøres som kostpris reduceret med eventuel restværdi, fordeles lineært over aktivernes forventede brugstid, der udgør:

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar 10 år

Aktiver med en kostpris på under DKK 13.200 omkostningsføres i anskaffelsesåret.

Kapitalandele i dattervirksomheder og associerede virksomheder

Kapitalandele i dattervirksomheder og associerede virksomheder indregnes og måles efter den indre værdis metode.

I balancen indregnes under posten ”Kapitalandele i dattervirksomheder” og ”Kapitalandele i associerede virksomheder” den forholdsmæssige ejerandel af virksomhedernes regnskabsmæssige indre værdi opgjort med udgangspunkt i dagsværdien af de identificerbare nettoaktiver på anskaffelsestidspunktet.

Noter til årsregnskabet

7 Anvendt regnskabspraksis (fortsat)

Den samlede nettoopskrivning af kapitalandele i dattervirksomheder og associerede virksomheder henlægges via overskudsdisponeringen til "Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode" under egenkapitalen. Reserven reduceres med udbytteudlodninger til moderselskabet og reguleres med andre egenkapitalbevægelser i dattervirksomhederne og de associerede virksomheder.

Tilgodehavender

Tilgodehavender indregnes i balancen til amortiseret kostpris, hvilket i al væsentlighed svarer til pålydende værdi. Der nedskrives til imødegåelse af forventede tab.

Værdipapirer og kapitalandele

Værdipapirer og kapitalandele, indregnet under omsætningsaktiver, omfatter børsnoterede obligationer og aktier, der måles til dagsværdien på balancedagen. Dagsværdien opgøres på grundlag af den senest noterede salgskurs.

Egenkapital

Udbytte

Udbytte, som ledelsen foreslår uddelt for regnskabsåret, vises som en særskilt post under egenkapitalen.

Udskudte skatteaktiver og -forpligtelser

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.

Udskudt skat måles på grundlag af de skatteregler og skattesatser, 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.

Aktuelle skattetilgodehavender og -forpligtelser

Aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt for betalte acontoskatter. Tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen indregnes i resultatopgørelsen under finansielle poster.

Noter til årsregnskabet

7 Anvendt regnskabspraksis (fortsat)

Finansielle gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, der i al væsentlighed svarer til nominel værdi.