

CONTESSA ApS

Frederik VII's Vej 6
3400 Hillerød

Årsrapport
1. oktober 2016 - 30. september 2017

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den

28/02/2018

Jens Balslev
Dirigent

Indhold**Virksomhedsoplysninger**

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

Påtegninger

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

Ledelsesberetning

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

Årsregnskab

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

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

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

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

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden

CONTESSA ApS
Frederik VII's Vej 6
3400 Hillerød

Telefonnummer: 48250850

e-mailadresse: balslev.aps@mail.dk

CVR-nr: 27216846

Regnskabsår: 01/10/2016 - 30/09/2017

Bankforbindelse

Danske Bank A/S Finanscenter Sjælland-Nord
Munkeengen 30
3500 Værløse
DK Danmark

Ledespåtegning

Ledelsen aflægger hermed årsrapport for 2016/2017 for Contessa ApS, selskabets fjortende regnskabsår.

Ledelsen erklærer, at årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven, klasse B, samt kravene i selskabets vedtægter.

Ledelsen erklærer endvidere, at vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, således at årsrapporten giver et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, finansielle stilling og resultat.

Selskabet erklærede sig ved udarbejdelse af årsrapporten for 2007/2008 berettiget til at fravælge revision med virkning fra og med regnskabsåret 2008/2009.

Selskabet erklærer, at det fortsat er berettiget til at fravælge revision.

Det indstilles således til generalforsamlingen at vedtage fortsat fravalg af revision.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Hillerød, den 28/02/2018

Direktion

Niels Arne Nielsen

Jens Vilhelm Birkedal Balslev

Ledelsesberetning

Hovedaktiviteter

Selskabets aktivitet består i lighed med tidligere år primært af besiddelse af aktier i en associeret virksomhed samt en mindre del (nu 8,84615%) af aktiekapitalen i en anden virksomhed.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Som følge af, at begge disse selskaber (Ejendomsselskabet Greve A/S som ADK Berlin A/S) har kalenderåret som regnskabsår, er de årsregnskaber, der indregnes i Contessa ApS i regnskabsåret 2016/17 årsregnskaberne for selskaberne for 2016.

Usikkerhed ved indregning og måling

Der har ikke været væsentlig usikkerhed ved indregning om måling i årsrapporten.

Begivenheder efter regnskabsafslutning

Der er fra regnskabsårets afslutning og frem til i dag ikke indtrådt væsentlige forhold, som vil kunne påvirke selskabets finansielle stilling, som den fremgår af årsrapporten.

Forventet udvikling

Ledelsen oplyser, at den for 2017/2018 forventer et overskud i niveauet DKK 300.000.

Dette baseres på en forventning om positive resultater af løbende drift i kalenderåret 2017 i begge de selskaber, som Contessa ApS har investeret i.

Årsrapporterne for selskaberne for 2017 foreligger endnu ikke.

Anvendt regnskabspraksis

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

Generelt

Selskabet har valgt at anvende Årsregnskabslovens § 32 ved at sammendrage visse regnskabsposter og benævne disse bruttofortjeneste.

Årsrapporten er aflagt efter samme regnskabspraksis som foregående år.

Selskabet har i henhold til Årsregnskabslovens § 110 undladt at udarbejde koncernregnskab.

De væsentligste indregnings- og målingsprincipper er følgende:

Resultatopgørelse

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til administration.

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger, herunder renter og realiserede samt urealiserede kursreguleringer, indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Udbytte fra kapitalandele indtægtsføres i det regnskabsår, hvor udbyttet deklareres.

Ekstraordinære indtægter og omkostninger

Ekstraordinære indtægter og omkostninger indeholder indtægter og omkostninger, som hidrører fra begivenheder eller transaktioner, der klart afviger fra den ordinære drift og som ikke forventes at være af tilbagevendende karakter.

Skat af årets resultat

Den forventede skat af årets skattepligtige indkomst samt forskydning i udskudt skat og eventuelle reguleringer fra tidligere års skatter indregnes i resultatopgørelsen.

Forventet skat er opgjort på baggrund af årets resultat før skat reguleret med ikke skattepligtige indtægter og udgifter. Den forventede skat er beregnet på baggrund af acontoskatteordningen.

Balance

Materielle anlægsaktiver

Aktiver med en kostpris på DKK 12.800 og derunder indregnes som omkostninger i resultatopgørelsen i anskaffelsesåret.

Kapitalandele i associerede virksomheder

Kapitalandele består af aktier i associerede virksomheder.

Aktierne måles til indre værdi.

Værdireguleringen af kapitalandelene i associerede virksomheder indregnes i resultatopgørelsen.

Værdipapirer

Værdipapirer består i besiddelse af nu 8,84615% af aktiekapitalen i ADK Berlin A/S.

Aktierne måles til indre værdi.

Værdireguleringen af værdipapirer indregnes i resultatopgørelsen.

Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser

Tilgodehavender måles i balancen til nominel værdi med fradrag af nedskrivninger til imødegåelse

af tab. Nedskrivninger til imødegåelse af tab opgøres på grundlag af en individuel vurdering af de enkelte tilgodehavender.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver indeholder afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Udbytte

Udbytte, som forventes udbetalt for året, vises som en særskilt post under egenkapitalen.

Selskabsskat og udskudt skat

Aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst, reguleret for betalte a conto skatter.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser, med fradrag af skattemæssige underskud.

Ved negativ udskudt skat vil den udskudte skal blive aktiveret, såfremt det vurderes, at selskabet i de kommende år vil kunne udnytte den negative udskudte skat.

Selskabet er sambeskattet med Vilhelm Invest A/S.

Vilhelm Invest A/S har fremført skattemæssigt underskud fra tidligere år, men forventer at ville kunne anvende dette inden for de kommende tre år, hvorfor det for året beregnede negative skattetilsvaret er optaget som et aktiv.

Gældsforpligtelser

Finansielle forpligtelser indregnes til dagsværdi (kursværdi) på balancedagen. Kursreguleringer indregnes over resultatopgørelsen.

Resultatopgørelse 1. okt. 2016 - 30. sep. 2017

	Note	2016/17 kr.	2015/16 kr.
Andre eksterne omkostninger		0	0
Indtægter af kapitalandele i associerede virksomheder			616.830
Bruttoresultat		0	0
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		0	0
Resultat af ordinær primær drift		0	0
Indtægter af kapitalandele i associerede virksomheder		704.089	616.830
Andre finansielle indtægter		100.096	134.921
Andre finansielle omkostninger		-99.400	-96.495
Ordinært resultat før skat		704.785	655.256
Skat af årets resultat	1	21.868	21.229
Årets resultat		726.653	676.485
Forslag til resultatdisponering			
Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen		0	0
Foreslået udbytte indregnet under gældsforpligtelser		0	0
Overført resultat		726.653	676.485
I alt		726.653	676.485

Balance 30. september 2017

Aktiver

	Note	2016/17 kr.	2015/16 kr.
Kapitalandele i associerede virksomheder		2.809.160	2.105.071
Andre værdipapirer og kapitalandele		1.733.191	1.633.095
Finansielle anlægsaktiver i alt		4.542.351	3.738.166
Anlægsaktiver i alt		4.542.351	3.738.166
Andre tilgodehavender		206.999	185.131
Tilgodehavender i alt		206.999	185.131
Likvide beholdninger		218	218
Omsætningsaktiver i alt		207.217	185.349
Aktiver i alt		4.749.568	3.923.515

Balance 30. september 2017

Passiver

	Note	2016/17	2015/16
		kr.	kr.
Registreret kapital mv.		4.000.000	4.000.000
Overført resultat		-1.834.827	-2.561.480
Egenkapital i alt		2.165.173	1.438.520
Hensættelse til udskudt skat		0	0
Hensatte forpligtelser i alt		0	0
Gæld til tilknyttede virksomheder		1.550.637	1.490.997
Gæld til associerede virksomheder		1.033.758	993.998
Langfristede gældsforpligtelser i alt		2.584.395	2.484.995
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		0	0
Forslag til udbytte for regnskabsåret		0	0
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		0	0
Gældsforpligtelser i alt		2.584.395	2.484.995
Passiver i alt		4.749.568	3.923.515

Noter

1. Skat af årets resultat

	2016/17	2015/16
	kr.	kr.
Aktuel skat	21868	21229
Ændring af udskudt skat		
Regulering vedrørende tidligere år	0	0
	<u>21868</u>	<u>21229</u>