

INVESTERINGSSELSKABET AF 13. APRIL 2004 ApS

Søndergade 2
8000 Aarhus C

Årsrapport
1. oktober 2017 - 30. juni 2018

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den

21/11/2018

Klaus Schulze
Dirigent

Indhold**Virksomhedsoplysninger**

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

Påtegninger

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

Ledelsesberetning

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

Årsregnskab

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

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

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

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

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden INVESTERINGSELKABET AF 13. APRIL 2004 ApS
Søndergade 2
8000 Aarhus C

Telefonnummer: 86139898
e-mailadresse: jonna@fairfinans.com

CVR-nr: 27687458
Regnskabsår: 01/10/2017 - 30/06/2018

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for perioden 1. oktober 2017 – 30. juni 2018 for Investeringselskabet af 13. april 2004 Aps. Regnskabsåret er omlagt til 1.juli - 30.juni, således at dette regnskabsår alene omfatter 9 måneder.

Årsrapporten, der ikke er revideret, aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Direktionen anser betingelserne for at undlade revision for opfyldt.

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2018 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for perioden 1. oktober 2017 - 30. juni 2018.

Ledelsesberetningen indeholder efter min opfattelse en retvisende redegørelse for de forhold, beretningen omhandler.

Det indstilles på generalforsamlingen at årsregnskabet for 1.juli 2018 – 30. juni 2019 ikke skal revideres. Direktionen anser betingelserne for at undlade revision for opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Århus, den 12/09/2018

Direktion

Klaus Kejlberg Schulze

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets væsentligste aktiviteter er drift og udlejning af investeringsejendom.

Udviklingen i selskabets aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat udgør kr. -376.462, hvilket ikke er tilfredsstillende. Selskabets egenkapital udgør herefter kr. -10.987.707.

Årsrapporten er aflagt under forudsætning om fortsat drift, idet det er ledelsens intention at videreføre selskabet. Der forventes et fremtidigt overskud, der sammen med gældseftergivelse og /eller kapitaltilførsel kan retablere selskabets egenkapital. Det er ledelsens forventning, at selskabets kreditgivere opretholder kreditfaciliteterne.

Betydningsfulde hændelser indtruffet efter statusdag

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet begivenheder, som væsentligt vil kunne påvirke selskabets finansielle stilling.

Anvendt regnskabspraksis

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

Årsregnskabet for Investeringselskabet af 13. april 2004 Aps for 2017/18 er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år og aflægges i danske kroner.

Generelt om indregning og måling

Regnskabet er udarbejdet med udgangspunkt i det historiske kostprisprincip.

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med at de indtjenes. Endvidere indregnes i resultatopgørelsen alle omkostninger, der er afholdt for at opnå årets indtjening.

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.

Visse finansielle aktiver og forpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvorved der indregnes en konstant effektiv rente over løbetiden. Amortiseret kostpris opgøres som oprindelig kostpris med fradrag af afdrag og tillæg/fradrag af den akkumulerede amortisering af forskellen mellem kostprisen og det nominelle beløb.

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

RESULTATOPGØRELSEN

Generelt

Med henvisning til årsregnskabslovens § 32 er visse indtægter og omkostninger sammendraget i regnskabsposten bruttoresultat.

Bruttoresultat

Bruttoresultat består af sammentrækning af regnskabsposterne ”nettoomsætning, andre driftsindtægter, samt andre eksterne omkostninger”.

Nettoomsætning

Nettoomsætning omfatter huslejeindtægter og indregnes i resultatopgørelsen i takt med, at lejen optjenes i henhold til de indgåede kontrakter.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter ejendomsomkostninger og omkostninger til administration mv.

Finansielle indtægter og omkostninger

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

Skat af årets resultat

Årets skat, 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.

BALANCEN

Selskabsskat og udskudt skat

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.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gældsmetode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser. I de tilfælde, f.eks. vedrørende aktier, hvor opgørelse af skatteværdien kan foretages efter alternative beskatningsregler, måles udskudt skat 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. Eventuelle udskudte nettoskatteaktiver måles til nettorealiseringsværdi.

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.

Gældsforpligtelser

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

Resultatopgørelse 1. okt. 2017 - 30. jun. 2018

	Note	2017/18 kr.	2016/17 kr.
Dagsværdiregulering af gæld vedrørende investeringsejendomme		0	-450.000
Dagsværdiregulering af gæld vedrørende andre investeringsaktiver		0	31.762
Bruttoresultat		-16.721	179.119
Resultat af ordinær primær drift		-16.721	-239.119
Andre finansielle indtægter		0	0
Øvrige finansielle omkostninger		-359.741	-513.825
Ordinært resultat før skat		-376.462	-752.944
Skat af årets resultat		0	0
Årets resultat		-376.462	-752.944
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		-376.462	-752.944
I alt		-376.462	-752.944

Balance 30. juni 2018

Aktiver

	Note	2017/18 kr.	2016/17 kr.
Fremstillede varer og handelsvarer		0	3.750.000
Varebeholdninger i alt		0	3.750.000
Andre tilgodehavender		21.168	0
Tilgodehavender i alt		21.168	0
Likvide beholdninger		37.176	17.701
Omsætningsaktiver i alt		58.344	3.767.701
Aktiver i alt		58.344	3.767.701

Balance 30. juni 2018

Passiver

	Note	2017/18 kr.	2016/17 kr.
Registreret kapital mv.		126.000	126.000
Overført resultat		-11.113.707	-10.737.245
Egenkapital i alt		-10.987.707	-10.611.245
Gæld til realkreditinstitutter		0	3.680.349
Gældsforpligtelser til tilknyttede virksomheder		11.046.051	10.685.916
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		0	12.681
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		11.046.051	14.378.946
Gældsforpligtelser i alt		11.046.051	14.378.946
Passiver i alt		58.344	3.767.701

Noter

1. Oplysning om usikkerhed om going concern

Årsrapporten er aflagt under forudsætning om fortsat drift, idet det er ledelsens intention at videreføre selskabet. Der forventes et fremtidigt overskud, der sammen med gældseftergivelse og /eller kapitaltilførsel kan retablere egenkapitalen. Det er ledelsens forventning, at selskabets kreditgivere opretholder kreditfaciliteterne.

2. Oplysning om eventualforpligtelser

Ingen.

3. Oplysning om pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Ingen.