

Revidata

Kenny Mencke · Michel Mandrup · Minna Jensen · Anne Haarløv
Registrerede revisorer

Erhvervsstyrelsen

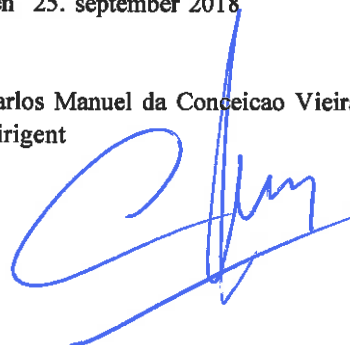
Egeskov Vieira ApS
Maglemosevej 53
2920 Charlottenlund

Årsrapport 1/7 2017 - 30/6 2018
14. regnskabsår

CVR-nr : 27 96 08 71

Godkendt på selskabets
ordinære generalforsamling,
den 25. september 2018

Carlos Manuel da Conceicao Vieira
Dirigent



Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Indholdsfortegnelse	1
Selskabsoplysninger	2
Ledelsespåtegning	3
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	4
Ledelsesberetning	5
Anvendt regnskabspraksis	6
Resultatopgørelse for året 1/7 2017 - 30/6 2018	9
Balance pr. 30. juni 2018	10
Noter til årsregnskabet	12

Selskabsoplysninger

Selskabet

Navn: Egeskov Vieira ApS
Maglemosevej 53
2920 Charlottenlund

CVR-nr.: 27 96 08 71

Regnskabsår: 1/7 2017 - 30/6 2018

Direktion

Carlos Manuel da Conceicao Vieira

Revisor

Revidata Registrerede Revisorer A/S
Bagsværdvej 92
2800 Kgs. Lyngby

**Erklæringsgivende
revisor:**

Kenny Mencke

Ledelsespåtegning

Ledelsen har dags dato behandlet og vedtaget årsrapporten for 1/7 2017 - 30/6 2018, omfattende ledelsespåtegning, ledelsesberetning samt årsregnskabet, indeholdende anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter. Årsrapporten aflægges efter årsregnskabsloven.

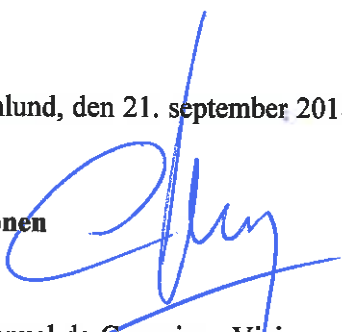
Selskabet har fravalgt revision, og ledelsen erklærer at betingelserne for fravalg fortsat er opfyldt.

Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig. Årsregnskabet giver efter vor opfattelse et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, den finansielle stilling samt resultatet. Ledelsesberetningen giver efter vor opfattelse en retvisende redegørelse.

Vi indstiller årsrapporten til generalforsamlingens godkendelse.

Charlottenlund, den 21. september 2018

I direktionen



Carlos Manuel da Conceicao Vieira

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til den daglige ledelse af Egeskov Vieira ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Egeskov Vieira ApS for regnskabsåret 1/7 2017 - 30/6 2018 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter.

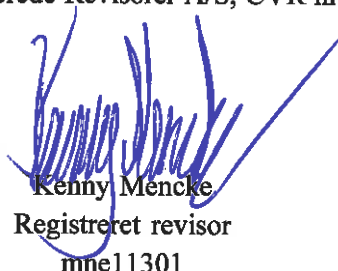
Vi har udført opgaven i overensstemmelse med ISRS 4410, Opgaver om opstilling af finansielle oplysninger.

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 Ethiske 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.

Kgs. Lyngby, den 21. september 2018
Revidata Registrerede Revisorer A/S, CVR nr. 37029815



Kenny Mencke
Registreret revisor
mne11301

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets væsentligste aktiviteter er investering i værdipapirer og kapitalandele og hermed beslægtet virksomhed.

Anvendt regnskabspraksis

Regnskabsgrundlag

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder.

Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med at de indtjenes, mens omkostninger indregnes med de beløb der vedrører regnskabsåret, uanset betalingstidspunkt.

Omkostninger, der er medgået til solgte varer og ydelser, er medtaget i det år, hvori indtægten fra salget er medtaget.

Værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser indregnes i resultatopgørelsen som finansielle indtægter eller finansielle omkostninger.

Aktiver indregnes i balancen når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil tilgå 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 indregnes aktiver og forpligtelser til kostpris. Efterfølgende måles aktiver og forpligtelser som beskrevet for hver enkelt regnskabspost nedenfor.

Anvendt regnskabspraksis

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste

Bruttofortjenesten består af nettoomsætning, andre driftsindtægter, direkte omkostninger samt andre eksterne omkostninger.

Nettoomsætning

Nettoomsætning fra salg af varer og tjenesteydelser indregnes i resultatopgørelsen når levering har fundet sted, hvilket sædvanligvis svarer til faktureret salg.

Andre driftsindtægter omfatter lejeindtægter m.v. fra selskabets ejendomme.

Finansielle indtægter og omkostninger

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

Afskrivninger på immaterielle og materielle anlægsaktiver

Afskrivningsgrundlaget opgøres under hensyntagen til aktivets restværdi og reduceres med eventuelle nedskrivninger. Afskrivningsperioden og restværdien fastsættes på anskaffelsestidspunktet og revurderes årligt. Overstiger restværdien aktivets regnskabsmæssige værdi, ophører afskrivningen.

	Brugstid	Restværdi
Grunde og bygninger	25 år	10%

Driftsmidler, som kan straksafskrives efter gældende skatteregler, og driftsmidler med en fysisk levetid under 3 år, omkostningsføres i resultatopgørelsen i købsåret.

Fortjeneste eller tab på afhændede immaterielle og materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgspris med fradrag af salgsomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste eller tab indregnes i resultatopgørelsen under andre driftsindtægter/omkostninger.

Skat af årets resultat

Skat af årets resultat består af årets aktuelle skat og årets regulering af udskudt skat.

Aktuel skat beregnes på grundlag af årets forventede skattepligtige indkomst og måles på grundlag af gældende skattesats på balancedagen.

Anvendt regnskabspraksis

Balancen

Anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver

Grunde og bygninger, indretning lejede lokaler, samt andre anlæg, driftsmateriel og inventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger.

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen samt omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt hvor aktivet er klar til brug.

Grunde og bygninger er opskrevet til dagsværdi, hvor denne er højere end kostprisen.

Opskrivningen, reduceret med udskudt skat, indregnes i posten "Reserve for opskrivninger" under egenkapitalen.

Omsætningsaktiver

Varebeholdninger

Varebeholdningen måles til kostpris efter FIFO-metoden, der medfører, at de senest erhvervede varer anses for at være i behold. Er nettorealisationsværdien lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi.

Tilgodehavender

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

Andre værdipapirer og kapitalandele

Offentligt noterede værdipapirer måles til børskurs på balancedagen.

Andre værdipapirer og kapitalandele måles til dagsværdien på balancedagen, når denne kan opgøres pålideligt. I øvrige tilfælde måles værdipapirer og andre kapitalandele til kostpris.

Realiserede og urealiserede kursreguleringer indregnes i resultatopgørelsen.

Gæld

Gældsforpligtelser til realkreditinstitutter

Gældsforpligtelser til realkreditinstitutter måles til pantebrevsrestgælden.

Gældsforpligtelser - i øvrigt

Andre gældsforpligtelser måles som udgangspunkt til amortiseret kostpris, der i al væsentlighed svarer til nominel restgæld.

Aktuel skattetilgodehavende

Aktuel skattetilgodehavende indregnes i balancen som beregnet skat af årets forventede skattepligtige indkomst, reguleret for skat af tidligere års indkomster, og fratrukket betalte aconto skatter.

**Resultatopgørelse
for året 1/7 2017 - 30/6 2018**

<u>Note</u>	<u>2017/2018</u>	<u>2016/2017</u>
Bruttofortjeneste	1.251.747	53.576
Resultat før afskrivninger	1.251.747	53.576
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver	43.535	-60.231
Andre driftsomkostninger	-48.975	-24.973
Resultat af primær drift	1.246.307	-31.628
Finansielle indtægter	16.780	18.574
Finansielle omkostninger	-26.868	-26.782
Resultat før skat	1.236.219	-39.836
Skat af årets resultat	0	2
Årets resultat	1.236.219	-39.834
Forslag til resultatdisponering:		
Overført resultat	1.236.219	-39.834
Disponeret i alt	1.236.219	-39.834

Ekstraordinært udbytte udloddet efter regnskabsårets udløb udgør kr. 0.

**Balance - Aktiver
pr. 30. juni 2017**

<u>Note</u>	2017/2018	2016/2017
Anlægsaktiver		
Materielle anlægsaktiver		
Grunde og bygninger	0	1.400.000
Materielle anlægsaktiver i alt	0	1.400.000
Anlægsaktiver i alt	0	1.400.000
Omsætningsaktiver		
Varebeholdninger		
Fremstillede varer og handelsvarer	0	21.305
Varebeholdninger i alt	0	21.305
Tilgodehavender		
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	12.000	362.459
Andre tilgodehavender	1.834.042	1.524
Tilgodehavender i alt	1.846.042	363.983
Værdipapirer og kapitalandele		
Værdipapirer og kapitalandele	1.535.954	324.224
Værdipapirer og kapitalandele i alt	1.535.954	324.224
Likvide beholdninger		
Likvide beholdninger	368.512	1.238.136
Likvide beholdninger i alt	368.512	1.238.136
Omsætningsaktiver i alt	3.750.508	1.947.648
Aktiver i alt	3.750.508	3.347.648

Balance - Passiver
pr. 30. juni 2017

<u>Note</u>	<u>2017/2018</u>	<u>2016/2017</u>
Egenkapital		
1 Selskabskapital	125.000	125.000
2 Reserve for opskrivninger	0	480.693
3 Overført resultat	1.644.130	407.911
Egenkapital i alt	1.769.130	1.013.604
Langfristede gældsforpligtigelser		
4 Gæld til kreditinstitutter	0	636.000
Langfristede gældsforpligtigelser i alt	0	636.000
Kortfristede gældsforpligtigelser		
Gæld til kreditinstitutter	636.000	0
Leverandører af varer og tjenesteydelser	10.000	43.029
5 Anden gæld	1.335.378	1.655.015
Kortfristede gældsforpligtigelser i alt	1.981.378	1.698.044
Gældsforpligtigelser i alt	1.981.378	2.334.044
Passiver i alt	3.750.508	3.347.648
6 Sikkerheder og pantsætninger		
7 Eventualforpligtelser og eventualaktiver		

Noter til årsregnskabet

<u>Note</u>	<u>2017/2018</u>
1 Selskabskapital Anpartskapital, primo Selskabskapital i alt	<hr/> 125.000 <hr/> 125.000 <hr/>
2 Reserve for opskrivninger Opskrivningshenlæggelser, primo Opløsning af tidligere års opskrivning Reserve for opskrivninger i alt	480.693 -480.693 <hr/> 0 <hr/>
3 Overført resultat Overført resultat, primo Årets overførte resultat Overført resultat i alt	407.911 1.236.219 <hr/> 1.644.130 <hr/>
4 Langfristede gældsforpligtigelser Langfristet gæld der forfalder efter 5 år udgør t.kr. 0.	
5 Anden gæld Kr. 1.335.378, heraf udgør selskabsskat kr. 0. Selskabsskat, primo Overskydende skat Overført tilgodehavende skat Selskabsskat i alt	 -1.524 860 664 <hr/> 0 <hr/>
6 Sikkerheder og pantsætninger Prioritetsgæld til realkreditinstitutter t.kr. 636 har pant i andre tilgodehavender, regnskabsmæssig værdi t.kr. 1.652.	
7 Eventualforpligtelser og eventualaktiver Selskabet har et skatteaktiv der ikke er indregnet i årsrapporten og udgør på balancetidspunktet t. kr. 455. Selskabet har ingen eventualforpligtelser.	