



Mer Revision A/S

Registrerede Revisorer - FSR

CVR: 3234 4720

Ledreborg Allé 130i

4000 Roskilde

Telefon: 4632 5632

revisor@merrevision.dk

www.merrevision.dk

Amalie Invest Holding ApS

Snæversti 2

4040 Jyllinge

CVR-nr. 29 53 19 00

Årsrapport for perioden 1. januar til 31. december 2017

(12. regnskabsår)

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets
ordinære generalforsamling den 30. maj 2018

Per Lyster Kondrup
Dirigent

M
R

Indholdsfortegnelse

	Side
Påtegninger	
Ledespåtegning	1
Revisors erklæring om opstilling af årsrapport	2
Ledelsesberetning	
Selskabsoplysninger	3
Ledelsesberetning	4
Årsregnskab	
Anvendt regnskabspraksis	5
Resultatopgørelse 1. januar - 31. december	8
Balance 31. december	9
Noter til årsrapporten	11

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2017 for Amalie Invest Holding ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2017 og resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2017.

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

Årsregnskabet er ikke revideret. Ledelsen erklærer, at betingelserne herfor er opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Roskilde, den 30. maj 2018

Direktion

Per Lyster Kondrup
direktør

Revisors erklæring om opstilling af årsrapport

Til kapitlejeren i Amalie Invest Holding ApS

Vi har opstillet årsrapporten for Amalie Invest Holding ApS for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2017 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som virksomheden har tilvejebragt.

Årsrapporten omfatter ledelsespåtegning, ledelsesberetning, 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 virksomheden med at udarbejde og præsentere årsrapporten 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.

Årsrapporten samt nøjagtigheden og fuldstændigheden af de oplysninger, der er anvendt til opstillingen af årsrapporten, er virksomhedens 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, virksomheden har givet os til brug for at opstille årsrapporten. Vi udtrykker derfor ingen revisions- eller reviewkonklusion om, hvorvidt årsrapporten er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Roskilde, den 30. maj 2018

Mer Revision A/S
registrerede revisorer
CVR-nr. 32 34 47 20

Samuel Jacobsen
registreret revisor
MNE-nr. mne41372

Selskabsoplysninger

Selskabet

Amalie Invest Holding ApS
Snæversti 2
4040 Jyllinge

CVR-nr.: 29 53 19 00

Regnskabsperiode: 1. januar - 31. december 2017

Stiftet: 11. maj 2006

Regnskabsår: 12. regnskabsår

Hjemsted: Roskilde

Direktion

Per Lyster Kondrup, direktør

Revisor

Mer Revision A/S
registrerede revisorer
Ledreborg Allé 130i
4000 Roskilde

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets formål er køb og salg samt besiddelse og administration af formueaktiver, herunder aktier og anparter i danske eller udenlandske selskaber.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultatopgørelse for 2017 udviser et overskud på kr. 17.920, og selskabets balance pr. 31. december 2017 udviser en egenkapital på kr. 452.241.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Amalie Invest Holding ApS for 2017 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder med tilvalg fra højere klasser.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Årsrapporten for 2017 er aflagt i kr.

Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes. Herudover indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser. I resultatopgørelsen indregnes ligeledes alle omkostninger, herunder afskrivninger og nedskrivninger.

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.

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 eventuelle afdrag samt tillæg/fradrag af den akkumulerede amortisering af forskellen mellem kostpris og nominelt beløb.

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

Anvendt regnskabspraksis

Resultatopgørelsen

Bruttotab

Selskabet anvender bestemmelsen i årsregnskabslovens § 32, hvorefter selskabets omsætning ikke er oplyst.

Bruttotab er et sammendrag af nettoomsætning, ændring i lagre af færdigvarer og varer under fremstilling samt andre driftsindtægter med fradrag af omkostninger til råvarer og hjælpematerialer og andre eksterne omkostninger.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til administration mv.

Finansielle indtægter og omkostninger

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

Resultat af kapitalandele i dattervirksomheder og associerede virksomheder

I virksomhedens resultatopgørelse indregnes den forholdsmæssige andel af de enkelte dattervirksomheders resultat efter skat efter fuld eliminering af intern avance/tab.

Skat af årets resultat

Årets skat, som består af årets aktuelle selskabsskat og ændring i udskudt skat, indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat, og direkte i egenkapitalen med den del, der kan henføres til posteringer direkte i egenkapitalen.

Anvendt regnskabspraksis

Balancen

Kapitalandele i dattervirksomheder og associerede virksomheder

Kapitalandele i dattervirksomheder og associerede virksomheder måles til den forholdsmæssige andel af virksomhedernes indre værdi opgjort efter koncernens regnskabspraksis med fradrag eller tillæg af urealiserede koncerninterne avancer og tab og med tillæg eller fradrag af resterende værdi af positiv eller negativ goodwill opgjort efter overtagelsesmetoden.

Nettoopskrivning af kapitalandele i dattervirksomheder og associerede virksomheder bindes som reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode under egenkapitalen, i det omfang den regnskabsmæssige værdi overstiger kostprisen. Udbytter fra dattervirksomheder, der forventes vedtaget inden godkendelsen af årsrapporten for Amalie Invest Holding ApS, bindes ikke på opskrivningsreserven.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris.

Likvider

Likvider omfatter likvide beholdninger.

Egenkapital

Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode

Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode i selskabets årsregnskab omfatter nettoopskrivning af kapitalandele i dattervirksomheder og associerede virksomheder i forhold til kostpris.

Gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser, som omfatter gæld til leverandører, tilknyttede virksomheder samt anden gæld, måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Resultatopgørelse 1. januar - 31. december

	<u>Note</u>	<u>2017</u> kr.	<u>2016</u> kr.
Bruttotab		-4.001	-7.000
Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder		14.812	36.096
Finansielle indtægter	1	11.539	5.834
Finansielle omkostninger	2	<u>-4.430</u>	<u>-3.687</u>
Resultat før skat		17.920	31.243
Skat af årets resultat		<u>0</u>	<u>0</u>
Årets resultat		<u>17.920</u>	<u>31.243</u>
Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode		14.812	36.096
Overført resultat		<u>3.108</u>	<u>-4.853</u>
		<u>17.920</u>	<u>31.243</u>

Balance 31. december

	<u>Note</u>	<u>2017</u> kr.	<u>2016</u> kr.
Aktiver			
Kapitalandele i tilknyttede virksomheder	3	317.170	277.858
Tilgodehavender i tilknyttede virksomheder		<u>217.733</u>	<u>257.194</u>
Finansielle anlægsaktiver		<u>534.903</u>	<u>535.052</u>
Anlægsaktiver i alt		<u>534.903</u>	<u>535.052</u>
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		<u>13.971</u>	<u>0</u>
Tilgodehavender		<u>13.971</u>	<u>0</u>
Likvide beholdninger		<u>658</u>	<u>263</u>
Omsætningsaktiver i alt		<u>14.629</u>	<u>263</u>
Aktiver i alt		<u><u>549.532</u></u>	<u><u>535.315</u></u>

Balance 31. december

	<u>Note</u>	<u>2017</u> kr.	<u>2016</u> kr.
Passiver			
Virksomhedskapital		125.000	125.000
Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode		167.670	152.858
Overført resultat		<u>159.571</u>	<u>156.463</u>
Egenkapital	4	<u>452.241</u>	<u>434.321</u>
Selskabsdeltagere og ledelse		<u>93.291</u>	<u>95.869</u>
Langfristede gældsforpligtelser		<u>93.291</u>	<u>95.869</u>
Anden gæld		<u>4.000</u>	<u>5.125</u>
Kortfristede gældsforpligtelser		<u>4.000</u>	<u>5.125</u>
Gældsforpligtelser i alt		<u>97.291</u>	<u>100.994</u>
Passiver i alt		<u>549.532</u>	<u>535.315</u>

Noter til årsrapporten

	<u>2017</u> kr.	<u>2016</u> kr.
1 Finansielle indtægter		
Renteindtægter fra tilknyttede virksomheder	<u>11.539</u>	<u>5.834</u>
	<u>11.539</u>	<u>5.834</u>
	<u>2017</u> kr.	<u>2016</u> kr.
2 Finansielle omkostninger		
Andre finansielle omkostninger	<u>4.430</u>	<u>3.687</u>
	<u>4.430</u>	<u>3.687</u>
	<u>2017</u> kr.	<u>2016</u> kr.
3 Kapitalandele i tilknyttede virksomheder		
Kostpris 1. januar 2017	125.000	125.000
Tilgang i årets løb	<u>24.500</u>	<u>0</u>
Kostpris 31. december 2017	<u>149.500</u>	<u>125.000</u>
Værdireguleringer 1. januar 2017	152.858	116.762
Årets resultat	<u>14.812</u>	<u>36.096</u>
Værdireguleringer 31. december 2017	<u>167.670</u>	<u>152.858</u>
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2017	<u>317.170</u>	<u>277.858</u>

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder specificerer sig således:

Navn	Hjemsted	Ejerandel	Egenkapital	Årets resultat
PA Properties ApS	Roskilde	50,0%	575.265	19.549
Trendybox ApS	Roskilde	49,0%	60.280	10.280

Noter til årsrapporten

4 Egenkapital

	Virksomheds- kapital	Reserve for net- toopskrivning efter den indre værdis metode	Overført resultat	I alt
Egenkapital 1. januar 2017	125.000	152.858	156.463	434.321
Årets resultat	0	14.812	3.108	17.920
Egenkapital 31. december 2017	125.000	167.670	159.571	452.241