

*Investeringselskabet af 1. juli 2008 Aps
C/O Cafe Trolde
Vesterbrogade 53
1620 København V*

CVR.nr: 31 62 26 62

*ÅRSRAPPORT
1. januar - 31. december 2018*

(10. regnskabsår)

Godkendt på selskabets generalforsamling, den 11/4 2019

Søren Nissen _____
Dirigent

INDHOLDSFORTEGNELSE

Påtegninger

Ledelsespåtegning	3
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	4

Ledelsesberetning mv.

Selskabsoplysninger	5
Ledelsesberetning	6

Årsregnskab 1. januar - 31. december 2018

Anvendt regnskabspraksis	7
Resultatopgørelse	9
Balance	10
Egenkapitalopgørelse	12
Noter	13

LEDELSESPÅTEGNING

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for perioden 1. januar - 31. december 2018 for Investeringselskabet af 1. juli 2008 Aps, C/O Cafe Trold.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

København V, den 11/4 2019

Direktion

Søren Nissen

REVISORS ERKLÆRING OM OPSTILLING AF ÅRSREGNSKAB

Til den daglige ledelse i Investeringselskabet af 1. juli 2008 Aps, C/O Cafe Troid

Vi har opstillet årsregnskabet for Investeringselskabet af 1. juli 2008 Aps, C/O Cafe Troid for perioden 1. januar - 31. december 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.

Vi har anvendt vores faglige ekspertise til at assistere Dem med at udarbejde og præsentere koncernregnskabet og 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.

Valby, den 11 / 4 2019

LB Revision
v/Lene Eiberg Becker
CVR-nr.: 14047107

SELSKABSOPLYSNINGER

Selskabet	Investeringselskabet af 1. juli 2008 Aps C/O Cafe Trold Vesterbrogade 53 1620 København V
	Telefon: 33 12 22 34 E-mail: eb@mail.tele.dk CVR-nr.: 31 62 26 62 Regnskabsår: 1. januar - 31. december
Revisor	v/Lene Eiberg Becker Clara Pontoppidans Vej 6 4. th 2500 Valby
Generalforsamling	Ordinær generalforsamling afholdes 11.4. 2019 kl.16.30 på Clara Pontoppidans vej 6 4. th kbh.

LEDELSESBERETNING

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets hovedaktiviteter har i lighed med tidligere år bestået i drift af cafe og handel indenfor detailledet samt handel med fast ejendom.

Betydningsfulde hændelser indtruffet efter statusdag

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

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

GENERELT

Årsregnskabet for Investeringselskabet af 1. juli 2008 Aps, C/O Cafe Troid for 2018 er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for selskaber i regnskabsklasse B.

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år og aflægges i danske kroner.

RESULTATOPGØRELSEN

Generelt

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

Bruttofortjeneste

Bruttofortjenesten består af sammentrækning af regnskabsposterne nettoomsætning, ændring i lagre af færdigvarer, varer under fremstilling og handelsvarer, andre driftsindtægter, omkostninger til råvarer og hjælpematerialer samt andre eksterne omkostninger.

Administrationsomkostninger

Administrationsomkostninger omfatter omkostninger til ledelsen, det administrative personale, kontoromkostninger, afskrivninger m.v.

Andre driftsindtægter og -omkostninger

Andre driftsindtægter og -omkostninger indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedens aktiviteter, herunder fortjeneste og tab ved salg af materielle anlægsaktiver.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til distribution, salg, reklame, administration, lokaler, tab på debitorer, operationelle leasingomkostninger mv.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter lønninger og øvrige lønrelaterede omkostninger, herunder sygedagpenge til virksomhedens ansatte med fradrag af lønrefusioner fra det offentlige.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, finansielle omkostninger ved finansiel leasing, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, amortisering af realkreditlån samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen mv. Udbytte fra andre kapitalandele indtægtsføres i det regnskabsår, hvor udbyttet deklarerer.

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.

Skat BALANCEN

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles ved første indregning til kostpris og efterfølgende til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Varebeholdninger

Aktiver bestemt for salg indregnes som omsætningsaktiver under varebeholdninger når anvendelsen af aktivet er ophørt. Der afskrives ikke på aktiver bestemt for salg. Aktiver bestemt for salg testes løbende for nedskrivningsbehov til et eventuelt lavere nettorealiseringsværdi.

Tilgodehavender

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

Udbytte

Forslag til udbytte for regnskabsåret indregnes som en særskilt post under egenkapitalen. Forslag til udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på generalforsamlingen.

Likvider

Likvide midler består af posterne "Likvide beholdninger" og virksomhedens driftskreditter, der er indregnet i posten "Kreditinstitutter" under kortfristede gældsforpligtelser.

RESULTATOPGØRELSE
1. JANUAR - 31. DECEMBER 2018

	2018	2017
BRUTTOFORTJENESTE	2.514.332	2.714.823
3 Personaleomkostninger	-2.136.302	-2.114.540
4 Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver.....	-22.078	-44.400
DRIFTSRESULTAT	355.952	555.883
Indtægter af andre kapitalandele, værdipapirer og tilgodehavender, der er anlægsaktiver.....	25.000	0
Andre finansielle indtægter	72	0
Andre finansielle omkostninger	-254.218	-11.192
RESULTAT FØR SKAT	126.806	544.691
5 Skat af årets resultat	-25.000	-122.069
ÅRETS RESULTAT	101.806	422.622
FORSLAG TIL RESULTATDISPONERING		
Overført resultat	101.806	422.622
DISPONERET I ALT	101.806	422.622

BALANCE PR. 31. DECEMBER 2018
AKTIVER

	2018	2017
6 Grunde og bygninger.....	0	125.000
6 Produktionsanlæg og maskiner	0	0
6 Andre anlæg, driftsmateriel og inventar.....	111.189	133.267
Materielle anlægsaktiver	111.189	258.267
Deposita.....	58.508	58.508
Finansielle anlægsaktiver	58.508	58.508
ANLÆGSAKTIVER	169.697	316.775
7 Fremstillede færdigvarer og handelsvarer.....	24.000	28.000
Varebeholdninger	24.000	28.000
8 Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	5.677.897	5.000.000
9 Selskabsskat	137.000	7.500
Tilgodehavender	5.814.897	5.007.500
10 Likvide beholdninger	311.556	1.036.998
OMSÆTNINGSAKTIVER.....	6.150.453	6.072.498
AKTIVER	6.320.150	6.389.273

BALANCE PR. 31. DECEMBER 2018
PASSIVER

	2018	2017
Virksomhedskapital.....	125.000	125.000
Overført resultat	6.284.956	6.233.150
Forslag til udbytte for regnskabsåret	-550.000	-500.000
11 EGENKAPITAL	5.859.956	5.858.150
12 Leverandører af varer og tjenesteydelser	207.410	274.692
13 Anden gæld	159.407	167.499
14 Gæld til virksomhedsdeltagere og ledelse	93.377	88.932
Kortfristede gældsforpligtelser	460.194	531.123
GÆLDSFORPLIGTELSE	460.194	531.123
PASSIVER	6.320.150	6.389.273
15 Ejerforhold		

EGENKAPITALOPGØRELSE

	2018	2017
Virksomhedskapital primo	125.000	125.000
Virksomhedskapital ultimo	125.000	125.000
Overført resultat, primo	6.233.150	5.810.528
Årets resultat	51.806	372.622
Foreslået udbytte	0	50.000
Overført resultat ultimo	6.284.956	6.233.150
Forslag til udbytte for regnskabsåret primo	-500.000	-450.000
Foreslået udbytte	-50.000	-50.000
Forslag til udbytte for regnskabsåret ultimo	-550.000	-500.000
EGENKAPITAL	5.859.956	5.858.150

NOTER

	2018	2017
1 Revisorhonorar		
Revisorhonorar	58.945	77.520
Revisorhonorar i alt	58.945	77.520
2 Antal personer beskæftiget		
Antal personer beskæftiget i gennemsnit (ingen personalenote)	6	6
3 Personaleomkostninger		
Lønninger	2.095.824	2.078.611
Andre omkostninger til social sikring	40.478	35.929
Personaleomkostninger i alt	2.136.302	2.114.540
4 Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar.....	22.078	44.400
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver i alt	22.078	44.400
5 Skat af årets resultat		
Beregnet skat af årets resultat.....	25.000	125.000
Regulering af tidligere års skat.....	0	-2.931
Skat af årets resultat i alt.....	25.000	122.069

NOTER

	Grunde og bygninger	Produktionsanlæg og maskiner	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar
6 Materielle anlægsaktiver			
Kostpris, primo.....	0	0	856.761
Kostpris 31. december 2018	0	0	856.761
Af-/nedskrivninger, primo.....	0	0	-723.494
Årets af-/nedskrivninger.....	0	0	-22.078
Af-/nedskrivninger 31. december 2018	0	0	-745.572
Materielle anlægsaktiver i alt.....	0	0	111.189
		2018	2017
7 Fremstillede færdigvarer og handelsvarer			
Varelager		24.000	28.000
Fremstillede færdigvarer og handelsvarer i alt		24.000	28.000
8 Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser			
Tilgodehavender		652.897	5.000.000
Lån til Ejendomsselskabet Bryggen		5.025.000	0
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser i alt.....		5.677.897	5.000.000
9 Selskabsskat			
udbytte og skat		-50.000	-63.500
Skat af årets resultat		-25.000	-125.000
Betalt ordinær acontoskat		212.000	196.000
Selskabsskat i alt.....		137.000	7.500

NOTER

		2018	2017
10	Likvide beholdninger		
	Kasse Daglig salg	97.808	45.038
	Kassebeholdning morgen	16.000	16.000
	Vekselsbeholdning	22.000	22.000
	Bank	175.748	953.960
	Likvide beholdninger i alt.....	311.556	1.036.998
		Forslag til resultatdisponer- ing	Ultimo
11	Egenkapital	Primo	
	Virksomhedskapital.....	125.000	0
	Overført resultat	6.233.150	51.806
	Forslag til udbytte for regnskabsåret	-500.000	-50.000
		5.858.150	1.806
			5.859.956
		2018	2017
12	Leverandører af varer og tjenesteydelser		
	Vareleverandører	192.410	254.692
	Revisorhonorar	15.000	20.000
	Leverandører af varer og tjenesteydelser i alt.....	207.410	274.692
13	Anden gæld		
	Moms og afgifter	77.785	83.511
	Skyldig A skat	34.175	41.990
	Skyldig Atp	5.964	3.787
	Skyldig feriepenge.....	27.494	26.122
	Skyldig Am bidrag	13.989	12.089
	Anden gæld i alt.....	159.407	167.499

NOTER

	2018	2017
14 Gæld til virksomhedsdeltagere og ledelse		
Gæld, hovedaktionær/anpartshaver	93.377	88.932
Gæld til virksomhedsdeltagere og ledelse i alt.....	93.377	88.932

15 Ejerforhold

Følgende kapitalejere er noteret i selskabets ejerbog som ejende minimum 5 % af stemmerne eller minimum 5 % af aktiekapitalen: