

## **Anpartsselskabet af 25. juni 2010 nr. 18**

Bygaden 2 B  
4040 Jyllinge  
CVR-nr. 33044097

## **Årsrapport 2017**

Godkendt på selskabets generalforsamling, den 18.05.2018

### **Dirigent**

---

Navn: Annemaria Francati Marx

## Indholdsfortegnelse

	<b><u>Side</u></b>
Virksomhedsoplysninger	1
Ledelsespåtegning	2
Den uafhængige revisors erklæring om opstilling af årsregnskabet	3
Ledelsesberetning	4
Resultatopgørelse for 2017	5
Balance pr. 31.12.2017	6
Egenkapitalopgørelse for 2017	8
Noter	9
Anvendt regnskabspraksis	11

## **Virksomhedsoplysninger**

### **Virksomhed**

Anpartsselskabet af 25. juni 2010 nr. 18

Bygaden 2 B

4040 Jyllinge

CVR-nr.: 33044097

Hjemsted: Roskilde

Regnskabsår: 01.01.2017 - 31.12.2017

### **Direktion**

Annemaria Francati Marx

### **Revisor**

Deloitte Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

Weidekampsgade 6

Postboks 1600

0900 København C

## Ledespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 01.01.2017 - 31.12.2017 for Anpartsselskabet af 25. juni 2010 nr. 18.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af virksomhedens aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31.12.2017 samt af resultatet af virksomhedens aktiviteter for regnskabsåret 01.01.2017 - 31.12.2017.

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

Jeg anser betingelserne for at undlade revision af årsregnskabet for regnskabsåret 01.01.2017 - 31.12.2017 for opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Jyllinge, den 18.05.2018

### Direktion

Annemaria Francati Marx

## Den uafhængige revisors erklæring om opstilling af årsregnskabet

### Til den daglige ledelse i Anpartsselskabet af 25. juni 2010 nr. 18

Vi har opstillet årsregnskabet for Anpartsselskabet af 25. juni 2010 nr. 18 for regnskabsåret 01.01.2017 - 31.12.2017 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som den daglige ledelse har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse, noter samt anvendt regnskabspraksis.

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

Vi har anvendt vores faglige ekspertise til at assistere den daglige ledelse med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR – danske revisors etiske 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 den daglige ledelses 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, den daglige ledelse 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.

København, den 18.05.2018

### **Deloitte**

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab  
CVR-nr. 33963556

Torben Skov  
statsautoriseret revisor  
MNE-nr. mne19689

## Ledelsesberetning

### Hovedaktivitet

Selskabets formål er konsulentvirksomhed samt at eje kapitalandele og, direkte eller indirekte, at foretage investeringer i øvrigt.

### Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat udviser et overskud på 5.661 t.kr., hvilket ledelsen anser for acceptabelt omend ikke tilfredsstillende.

### Begivenheder efter balancedagen

Der er fra balancedagen og frem til i dag ikke indtrådt forhold, som forrykker vurderingen af årsrapporten.

## Resultatopgørelse for 2017

	<u>Note</u>	<u>2017</u> <u>kr.</u>	<u>2016</u> <u>t.kr.</u>
Andre eksterne omkostninger		(422.347)	(526)
<b>Bruttoresultat</b>		<b>(422.347)</b>	<b>(526)</b>
Personaleomkostninger	1	(1.443.111)	(1.353)
Af- og nedskrivninger	2	(225.538)	(182)
<b>Driftsresultat</b>		<b>(2.090.996)</b>	<b>(2.061)</b>
Andre finansielle indtægter		9.367.473	7.577
Nedskrivning af finansielle aktiver		0	(2.560)
Andre finansielle omkostninger		(34.389)	(158)
<b>Resultat før skat</b>		<b>7.242.088</b>	<b>2.798</b>
Skat af årets resultat	3	(1.581.324)	(588)
<b>Årets resultat</b>		<b>5.660.764</b>	<b>2.210</b>
<b>Forslag til resultatdisponering</b>			
Ordinært udbytte for regnskabsåret		52.900	52
Ekstraordinært udbytte udloddet i regnskabsåret		0	51
Overført resultat		5.607.864	2.107
		<b>5.660.764</b>	<b>2.210</b>

**Balance pr. 31.12.2017**

	<u>Note</u>	<u>2017</u> <u>kr.</u>	<u>2016</u> <u>t.kr.</u>
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		902.255	998
<b>Materielle anlægsaktiver</b>	4	<b>902.255</b>	<b>998</b>
Andre værdipapirer og kapitalandele		3.453.431	653
<b>Finansielle anlægsaktiver</b>	5	<b>3.453.431</b>	<b>653</b>
<b>Anlægsaktiver</b>		<b>4.355.686</b>	<b>1.651</b>
Andre tilgodehavender		1.086.682	2.532
Tilgodehavende selskabsskat		200.558	221
<b>Tilgodehavender</b>		<b>1.287.240</b>	<b>2.753</b>
Andre værdipapirer og kapitalandele		123.832.985	111.244
<b>Værdipapirer og kapitalandele</b>		<b>123.832.985</b>	<b>111.244</b>
<b>Likvide beholdninger</b>		<b>3.336.181</b>	<b>9.930</b>
<b>Omsætningsaktiver</b>		<b>128.456.406</b>	<b>123.927</b>
<b>Aktiver</b>		<b>132.812.092</b>	<b>125.578</b>



**Balance pr. 31.12.2017**

	<u>Note</u>	<u>2017</u> <u>kr.</u>	<u>2016</u> <u>t.kr.</u>
Virksomhedskapital		125.000	125
Overført overskud eller underskud		130.788.509	125.181
Forslag til udbytte for regnskabsåret		<u>52.900</u>	<u>52</u>
<b>Egenkapital</b>		<b><u>130.966.409</u></b>	<b><u>125.358</u></b>
Udskudt skat		<u>27.839</u>	<u>30</u>
<b>Hensatte forpligtelser</b>		<b><u>27.839</u></b>	<b><u>30</u></b>
Leverandører af varer og tjenesteydelser		56.000	60
Gæld til virksomhedsdeltagere og ledelse		117.803	116
Skyldig selskabsskat		1.595.740	0
Anden gæld		<u>48.301</u>	<u>14</u>
<b>Kortfristede gældsforpligtelser</b>		<b><u>1.817.844</u></b>	<b><u>190</u></b>
<b>Gældsforpligtelser</b>		<b><u>1.817.844</u></b>	<b><u>190</u></b>
<b>Passiver</b>		<b><u>132.812.092</u></b>	<b><u>125.578</u></b>

## Egenkapitalopgørelse for 2017

	<b>Virksom- hedskapital kr.</b>	<b>Overført overskud eller underskud kr.</b>	<b>Forslag til udbytte for regnskabs- året kr.</b>	<b>I alt kr.</b>
Egenkapital primo	125.000	125.180.645	51.700	125.357.345
Udbetalt ordinært udbytte	0	0	(51.700)	(51.700)
Årets resultat	0	5.607.864	52.900	5.660.764
<b>Egenkapital ultimo</b>	<b>125.000</b>	<b>130.788.509</b>	<b>52.900</b>	<b>130.966.409</b>

## Noter

	<b>2017</b>	<b>2016</b>
	<b>kr.</b>	<b>t.kr.</b>
<b>1. Personaleomkostninger</b>		
Gager og lønninger	1.431.434	1.343
Andre omkostninger til social sikring	11.677	10
	<b>1.443.111</b>	<b>1.353</b>
Gennemsnitligt antal fuldtidsansatte medarbejdere	<b>2</b>	<b>2</b>
	<b>2017</b>	<b>2016</b>
	<b>kr.</b>	<b>t.kr.</b>
<b>2. Af- og nedskrivninger</b>		
Afskrivninger på materielle anlægsaktiver	225.538	130
Tab og gevinst ved salg af immaterielle og materielle anlægsaktiver	0	52
	<b>225.538</b>	<b>182</b>
	<b>2017</b>	<b>2016</b>
	<b>kr.</b>	<b>t.kr.</b>
<b>3. Skat af årets resultat</b>		
Aktuel skat	1.595.740	661
Ændring af udskudt skat	(2.265)	36
Regulering vedrørende tidligere år	(12.151)	(109)
	<b>1.581.324</b>	<b>588</b>
		<b>Andre</b>
		<b>anlæg,</b>
		<b>drifts-</b>
		<b>materiel og</b>
		<b>inventar</b>
		<b>kr.</b>
<b>4. Materielle anlægsaktiver</b>		
Kostpris primo		1.127.690
Tilgange		130.000
<b>Kostpris ultimo</b>		<b>1.257.690</b>
Af- og nedskrivninger primo		(129.897)
Årets afskrivninger		(225.538)
<b>Af- og nedskrivninger ultimo</b>		<b>(355.435)</b>
<b>Regnskabsmæssig værdi ultimo</b>		<b>902.255</b>

## Noter

	<b>Andre værdi- papirer og kapital- andele kr.</b>
<b>5. Finansielle anlægsaktiver</b>	
Kostpris primo	3.213.449
Tilgange	<u>2.800.000</u>
<b>Kostpris ultimo</b>	<b><u>6.013.449</u></b>
Nedskrivninger primo	<u>(2.560.018)</u>
<b>Nedskrivninger ultimo</b>	<b><u>(2.560.018)</u></b>
<b>Regnskabsmæssig værdi ultimo</b>	<b><u>3.453.431</u></b>

## Anvendt regnskabspraksis

### Regnskabsklasse

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for regnskabsklasse B med tilvalg af enkelte bestemmelser for regnskabsklasse C.

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

### Generelt om indregning og måling

Aktiver indregnes i balancen, når det som følge af en tidligere begivenhed er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil tilflyde virksomheden, og aktivets værdi kan måles pålideligt.

Forpligtelser indregnes i balancen, når virksomheden som følge af en tidligere begivenhed har en retlig eller faktisk forpligtelse, og det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil fragå virksomheden, og forpligtelsens værdi kan måles pålideligt.

Ved første indregning måles aktiver og forpligtelser til kostpris. Måling efter første indregning sker som beskrevet for hver enkelt regnskabspost nedenfor.

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

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

### Resultatopgørelsen

#### Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger, der vedrører virksomhedens primære aktiviteter, herunder kontorholdsomkostninger mv.

#### Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager såvel som omkostninger til social sikring, pensioner o.l. for virksomhedens medarbejdere.

#### Af- og nedskrivninger

Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver består af regnskabsårets af- og nedskrivninger opgjort ud fra henholdsvis de fastsatte restværdier og brugstider for de enkelte aktiver og gennemførte nedskrivningstest og af gevinster og tab ved salg af materielle samt immaterielle anlægsaktiver.

#### Andre finansielle indtægter

Andre finansielle indtægter består af modtagne udbytter o.l. fra andre værdipapirer og kapitalandele, renteindtægter, nettokursgevinster vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, amortisering af finansielle aktiver samt godtgørelser under acontoskatteordningen mv.

## Anvendt regnskabspraksis

### Nedskrivning af finansielle aktiver

Nedskrivning af finansielle aktiver omfatter nedskrivning af finansielle aktiver, der ikke løbende måles til dagsværdi.

### Andre finansielle omkostninger

Andre finansielle omkostninger består af renteomkostninger, herunder renteomkostninger, nettokurstab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, amortisering af finansielle forpligtelser samt tillæg under acontoskatteordningen mv.

### Skat

Årets skat, der består af årets aktuelle skat og ændring af 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

#### Materielle anlægsaktiver

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen, omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen og omkostninger til klargøring af aktivet indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til at blive taget i brug.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid. Der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider:

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	5 år
---	------

Forventede brugstider og restværdier revurderes årligt.

Materielle anlægsaktiver nedskrives til genindvindingsværdi, hvis denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

### Andre værdipapirer og kapitalandele

Andre værdipapirer og kapitalandele omfatter børsnoterede værdipapirer, der måles til kostpris, og unoterede kapitalandele, der måles til kostpris eller nettorealiseringsværdi, hvis denne er lavere.

### Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominal værdi, med fradrag af nedskrivninger til imødegåelse af forventede tab.

### Andre værdipapirer og kapitalandele (omsætningsaktiver)

Andre værdipapirer og kapitalandele indregnet under omsætningsaktiver omfatter børsnoterede værdipapirer, der måles til dagsværdi (børskurs) på balancedagen.

## Anvendt regnskabspraksis

### Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter kontante beholdninger og bankindeståender.

### Udbytte

Udbytte indregnes som en gældsforpligtelse på det tidspunkt, hvor det er vedtaget på generalforsamlingen. Det foreslåede udbytte for regnskabsåret vises som en særskilt post i egenkapitalen. Ekstraordinære udbytter vedtaget i regnskabsåret indregnes direkte på egenkapitalen ved udlodning og vises som en særskilt post i ledelsens forslag til resultatdisponering.

### Udskudt skat

Udskudt skat indregnes af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier af aktiver og forpligtelser, hvor den skattemæssige værdi af aktiverne opgøres med udgangspunkt i henholdsvis den planlagte anvendelse af det enkelte aktiv og afvikling af den enkelte forpligtelse.

### Andre finansielle forpligtelser

Andre finansielle forpligtelser måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominal værdi.

### Skyldig og tilgodehavende selskabsskat

Aktuelle skatteforpligtelser eller tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen opgjort som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst, reguleret for betalt acontoskat.