

Michael Vejgaard Hansen

Carsten Johnsen

Poul Wisniewski

Erik Munk

Anpartsselskabet af 25. juni 2010 nr. 18

Bygaden 2B

4040 Jyllinge

(CVR.nr. 33 04 40 97)

Årsrapport

for perioden

1. januar - 31. december 2015

Godkendt på selskabets ordinære
generalforsamling, d. 13/5-2016

Dirigent:

AnneMaria Marx



Indholdsfortegnelse

Side

Påtegninger

| | |
|--|---|
| Ledelsespåtegning..... | 2 |
| Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab..... | 3 |
| Selskabsoplysninger..... | 4 |

Årsregnskab 1. januar 2015 - 31. december 2015

| | |
|-------------------------------|--------|
| Anvendt regnskabspraksis..... | 5 - 7 |
| Resultatopgørelse..... | 8 |
| Balance..... | 9 - 10 |
| Noter..... | 11 |

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato aflagt årsrapporten for 2015 for Anpartsselskabet af 25. juni 2010 nr. 18.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Jeg anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, således at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, finansielle stilling samt resultatet.

Det er ledelsens opfattelse, at betingelserne i Årsregnskabslovens § 135 er opfyldt, hvorfor der er truffet beslutning om, at årsregnskabet ikke skal revideres.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Jyllinge, den 2. maj 2016

Direktion

Annemaria Francati Marx

Fravalg af revision:

Generalforsamlingen har truffet beslutning om, at årsregnskabet for det kommende regnskabsår ikke skal revideres.

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

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 1. januar - 31. december 2015 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 revisorer's 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.

Roskilde, den 2. maj 2016

ERIK MUNK Statsautoriseret Revisionsaktieselskab

Ringstedvej 71, 4000 Roskilde

CVR nr. 28113374

Poul Wisniewski

Statsaut. revisor

Selskabsoplysninger

Selskabet

Anpartsselskabet af 25. juni 2010 nr. 18
Bygaden 2B
4040 Jyllinge

Telefon: 25300337
E-mail: riamarx@hotmail.com

Cvr-nr.: 33 04 40 97
Stiftet: 25. juni 2010
Hjemsted: Roskilde
Regnskabsår: 1. januar - 31. december 2015

Direktion

Annemaria Francati Marx

Revisor

Erik Munk, Statsautoriseret Revisionsaktieselskab
Ringstedvej 71
4000 Roskilde

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Anpartsselskabet af 25. juni 2010 nr. 18 for 2015 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder.

Ændring i anvendt regnskabspraksis

Regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes, herunder 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.

Selskabet har valgt at sammendrage posterne nettoomsætning, direkte omkostninger, andre eksterne udgifter til posten bruttofortjeneste.

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste

Bruttofortjeneste opgøres som nettoomsætningen med fradrag af direkte omkostninger, andre eksterne omkostninger samt tillæg af andre driftsindtægter.

Nettoomsætning

Nettoomsætningen ved salg af tjenesteydelser indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang. Nettoomsætning indregnes excl. moms og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Direkte omkostninger

Direkte omkostninger omfatter de omkostninger, der er medgået til at opnå årets omsætning.

Anvendt regnskabspraksis

Andre eksterne udgifter

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

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager, inkl. feriepenge og pensioner, samt andre omkostninger til social sikring m.v. af selskabets medarbejdere. I personaleomkostninger er fratrukket modtagne godtgørelser fra offentlige myndigheder.

Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver

Posten omfatter af- og nedskrivninger opgjort ud fra principper defineret under de enkelte anlægsaktiver.

Indtægter af kapitalandele i tilknyttede og associerede virksomheder

Posten omfatter regnskabsårets reguleringer ved kapitalandele.

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og –omkostninger, realiserede og urealiserede kursgevinster og –tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta samt tillæg og godtgørelse under acon-toskatteordningen m.v..

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

Anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid.

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

Der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider:

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar, 3 – 8 år.

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af 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 og - omkostninger.

Anvendt regnskabspraksis

Finansielle anlægsaktiver

Kapitalandele i associerede virksomheder

Kapitalandele i associerede virksomheder værdiansættes efter den indre værdis metode til den forholdsmæssigt ejede andel af virksomhedernes egenkapital.

Andre værdipapirer og kapitalandele

Andre værdipapirer og kapitalandele måles til balancedagens kurs.

Omsætningsaktiver

Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser

Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi. Værdien reduceres med nedskrivning til imødegåelse af forventede tab.

Øvrige tilgodehavender

Øvrige tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi. Værdien reduceres med nedskrivning til imødegåelse af forventede tab.

Forpligtelser

Udbytte

Udbytte, som forventes udbetalt for året, vises som en forpligtelse.

Skyldig skat 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 gælds metode 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.

For indeværende år er anvendt en skattesats for aktuel skat på 23,5 %, og for udskudt skat 22 %.

Gældsforpligtelser (kort- og langfristede)

Gæld i øvrigt er målt til amortiseret kostpris svarende til nominel værdi.

Resultatopgørelse for perioden 1. januar - 31. december 2015

| Note | <u>2015</u> | <u>2014</u> <i>1.000 kr</i> |
|---|-------------------|--------------------------------|
| Bruttofortjeneste | -400.943 | 1.326 |
| 2 Personaleomkostninger..... | 1.788.284 | 1.328 |
| Resultat før afskrivninger | -2.189.227 | -2 |
| Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver..... | 80.000 | 0 |
| Resultat af primær drift | -2.269.227 | -2 |
| 3 Indtægter af kapitalandele i tilknyttede og associerede virksomheder..... | 0 | -48 |
| Andre finansielle indtægter..... | 6.441.411 | 35.865 |
| Andre finansielle omkostninger..... | 40.427 | 23 |
| Resultat før skat | 4.131.757 | 35.792 |
| Skat af årets resultat..... | 976.661 | 1.656 |
| Årets resultat | 3.155.096 | 34.136 |
| Forslag til resultatdisponering: | | |
| Ekstraordinært udbytte for regnskabsåret | 500.000 | 0 |
| Overført til Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode..... | 0 | -645 |
| Overført til næste år..... | 2.655.096 | 34.781 |
| Disponeret i alt | 3.155.096 | 34.136 |

Balance pr. 31. december 2015

| Note | | <u>2015</u> | <u>2014</u> |
|------|--|----------------------------------|------------------------------|
| | <u>Aktiver</u> | | <i>1.000 kr</i> |
| | Anlægsaktiver: | | |
| | Materielle anlægsaktiver: | | |
| | Andre anlæg, driftsmateriel og inventar..... | 367.000 | 0 |
| | Finansielle anlægsaktiver: | | |
| 4 | Kapitalandele i associerede virksomheder..... | 3.213.449 | 3.213 |
| | Andre værdipapirer og kapitalandele..... | <u>116.675.315</u> | <u>113.102</u> |
| | Anlægsaktiver i alt | <u>120.255.764</u> | <u>116.315</u> |
| | Omsætningsaktiver: | | |
| | Tilgodehavender: | | |
| | Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser..... | 0 | 449 |
| | Udskudt skat (skatteaktiv)..... | 5.786 | 37 |
| | Andre tilgodehavender..... | 2.111.059 | 1.735 |
| | Tilgodehavende selskabsskat..... | 29.967 | 0 |
| | Likvide beholdninger: | | |
| | Likvide beholdninger..... | <u>1.173.905</u> | <u>3.039</u> |
| | Omsætningsaktiver i alt | <u>3.320.717</u> | <u>5.260</u> |
| | Aktiver i alt | <u><u>123.576.481</u></u> | <u><u>121.575</u></u> |

Balance pr. 31. december 2015

| Note | | <u>2015</u> | <u>2014</u> |
|------|--|----------------------------------|------------------------------|
| | <u>Passiver</u> | | <i>1.000 kr</i> |
| | Egenkapital: | | |
| 5 | Virksomhedskapital..... | 125.000 | 125 |
| 5 | Overført overskud eller underskud..... | <u>123.073.591</u> | <u>120.418</u> |
| | Egenkapital i alt | <u>123.198.591</u> | <u>120.543</u> |
| | Gældsforpligtelser (kort- og langfristede): | | |
| | <i>Kortfristede:</i> | | |
| | Selskabsskat..... | 0 | 479 |
| | Anden gæld..... | 377.890 | 553 |
| | Foreslået udbytte for regnskabsåret..... | <u>0</u> | <u>0</u> |
| | Gældsforpligtelser i alt | <u>377.890</u> | <u>1.032</u> |
| | Passiver i alt | <u><u>123.576.481</u></u> | <u><u>121.575</u></u> |
| 6 | Eventualposter m.v. | | |
| 7 | Pantsætninger og sikkerhedsstillelser | | |
| 1 | Hovedaktiviteter | | |

Noter til årsrapporten

Note 1 - Hovedaktiviteter

Selskabets hovedaktiviteter er konsulentvirksomhed og foretage investeringer i værdipapirer, eje kapitalandele samt foretage investeringer i øvrigt.

| Note 2 - Personaleomkostninger | 2015 | <i>Sidste år 1.000 kr</i> |
|--|------------------|-------------------------------|
| Lønninger og gager..... | 1.771.670 | 1.325 |
| Andre omkostninger til social sikring..... | 16.614 | 3 |
| | 1.788.284 | 1.328 |

| Note 3 - Indtægter af kapitalandele i tilknyttede og associerede virksomheder | 2015 | <i>Sidste år 1.000 kr</i> |
|--|----------|-------------------------------|
| Indtægter af kapitalandele i associerede virksomheder..... | 0 | -48 |
| | 0 | -48 |

Note 4 - Kapitalandele i associerede virksomheder

| <u>Navn</u> | <u>Hjemsted</u> | <u>Retsform</u> | <u>Ejerandel i %</u> | <u>Egenkapital pr. 31/12-15</u> | <u>Resultat iflg seneste årsrapport</u> |
|----------------------|-----------------|-----------------|----------------------|-------------------------------------|---|
| FH af 31. marts 2014 | | | | | |
| ApS | Holstebro | ApS | 2,17 | 630.000.000 | -2.228.288 |

Note 5 - Egenkapital

| | <u>1/1-2015</u> | <u>Til- / afgang</u> | <u>Forslag til resultat- fordeling</u> | <u>31/12-2015</u> |
|-------------------------------------|--------------------|----------------------|--|--------------------|
| Virksomhedskapital..... | 125.000 | 0 | | 125.000 |
| Overført overskud eller underskud.. | 120.418.495 | 0 | 2.655.096 | 123.073.591 |
| | 120.543.495 | 0 | 2.655.096 | 123.198.591 |

Note 6 - Eventualposter m.v.

Ingen

Note 7 - Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Ingen