

Anpartsselskabet af 25. juni 2010 nr. 18

Bygaden 2B
4040 Jyllinge
CVR-nr. 33044097

Årsrapport 2016

Godkendt på selskabets generalforsamling, den 01.05.2017

Dirigent

Navn: Annemaria Francati Marx

Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Virksomhedsoplysninger	1
Ledelsespåtegning	2
Den uafhængige revisors erklæring om opstilling af årsregnskabet	3
Ledelsesberetning	4
Resultatopgørelse for 2016	5
Balance pr. 31.12.2016	6
Egenkapitalopgørelse for 2016	8
Noter	9
Anvendt regnskabspraksis	11

Virksomhedsoplysninger

Virksomhed

Anpartsselskabet af 25. juni 2010 nr. 18

Bygaden 2B

4040 Jyllinge

CVR-nr.: 33044097

Hjemsted: Jyllinge

Regnskabsår: 01.01.2016 - 31.12.2016

Direktion

Annemaria Francati Marx

Revisor

Deloitte Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

Weidekampsgade 6

Postboks 1600

0900 København C

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 01.01.2016 - 31.12.2016 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. 31.12.2016 samt af resultatet af virksomhedens aktiviteter for regnskabsåret 01.01.2016 - 31.12.2016.

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

Vi anser betingelserne for at undlade revision af årsregnskabet for regnskabsåret 01.01.2016 - 31.12.2016 for opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Jyllinge, den 01.05.2017

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 01.01.2016 - 31.12.2016 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 revisorerets 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 01.05.2017

Deloitte

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

CVR-nr.: 33963556

Torben Skov

statsautoriseret revisor

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 2.209 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 2016

	<u>Note</u>	<u>2016 kr.</u>	<u>2015 t.kr.</u>
Andre eksterne omkostninger		(526.579)	(404)
Bruttoresultat		(526.579)	(404)
Personaleomkostninger	1	(1.352.638)	(1.788)
Af- og nedskrivninger	2	(181.897)	(80)
Driftsresultat		(2.061.114)	(2.272)
Andre finansielle indtægter		7.532.829	6.443
Nedskrivning af finansielle aktiver		(2.560.018)	0
Andre finansielle omkostninger		(114.009)	(40)
Resultat før skat		2.797.688	4.131
Skat af årets resultat	3	(588.334)	(976)
Årets resultat		2.209.354	3.155
Forslag til resultatdisponering			
Ordinært udbytte for regnskabsåret		51.700	0
Ekstraordinært udbytte udloddet i regnskabsåret		50.600	500
Overført resultat		2.107.054	2.655
		2.209.354	3.155

Balance pr. 31.12.2016

	Note	2016 kr.	2015 t.kr.
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		997.793	367
Materielle anlægsaktiver	4	997.793	367
Andre værdipapirer og kapitalandele		653.431	3.213
Udskudt skat		0	6
Finansielle anlægsaktiver	5	653.431	3.219
Anlægsaktiver		1.651.224	3.586
Andre tilgodehavender		2.531.981	2.110
Tilgodehavende selskabsskat		221.078	30
Tilgodehavender		2.753.059	2.140
Andre værdipapirer og kapitalandele		111.244.380	116.675
Værdipapirer og kapitalandele		111.244.380	116.675
Likvide beholdninger		9.928.295	1.174
Omsætningsaktiver		123.925.734	119.989
Aktiver		125.576.958	123.575

Balance pr. 31.12.2016

	<u>Note</u>	<u>2016</u> <u>kr.</u>	<u>2015</u> <u>t.kr.</u>
Virksomhedskapital		125.000	125
Overført overskud eller underskud		125.180.645	123.073
Forslag til udbytte for regnskabsåret		<u>51.700</u>	<u>0</u>
Egenkapital		<u>125.357.345</u>	<u>123.198</u>
Udskudt skat		<u>30.104</u>	<u>0</u>
Hensatte forpligtelser		<u>30.104</u>	<u>0</u>
Leverandører af varer og tjenesteydelser		60.000	40
Gæld til virksomhedsdeltagere og ledelse		115.507	112
Anden gæld		<u>14.002</u>	<u>225</u>
Kortfristede gældsforpligtelser		<u>189.509</u>	<u>377</u>
Gældsforpligtelser		<u>189.509</u>	<u>377</u>
Passiver		<u>125.576.958</u>	<u>123.575</u>

Egenkapitalopgørelse for 2016

	Virksomheds- kapital kr.	Overført overskud eller underskud kr.	Forslag til udbytte for regnskabs- året kr.	I alt kr.
Egenkapital primo	125.000	123.073.591	0	123.198.591
Udbetalt ekstraordinært udbytte	0	(50.600)	0	(50.600)
Foreslået udbytte	0	0	51.700	51.700
Årets resultat	0	2.157.654	0	2.157.654
Egenkapital ultimo	125.000	125.180.645	51.700	125.357.345

Noter

	2016	2015
	kr.	t.kr.
1. Personaleomkostninger		
Gager og lønninger	1.342.743	1.771
Andre omkostninger til social sikring	9.895	17
	1.352.638	1.788
	2016	2015
	kr.	t.kr.
2. Af- og nedskrivninger		
Afskrivninger på materielle anlægsaktiver	129.897	80
Tab og gevinst ved salg af immaterielle og materielle anlægsaktiver	52.000	0
	181.897	80
	2016	2015
	kr.	t.kr.
3. Skat af årets resultat		
Aktuel skat	661.364	945
Ændring af udskudt skat	35.890	31
Regulering vedrørende tidligere år	(108.920)	0
	588.334	976
		Andre
		anlæg,
		drifts-
		materiel og
		inventar
		kr.
4. Materielle anlægsaktiver		
Kostpris primo		447.000
Tilgange		1.127.690
Afgange		(447.000)
Kostpris ultimo		1.127.690
Af- og nedskrivninger primo		(80.000)
Årets afskrivninger		(129.897)
Tilbageførsel ved afgang		80.000
Af- og nedskrivninger ultimo		(129.897)
Regnskabsmæssig værdi ultimo		997.793

Noter

	Andre værdi- papirer og kapital- andele kr.
5. Finansielle anlægsaktiver	
Kostpris primo	<u>3.213.449</u>
Kostpris ultimo	<u>3.213.449</u>
Årets nedskrivninger	(2.192.403)
Andre reguleringer	<u>(367.615)</u>
Nedskrivninger ultimo	<u>(2.560.018)</u>
Regnskabsmæssig værdi ultimo	<u>653.431</u>

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 rentekomkostninger, 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 unoterede kapitalandele, der måles til kostpris. Unoterede kapitalandele nedskrives til eventuel lavere nettorealiseringsværdi.

Tilgodehavender

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

Tilgodehavende og skyldig selskabsskat

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

Anvendt regnskabspraksis

Andre værdipapirer og kapitalandele (omsætningsaktiver)

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

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 den planlagte anvendelse af det enkelte aktiv.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettigede, skattemæssige underskud, indregnes i balancen med den værdi, aktivet forventes at kunne realiseres til, enten ved modregning i udskudte skatteforpligtelser eller som nettoskatteaktiver.

Andre finansielle forpligtelser

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