

Meotrupes A/S

Hulsø Ege 7, 2960 Rungsted Kyst

CVR-nummer 33 86 77 51

Årsrapport 2018

Regnskabsperiode: 1. januar - 31. december 2018

Godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 11/4 2019

Truels Traugott Schwensen
dirigent

Indholdsfortegnelse

Selskabsoplysninger	1
Ledelsesberetning	2
Ledespåtegning	3
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	4
Regnskabspraksis	5
Resultatopgørelse	8
Balance	9
Noter til årsregnskabet	11

Selskabsoplysninger

Selskabet	Meotrupes A/S Hulsø Ege 7 2960 Rungsted Kyst Hjemstedskommune: Rungsted
Direktion	Peter Schwensen
Bestyrelsen	Anna Louise Wivet Schwensen Peter Holger Traugott Schwensen Truels Traugott Schwensen
Bank	Nordea
Stiftelsesdato	24. maj 2011
Regnskabsår	1. januar - 31. december

Ledelsesberetning

Virksomhedens væsentligste aktiviteter

Selskabets væsentlige aktivitet har i regnskabsåret været at investere i indenlandske og udenlandske værdipapirer.

Væsentlige ændringer i virksomhedens aktiviteter og økonomiske forhold

Der har i året ikke været væsentlige ændringer i aktiviteter og økonomiske forhold.

Ledespåtegning

Direktionen og bestyrelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for 1. januar - 31. december 2018 for Meotrupes A/S.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vor opfattelse at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2018 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2018.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Direktionen anser betingelserne for at undlade revision for opfyldt.

Frederiksberg, den 5. april 2019.

Direktion

Peter Traugott Schwensen

Bestyrelse

Anna Louise Wivet Schwensen

Peter Holger Traugott Schwensen

Truels Traugott Schwensen

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til den daglige ledelse i Meotrupes A/S:

Vi har opstillet årsregnskabet for Meotrupes A/S for regnskabsåret 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 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 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.

Helsingør, den 5. april 2019

Aaen & Co. statsautoriserede revisorer p/s

Kongevejen 3, 3000 Helsingør - CVR nummer 33 24 17 63

Niels Borum Madsen
statsautoriseret revisor
mne32274

Regnskabspraksis

Regnskabsgrundlag

Årsrapporten for Meotrupes A/S for 2018 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder. Herudover har ledelsen valgt at følge visse af reglerne fra regnskabsklasse C.

Den anvendte 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.

Resultatopgørelsen

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger indeholder omkostninger til administration.

Personaleomkostninger

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

Regnskabspraksis

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger og godtgørelse under acontoskatteordningen mv.

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

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder

I resultatopgørelsen indregnes den forholdsmæssige andel af de enkelte tilknyttede virksomheders resultat efter skat og fuld eliminering af intern avance/tab og fradrag af afskrivning på goodwill.

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder indregnes i balancen til den forholdsmæssige andel af virksomhedernes regnskabsmæssige indre værdi opgjort efter moderselskabets regnskabspraksis med fradrag eller tillæg af urealiserede koncerninterne avancer og tab med tillæg eller fradrag af resterende værdi af positiv eller negativ goodwill opgjort efter overtagelsesmetoden.

Tilknyttede virksomheder med negativ regnskabsmæssige indre værdi indregnes til nul kr. og et eventuelt tilgodehavende hos disse virksomheder nedskrives med moderselskabets andel af den negative indre værdi, i det omfang det vurderes som uerholdeligt. Såfremt den regnskabsmæssige negative indre værdi overstiger tilgodehavender, indregnes det resterende beløb under hensatte forpligtelser i det omfang, modervirksomheden har en retlig eller faktisk forpligtelse til at dække dattervirksomhedens underbalance.

Nettoopskrivning af kapitalandele i tilknyttede virksomheder overføres under egenkapitalen til reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode i det omfang, den regnskabsmæssige værdi overstiger anskaffelsesværdien med fradrag af afskrivninger på goodwill.

Tilgodehavender

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

Andre værdipapirer og kapitalandele

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

Likvider

Likvide beholdninger omfatter kontante beholdninger og bankindeståender.

Regnskabspraksis

Udbytte

Udbytte, som forventes udbetalt for året, vises som en særskilt post under egenkapitalen. Foreslået udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på generalforsamlingen.

Skyldig skat og udskudt skat

Aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen under 'Skyldig selskabsskat' eller 'Tilgodehavende selskabsskat'.

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 på 22%.

Gældsforpligtelser

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

Balance 31. december

Aktiver

Note	2018	2017
Kapitalandele i tilknyttede virksomheder	17.141.579	17.399.428
5 Finansielle anlægsaktiver	17.141.579	17.399.428
Anlægsaktiver	17.141.579	17.399.428
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder	3.084	488.984
Andre tilgodehavender	189.812	2.402.638
Tilgodehavende selskabsskat	512.266	1.052.161
Tilgodehavender	705.162	3.943.783
Værdipapirer	11.144.521	12.854.142
Likvide beholdninger	5.638.455	1.325.575
Omsætningsaktiver	17.488.138	18.123.500
Aktiver i alt	34.629.717	35.522.928

Balance 31. december

Passiver

Note	2018	2017
Selskabskapital	615.094	615.094
Overført resultat	33.955.681	34.573.305
Foreslået udbytte	0	300.000
6 Egenkapital	34.570.775	35.488.399
Gæld til tilknyttede virksomheder	21.907	0
Anden gæld	37.035	34.529
Kortfristet gæld	58.942	34.529
Kortfristet gæld	58.942	34.529
Passiver i alt	34.629.717	35.522.928
7 Eventualforpligtelser		

Noter til årsregnskabet

	2018	2017
1 Personalemkostninger		
Lønninger og gager	0	28.621
Andre omkostninger til social sikring	86	1.967
Personalemkostninger i alt	86	30.588
Gennemsnitligt antal medarbejdere	0	1
2 Finansielle indtægter		
Renteindtægter i øvrigt	1.734.863	1.230.841
	1.734.863	1.230.841
3 Finansielle omkostninger		
Renteomkostninger i øvrigt	1.669.756	548.954
	1.669.756	548.954
4 Skat af årets resultat		
Aktuel skat af årets resultat	0	109.274
Ændring af hensættelse til udskudt skat	0	0
Skat vedrørende tidligere år	-39.848	-41.871
	-39.848	67.403

Noter til årsregnskabet

5 Finansielle anlægsaktiver	Kapitalandele i tilknyttede virksomheder
Anskaffelsessum 1. januar	17.213.931
Årets tilgang	0
Årets afgang	0
Anskaffelsessum 31. december	17.213.931
Værdireguleringer pr. 1. januar	185.497
Årets resultatandel	-257.849
Udloddet udbytte	0
Værdireguleringer pr. 31. december	-72.352
Regnskabsmæssig værdi 31. december	17.141.579

Kapitalandele kan specificeres således:

100% af selskabskapitalen på kr. 80.000 i Strømlund ApS, Ry

100% af selskabskapitalen på kr. 1.100.000 i Hundemose Østerskov ApS, Ry

6 Egenkapital	Selskabs- kapital	Overført resultat	Foreslået udbytte
Egenkapital 1. januar	615.094	34.573.305	300.000
Tilgang	0	0	0
Udbetalt udbytte	0	0	-600.000
Årets resultat	0	-617.624	300.000
Egenkapital 31. december	615.094	33.955.681	0

7 Eventualforpligtelser

Selskabet fungerer som administrationsselskab for sambeskattede danske tilknyttede virksomheder. Selskabet hæfter solidarisk med andre sambeskattede selskaber i koncernen for betaling af kildeskatter og selskabsskatter.

Dette dokument er underskrevet af nedenstående parter, der med deres underskrift har bekræftet dokumentets indhold samt alle datoer i dokumentet.

This document is signed by the following parties with their signatures confirming the documents content and all dates in the document.

Peter Holger Traugott Schwensen

Som Direktør NEM ID
PID: 9208-2002-2-688962510308
Tidspunkt for underskrift: 15-04-2019 kl.: 16:27:32
Underskrevet med NemID

Peter Holger Traugott Schwensen

Som Bestyrelsesmedlem NEM ID
PID: 9208-2002-2-688962510308
Tidspunkt for underskrift: 15-04-2019 kl.: 16:27:32
Underskrevet med NemID

Truels Traugott Schwensen

Som Bestyrelsesmedlem NEM ID
PID: 9208-2002-2-465048578791
Tidspunkt for underskrift: 17-04-2019 kl.: 20:14:49
Underskrevet med NemID

Truels Traugott Schwensen

Som Dirigent NEM ID
PID: 9208-2002-2-465048578791
Tidspunkt for underskrift: 17-04-2019 kl.: 20:14:49
Underskrevet med NemID

Anna Louise Wivet Schwensen

Som Bestyrelsesmedlem NEM ID
PID: 9208-2002-2-451631169207
Tidspunkt for underskrift: 22-04-2019 kl.: 22:41:16
Underskrevet med NemID

Niels Borum Madsen

Som Revisor NEM ID
RID: 1287499581012
Tidspunkt for underskrift: 23-04-2019 kl.: 08:58:30
Underskrevet med NemID

This document is signed with esignatur. Embedded in the document is the original agreement document and a signed data object for each signatory. The signed data object contains a mathematical hash value calculated from the original agreement document, which secures that the signatures is related to precisely this document only. Prove for the originality and validity of signatures can always be lifted as legal evidence.

The document is locked for changes and all cryptographic signature certificates are embedded in this PDF. The signatures therefore comply with all public recommendations and laws for digital signatures. With esignatur's solution, it is ensured that all European laws are respected in relation to sensitive information and valid digital signatures. If you would like more information about digital documents signed with esignatur, please visit our website at www.esignatur.dk.

This document has esignatur Agreement-ID: 909aeb4bgPTp20524097