

IMMOBILES APS

CVR. NR. 34 45 40 35

GLADSAXE MØLLEVEJ 21, 1, 2860 SØBORG

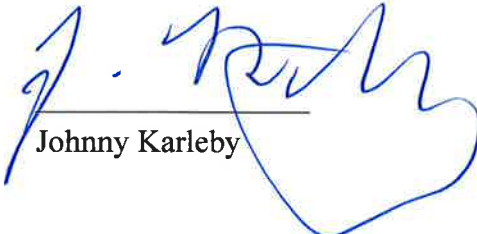
ÅRSRAPPORT FOR PERIODEN

1. JULI 2017 - 30. JUNI 2018

6. REGNSKABSÅR

Forelagt og godkendt
på generalforsamlingen
den 21/12-2018

Dirigenten:



Johnny Karleby

INDHOLDSFORTEGNELSE

Direktionens årsberetning	2
Ledelsens påtegning	2
Regnskabsprincipper	3
Resultatopgørelse	6
Balance	7
Noter	8

LEDELSESBERETNING

Hovedaktiviteter

Selskabets hovedaktivitet har bestået i investering i kapitalandele i selskaber som køber og sælger ejendomme samt udlån til ejendomsselskaber.

Økonomiske forhold

Resultatet af kapitalandele forventes at blive negativ, hvorfor sidste års resultat er tilbageført, så kapitalandele alene optages til anskaffelsesværdi. Selskabets resultat blev derfor et underskud på kr. 1.171.128, hvilket direktionen finder utilfredsstillende. Resultatet fra kapitalandele er fra sidst aflagte årsregnskab, som er fra 2016/17.

Direktionen foreslår at resultatet fordeles som foreslået i resultatopgørelsen. Selskabets negative egenkapital vil herefter udgøre kr. 5.445.

Udvikling

Ledelsen forventer ikke et positivt resultat i indeværende regnskabsår.

Begivenheder indtruffet efter statusdagen

Der er fra statutidspunktet og frem til i dag, efter vor overbevisning, ikke indtrådt forhold, som vil kunne forrykke vurderingen af årsregnskabet væsentligt.

LEDELSESPÅTEGNING

Direktionen har dags dato aflagt årsrapporten for 2017/18 for Immobiles ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

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

Direktionen indstiller, at revision fortsat fravælges, da selskabet opfylder betingelser herfor.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Søborg, den 21. december 2018

Direktion:


Johnny Karleby

REGNSKABSPRINCIPPER

Årsrapporten for Immobiles ApS for 2017/18 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder.

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.

RESULTATOPGØRELSEN

Nettoomsætning

Af konkurrencemæssige årsager oplyses nettoomsætningen ikke.

Bruttofortjeneste

Bruttofortjenesten består af faktureret salg fratrukket direkte omkostninger.

Salgs- og distributionsomkostninger

Distributionsomkostninger omfatter omkostninger, der vedrører distribution og salg, reklame- og markedsføringsomkostninger, autodrift mv.

Administrationsomkostninger

Administrationsomkostninger omfatter kontoromkostninger, forsikringer og kontingenter mv. med fradrag af private andele af omkostningerne.

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, finansielle omkostninger ved amortisering af realkreditlån samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen.

REGNSKABSPRINCIPPER

Selskabsskat og udskudt skat

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.

Den aktuelle skat beregnes med den for året gældende skattesats.

Aktuelle skattetilgodehavender indregnes i balancen som tilgodehavender i det omfang, der er betalt for meget, mens aktuelle skatteforpligtelser indregnes som kortfristet gæld i det omfang, der ikke er foretaget betaling heraf.

Udskudt skat indregnes i balancen som skatten af alle midlertidige forskelle. Den udskudt skat beregnes med den skattesats, der ud fra vedtagen lovgivning inden regnskabsårets udløb er gældende på det tidspunkt, hvor den forventes realiseret.

Udskudte skatteaktiver indregnes alene med den værdi, de kan forventes at kunne realiseres til.

BALANCEN

Finansielle anlægsaktiver

Andre værdipapirer og kapitalandele, som består af unoterede anparter, indregnes til regnskabsmæssige indre værdi på balancedagen fra sidst aflagte regnskab, eller til anskaffelsessum, hvis denne er lavere.

Omsætningsaktiver

Omsætningsaktiver opgøres til anskaffelsessum eller salgsværdi på statusdagen såfremt denne er lavere.

Gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser, som omfatter ansvarlig lånekapital, gældsbreve, gæld til leverandører, tilknyttede og associerede virksomheder samt anden gæld, måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

RESULTATOPGØRELSE FOR PERIODEN 1. JULI 2017 - 30. JUNI 2018Note

2016/17

1 Bruttoresultat	-	-
Administrationsomkostninger	-	-5.000
Resultat før finansiering	-	-5.000
Finansieringsudgifter	-	-93.000
Resultat før skat	-	-103.000
2 Skat af årets resultat	-	211
	-	-102.789
Resultat af kapitalandele	-1.171.128	-
ÅRETS RESULTAT	-1.171.128	-102.789
som foreslås fordelt som følger:		
Overført til næste år	-	-102.789
Overført til nettoopskrivning efter indre værdis metode	-1.171.128	
ÅRETS RESULTAT	-1.171.128	-102.789

BALANCE PR. 30. JUNI 2018

<u>Note</u>	<u>Aktiver</u>	2016/17
3	Kapitalandele i tilknyttede selskaber	12.932.000
	Udlån	3.842.831
	ANLÆGSAKTIVER I ALT	16.774.831
4	Udskudte skatteaktiver	-
	Andre tilgodehavender	2.055
	Likvider	-
	OMSÆTNINGSAKTIVER	2.055
	AKTIVER I ALT	16.776.886
		17.948.014

BALANCE PR. 30. JUNI 2018**Passiver**

<u>Note</u>		2016/17
5 Indskudskapital	102.000	102.000
5 Overført resultat	-107.445	-107.445
5 Reserve for nettoopskrivning	-	1.171.128
EGENKAPITAL	-5.445	1.165.683
6 Langfristede gældsforpligtelser	16.772.831	16.772.831
Selskabsskat	-	-
LANGFRISTET GÆLD I ALT	16.772.831	16.772.831
Anden gæld	9.500	9.500
KORTFRISTET GÆLD	9.500	9.500
PASSIVER I ALT	16.776.886	17.948.014

NOTER**Note 1. Bruttoresultatet**

Af konkurrencemæssige årsager oplyses nettoomsætningen ikke.

Note 2. Skat af årets resultat

Skat af årets resultat fremkommer som følger:

2016/17

Selskabsskat	-	-
Regulering tidl. år	-	-
Ændring i udskudt skat	-	-211
	-	-211

Selskabet har i året betalt kr. 0 i selskabsskat.

Note 3. Kapitalandele

2016/17

Anskaffelser, primo	2.000	2.000
Anskaffelser i året	12.930.000	12.930.000
Afgang i året	-	-
Anskaffelsessum i alt	12.932.000	12.932.000
Primo	1.171.128	-
Andel af årets resultat	-1.171.128	1.171.128
Fremført resultat i alt	-	1.171.128
Kapitalandele i alt	12.932.000	14.103.128

NOTER**Note 4. Udskudt skat.**

Hensættelse til udskudt skat fremkommer som følger:

Skattemæssig merafskrivning på materielle anlægsaktiver	-
Andre tidsmæssige differencer	-9.445
Beregningsgrundlag	-9.445
22% heraf, eller kr. 0, hvis negativ	-
Hensat primo	-
Ændring i hensættelse til udskudt skat	-

Note 5. Egenkapitalen

	Indskuds- kapital	Frie reserver	Opskrivning kapitalandele	I alt
Primo	102.000	-107.445	1.171.128	1.165.683
Overført af årets resultat	-	-	-1.171.128	-1.171.128
Ultimo	102.000	-107.445	-	-5.445

Selskabets anpartskapital er fordelt i anparter af kr. 1.000.

Selskabets kapital blev 14. maj 2014 forhøjet med kr. 2.000 ved kontant indskud.

Note 6. Langfristet gæld

Langfristet gæld forfalder som følger:		2016/17
Indenfor 1 år	-	-
Mellem 1 og 5 år	-	-
Efter 5 år	16.772.831	16.772.831
	16.772.831	16.772.831

NOTER, HVORTIL DER IKKE HENVISES I REGNSKABET**Note 7. Eventualforpligtelser og sikkerhedsstillelser**

Selskabet indgår i sambeskatning med tilknyttede virksomheder. Selskabet hæfter derfor gensidigt og solidarisk med disse virksomheder for betaling af de beregnede selskabsskatter i sambeskatningen.

Til sikkerhed for langfristet gæld på kr. 16.772.831, er der stillet håndpant i selskabets kapitalandele i Tower ApS, bogført i balancen til en værdi af kr. 14.103.128 og i langfristet udlån, bogført i blancen til en værdi af kr. 3.842.831.