



CHRISTENSEN
KJÆRULFF

PERSONLIGT ENGAGEMENT

STATSAUTORISERET
REVISIONSAKTIESELSKAB

CVR: 15 91 56 41

STORE KONGENSGADE 68
1264 KØBENHAVN K

TLF: 33 30 15 15
E-MAIL: CK@CK.DK
WEB: WWW.CK.DK

ApS af 2. februar 1854

c/o Christensen Kjarulff, Store Kongensgade 68, 1264 København K.

CVR-nr. 34 56 81 11

Årsrapport

1. juli 2018 - 30. juni 2019

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 3. september 2019.

Mogens Kock Hansen
Dirigent



Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Påtegninger	
Ledelsespåtegning	1
Den uafhængige revisors erklæring om review af årsregnskabet	2
Ledelsesberetning	
Selskabsoplysninger	3
Ledelsesberetning	4
Årsregnskab 1. juli 2018 - 30. juni 2019	
Resultatopgørelse	5
Balance	6
Noter	8
Anvendt regnskabspraksis	10



Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato aflagt årsrapporten for regnskabsåret 1. juli 2018 - 30. juni 2019 for ApS af 2. februar 1854.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Jeg anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, og efter min opfattelse giver årsregnskabet et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2019 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2018 - 30. juni 2019.


Direktionen anser betingelserne for at undlade revision af årsregnskabet for 2018/19 for opfyldt.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

København K., den 21. august 2019

Direktion



Mogens Kock Hansen



Den uafhængige revisors erklæring om review af årsregnskabet

Til anpartshaverne i ApS af 2. februar 1854

Vi har udført review af årsregnskabet for ApS af 2. februar 1854 for regnskabsåret 1. juli 2018 - 30. juni 2019, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter.

Ledelsens ansvar for årsregnskabet

Ledelsen har ansvaret for udarbejdelsen af et årsregnskab, der giver et retvisende billede i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Ledelsen har endvidere ansvaret for den interne kontrol, som ledelsen anser nødvendig for at udarbejde et årsregnskab uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl.

Revisors ansvar

Vores ansvar er at udtrykke en konklusion om årsregnskabet. Vi har udført vores review i overensstemmelse med den internationale standard vedrørende opgaver om review af historiske regnskaber og yderligere krav ifølge dansk revisorlovgivning. Dette kræver, at vi udtrykker en konklusion om, hvorvidt vi er blevet bekendt med forhold, der giver os grund til at mene, at regnskabet som helhed ikke i alle væsentlige henseender er udarbejdet i overensstemmelse med den relevante regnskabsmæssige begrebsramme. Dette kræver også, at vi overholder etiske krav.

Et review af et regnskab udført efter den internationale standard vedrørende opgaver om review af historiske regnskaber er en erklæringsopgave med begrænset sikkerhed. Revisor udfører handlinger, der primært består af forespørgsler til ledelsen og, hvor det er hensigtsmæssigt, andre i virksomheden, samt anvendelse af analytiske handlinger og vurdering af det opnåede bevis.

Omfanget af de handlinger, der udføres ved et review, er betydeligt mindre end ved en revision udført efter de internationale standarder om revision. Vi udtrykker derfor ingen revisionskonklusion om årsregnskabet.

Konklusion

Ved det udførte review er vi ikke blevet bekendt med forhold, der giver os grund til at mene, at årsregnskabet ikke giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2019 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2018 - 30. juni 2019 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

København, den 21. august 2019

Christensen Kjærulff

Statsautoriseret Revisionsaktieselskab
CVR-nr. 1591 56 41

Henrik Wulff Jørgensen
statsautoriseret revisor
mne8201

Niels Andkær
statsautoriseret revisor
mne10413



Selskabsoplysninger

Selskabet	ApS af 2. februar 1854 c/o Christensen Kjærulff Store Kongensgade 68 1264 København K.
	CVR-nr.: 34 56 81 11 Hjemsted: København Regnskabsår: 1. juli - 30. juni
Direktion	Mogens Kock Hansen
Revisor	Christensen Kjærulff Statsautoriseret Revisionsaktieselskab Store Kongensgade 68 1264 København K



Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabet har i det forløbne år ikke drevet aktiv erhvervmæssig virksomhed.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets ledelse anser årets resultat for tilfredsstillende

Selskabets eneanpartshaver har oplyst, at han ønsker selskabet opløst.

Begivenheder efter regnskabsårets udløb

Efter regnskabsårets afslutning er der ikke indtruffet begivenheder, som vil kunne forrykke selskabets økonomiske stilling væsentligt.



Resultatopgørelse 1. juli - 30. juni

<u>Note</u>	<u>2018/19</u>	<u>2017/18</u>
Bruttotab	-197.630	-150.233
1 Finansielle indtægter	604.736	247.841
2 Finansielle omkostninger	-26.954	-1.658
Resultat før skat	380.152	95.950
3 Skat af årets resultat	-86.910	-22.752
Årets resultat	293.242	73.198
Forslag til resultatdisponering:		
Udbytte for regnskabsåret	6.200.000	10.500.000
Disponeret fra overført resultat	-5.906.758	-10.426.802
Disponeret i alt	293.242	73.198



Balance 30. juni

Aktiver		
<u>Note</u>	<u>2019</u>	<u>2018</u>
Omsætningsaktiver		
4 Tilgodehavende selskabsskat	51.280	61.512
Andre tilgodehavender	13.197	59.054
Tilgodehavender i alt	<u>64.477</u>	<u>120.566</u>
5 Obligationer og aktier	0	14.195.153
Værdipapirer i alt	<u>0</u>	<u>14.195.153</u>
Likvide beholdninger	<u>6.944.524</u>	<u>2.831.840</u>
Omsætningsaktiver i alt	<u>7.009.001</u>	<u>17.147.559</u>
Aktiver i alt	<u>7.009.001</u>	<u>17.147.559</u>



Balance 30. juni

Passiver		
Note	2019	2018
Egenkapital		
6 Virksomhedskapital	500.000	500.000
7 Overført resultat	166.501	6.073.259
8 Foreslået udbytte for regnskabsåret	6.200.000	10.500.000
Egenkapital i alt	6.866.501	17.073.259
Gældsforpligtelser		
Anden gæld	142.500	74.300
Kortfristede gældsforpligtelser i alt	142.500	74.300
Gældsforpligtelser i alt	142.500	74.300
Passiver i alt	7.009.001	17.147.559



Noter

	<u>2018/19</u>	<u>2017/18</u>
1. Finansielle indtægter		
Obligationer, renteindtægter	421.804	797.123
Obligationer, kusregulering	72.584	158
Aktier, udbytteindtægter	19.438	50.362
Aktier, kursreguleringer	90.910	-599.802
	<u>604.736</u>	<u>247.841</u>
2. Finansielle omkostninger		
Andre renteomkostninger	26.954	1.658
	<u>26.954</u>	<u>1.658</u>
3. Skat af årets resultat		
Skat af årets resultat	83.622	21.098
Regulering af tidligere års skat	3.288	1.654
	<u>86.910</u>	<u>22.752</u>
	<u>30/6 2019</u>	<u>30/6 2018</u>
4. Tilgodehavende selskabsskat		
Tilgodehavende/skyldig selskabsskat primo	61.512	-135.226
Betalt selskabsskat vedrørende tidligere år	2.390	132.836
Tilgodehavende/skyldig selskabsskat vedrørende tidligere år	63.902	-2.390
Beregnet selskabsskat for indeværende år	-83.622	-21.098
Betalt acontoskat for indeværende år	71.000	85.000
	<u>51.280</u>	<u>61.512</u>
5. Obligationer og aktier		
Obligationer	0	11.989.290
Aktier	0	2.205.863
	<u>0</u>	<u>14.195.153</u>



Noter

	<u>30/6 2019</u>	<u>30/6 2018</u>
6. Virksomhedskapital		
Virksomhedskapital primo	500.000	500.000
	<u>500.000</u>	<u>500.000</u>
7. Overført resultat		
Overført resultat primo	6.073.259	16.500.061
Årets overførte overskud eller underskud	<u>-5.906.758</u>	<u>-10.426.802</u>
	<u>166.501</u>	<u>6.073.259</u>
8. Foreslået udbytte for regnskabsåret		
Udbytte primo	10.500.000	1.200.000
Udloddet udbytte	-10.500.000	-1.200.000
Udbytte for regnskabsåret	<u>6.200.000</u>	<u>10.500.000</u>
	<u>6.200.000</u>	<u>10.500.000</u>



Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for ApS af 2. februar 1854 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for en klasse B-virksomhed. Herudover har virksomheden valgt at følge enkelte regler for klasse C-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, nedskrivninger og hensatte forpligtelser samt tilbageførsler som følge af ændrede regnskabsmæssige skøn af beløb, der tidligere har været indregnet i resultatopgørelsen.

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 nedenfor for hver enkelt regnskabspost.

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

Resultatopgørelsen

Bruttotab

Bruttotab indeholder eksterne omkostninger.

Eksterne omkostninger indeholder omkostninger til administration.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renter, realiserede og urealiserede kursgevinster og kurstab vedrørende finansielle aktiver og forpligtelser. Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Skat af årets resultat

Årets skat, der består af årets aktuelle selskabsskat, indregnes i resultatopgørelsen.

Balancen

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominal værdi. Der nedskrives til nettorealiseringsværdien med henblik på at imødegå forventede tab.



Anvendt regnskabspraksis

Obligationer og aktier

Obligationer og aktier, der er indregnet under omsætningsaktiver, måles til dagsværdi (børskurs) på balancedagen.

Egenkapital

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 den ordinære generalforsamling (deklarationstidspunktet).

Selskabsskat

Aktuelle skattetilgodehavender og -forpligtelser indregnes i balancen med det beløb, der kan beregnes på grundlag af årets forventede skattepligtige indkomst reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt for betalte acontoskatter.