

Investeringselskabets 18. august 1973 ApS

CVR-nr. 35 51 56 15

Årsrapport 2015/16

(3. Regnskabsår)

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling d. 26. august 2016

Erik Simoni Mortensen
Dirigent

| Indholdsfortegnelse | Side |
|-------------------------------------|-------------|
| Selskabsoplysninger | 1 |
| Ledelsespåtegning | 2 |
| Den uafhængige revisors erklæringer | 3 |
| Anvendt regnskabspraksis | 4 - 5 |
| Resultatopgørelse | 6 |
| Aktiver | 7 |
| Passiver | 8 |
| Egenkapitalopgørelse | 9 |
| Noter | 10 |

SELSKABSOPLYSNINGER

Selskabet:

Investeringselskabets 18. august 1973 ApS
Hoffmeyersvej 12
2000 Frederiksberg

CVR-nr.: 35515615
Stiftelsesdato: 10. oktober 2013
Hjemsted: Frederiksberg
Regnskabsperiode: 1. maj 2015 - 30. april 2016

Direktion:

Erik Simoni Mortensen, Direktør

Revisor:

DLBR Revision, Godkendt revisionsanpartsselskab
Agro Food Park 13
8200 Aarhus N

CVR-nr.: 32451195

LEDELSESPÅTEGNING

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for 1. maj 2015 - 30. april 2016 for Investeringselskabets 18. august 1973 ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. april 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. maj 2015 - 30. april 2016.

Direktionen anser fortsat, at betingelserne for at undlade revision er opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Frederiksberg, d. 26. august 2016

Direktion:

Erik Simoni Mortensen
Direktør

Revisors erklæringer

Til kapitalejerne i Investeringsselskabets 18. august 1973 ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Investeringsselskabets 18. august 1973 ApS for regnskabsåret 2015/16 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 den internationale standard om opstilling af finansielle oplysninger, ISRS 4410.

Vi har anvendt vores faglige ekspertise i regnskab og regnskabsaflæggelse til at assistere Dem med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante etiske krav, 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.

Underskrivende revisor er ikke uafhængig, som følge af familiære relationer.

Aarhus N, d. 26. august 2016

DLBR Revision, Godkendt revisionsanpartsselskab
CVR-nr. 32 45 11 95

Jens Faurholt
Registreret revisor

ÅRSREGNSKAB

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Årsrapporten for Investeringsselskabets 18. august 1973 ApS for 2015/16 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder.

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som 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.

Den regnskabsmæssige værdi af immaterielle og materielle anlægsaktiver gennemgås årligt for at afgøre, om der er indikation af værdiforringelse ud over det, som udtrykkes ved normal afskrivning. Hvis dette er tilfældet, foretages nedskrivning til den lavere genindvindingsværdi.

Resultatopgørelsen

Eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til administration mv.

Finansielle indtægter og omkostninger

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 mv.

Udbytte fra kapitalandele indtægtsføres i det regnskabsår, hvor udbyttet deklarerer.

Skatteomkostninger

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.

ÅRSREGNSKAB

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Balancen

Finansielle anlægsaktiver

Andre kapitalandele måles til kursværdi.

Tilgodehavender

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

Gældsforpligtelser

Øvrige gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

ÅRSREGNSKAB

RESULTATOPGØRELSE FOR 2015/16

| | <u>Note</u> | <u>2015/16</u> kr. | <u>2014/15</u> kr. |
|--|-------------|--------------------------------|-----------------------------|
| Bruttotab | | -4.550 | -115 |
| Indtægter af andre kapitalandele, der er anlægsaktiver | | 2.895.000 | 106.942 |
| Andre finansielle indtægter | | 45 | 142 |
| Øvrige finansielle omkostninger | | -27.700 | -7.200 |
| Ordinært resultat før skat | | <u>2.862.795</u> | <u>99.769</u> |
| Skat af ordinært resultat | 1 | -1.327 | -12.373 |
| Årets resultat | | <u><u>2.861.468</u></u> | <u><u>87.396</u></u> |
| Resultatdisponering: | | | |
| Overført resultat | | 2.861.468 | 87.396 |
| I alt disponering | | <u><u>2.861.468</u></u> | <u><u>87.396</u></u> |

ÅRSREGNSKAB

BALANCE PR. 30. APRIL 2016

AKTIVER

| | <u>Note</u> | <u>2015/16</u> <u>kr.</u> | <u>2014/15</u> <u>kr.</u> |
|-------------------------------------|-------------|------------------------------|------------------------------|
| Anlægsaktiver: | | | |
| Andre værdipapirer og kapitalandele | | 4.935.000 | 2.040.000 |
| Finansielle anlægsaktiver | | <u>4.935.000</u> | <u>2.040.000</u> |
| Anlægsaktiver | | <u>4.935.000</u> | <u>2.040.000</u> |
| Omsætningsaktiver: | | | |
| Tilgodehavende skat | | 15.175 | 16.502 |
| Tilgodehavender | | <u>15.175</u> | <u>16.502</u> |
| Likvide beholdninger | | 53.668 | 58.173 |
| Omsætningsaktiver | | <u>68.843</u> | <u>74.675</u> |
| Aktiver | | <u>5.003.843</u> | <u>2.114.675</u> |

ÅRSREGNSKAB

BALANCE PR. 30. APRIL 2016

PASSIVER

| | Note | 2015/16 kr. | 2014/15 kr. |
|--|------|------------------|------------------|
| Virksomhedskapital | | 1.105.000 | 1.105.000 |
| Overført resultat | | 2.948.093 | 86.625 |
| Egenkapital | | 4.053.093 | 1.191.625 |
| Gæld til selskabsdeltagere og ledelse | | 950.750 | 923.050 |
| Kortfristede gældsforpligtelser | | 950.750 | 923.050 |
| Gældsforpligtelser | | 950.750 | 923.050 |
| Passiver | | 5.003.843 | 2.114.675 |

Oplysning om eventualforpligtelser 2

Oplysning om pantsætninger og sikkerhedsstillelser 3

Oplysning om hovedaktivitet 4

ÅRSREGNSKAB

EGENKAPITALOPGØRELSE FOR 2015/16

| | Virksomheds- kapital kr. | Overført resultat kr. | I alt kr. |
|----------------|--------------------------------|-----------------------------|------------------|
| Primo | 1.105.000 | 86.625 | 1.191.625 |
| Årets resultat | | 2.861.468 | 2.861.468 |
| Ultimo | 1.105.000 | 2.948.093 | 4.053.093 |

ÅRSREGNSKAB**NOTER**

| | <u>2015/16</u> | <u>2014/15</u> |
|---|---------------------|----------------------|
| | kr. | kr. |
| Note 1: Oplysning om skat af ordinært resultat | | |
| Beregnet skat af årets skattepligtige indkomst | 1.327 | 12.373 |
| Skat af ordinært resultat | <u><u>1.327</u></u> | <u><u>12.373</u></u> |

Note 2: Oplysning om eventualforpligtelser

Ingen.

Note 3: Oplysning om pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Ingen.

Note 4: Oplysning om hovedaktivitet

Selskabets formål er formueadministration, herunder investering.