

# **Andersencollectibles ApS**

Boveskovvej 12  
2800 Lyngby

## **ÅRSRAPPORT 2016/2017**

CVR NR: 36497173

Årsrapporten er fremlagt og  
godkendt på selskabets ordinære  
generalforsamling, den 02.11.17

---

Thomas høj Andersen  
Dirigent

# Indholdsfortegnelse

---

|   |           |
|---|-----------|
| <b>Indholdsfortegnelse.....</b>                       | <b>1</b>  |
| <b>Virksomhedsoplysninger.....</b>                    | <b>2</b>  |
| <b>Ledelsespåtegning .....</b>                        | <b>3</b>  |
| <b>Ledelsesberetning.....</b>                         | <b>4</b>  |
| <b>Anvendt regnskabspraksis.....</b>                  | <b>5</b>  |
| <b>Resultatopgørelse for 1. juli - 30. juni .....</b> | <b>8</b>  |
| <b>Balance pr. 30. juni.....</b>                      | <b>9</b>  |
| <b>Balance pr. 30. juni.....</b>                      | <b>10</b> |
| <b>Noter til årsregnskabet.....</b>                   | <b>11</b> |

# Virksomhedsoplysninger

---

|                                   |   |
|-----------------------------------|---|
| <b>Selskabet:</b>                 | Andersencollectibles ApS<br>Boveskovvej 12<br>2800 Lyngby                     |
| <b>CVR-nr:</b>                    | 36497173  |
| <b>Stiftet:</b>                   | 23. januar 2015   |
| <b>Hjemsted:</b>                  | Kgs Lyngby  |
| <b>Regnskabsår:</b>               | 01.07.16 - 30.06.17   |
| <b>Direktion:</b>                 | Thomas Høj Andersen   |
| <b>Selskabets hovedaktivitet:</b> | Selskabets hovedaktivitet er køb og salg af samleobjekter                     |
| <b>Generalforsamling:</b>         | Ordinær generalforsamling afholdes den 2. november 2017 på selskabets adresse |

# Ledespåtegning

---

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for 1. juli 2016 - 30. juni 2017 for Andersencollectibles 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. 30.06.17 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2016 - 30. juni 2017.

Det indstilles på generalforsamlingen den 2. november 2017, at årsregnskabet for 2017/2018 ikke skal revideres. Ledelsen anser betingelserne for at undlade revision for opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

**Lyngby den. 02.11.17**

**Direktion:**

Thomas Høj Andersen

# Ledelsesberetning

---

## **Selskabets hovedaktivitet**

Selskabets væsentligste aktiviteter Selskabets hovedaktivitet er køb og salg af samleobjekter

## **Udviklingen i virksomhedens aktiviteter og økonomiske forhold**

Virksomhedens resultatopgørelse for regnskabsåret - udviser et resultat på 67.337 kr. , og virksomhedens balance pr. 30.06.17 udviser en balancesum på 1.637.291 kr. , og en egenkapital på 1.110.740 kr.

## **Virksomhedens forventede udvikling**

Der forventes en forsat positiv udvikling i virksomhedens aktiviteter i det kommende år.

# Anvendt regnskabspraksis

---

## Regnskabsgrundlag

Årsrapporten for Andersencollectibles ApS for 2016/2017 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse b-virksomheder.

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

Årsrapporten er aflagt i danske kroner.

## Generelt om indregning og måling

Regnskabet er udarbejdet med udgangspunkt i det historiske kostprisprincip.

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen, i takt med at de indtjenes. Herudover indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser, der måles til dagsværdi eller amortiseret kostpris. Endvidere indregnes i resultatopgørelsen alle omkostninger, der er afholdt for at opnå årets indtjening, 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 virksomheden, og aktivets værdi kan måles pålideligt.

Forpligtelser indregnes i balancen, når 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. 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 afdrag og tillæg/fradrag af den akkumulerede afskrivning af forskellen mellem kostprisen og det nominelle beløb. Herved fordeles kurstab og -gevinst over løbetiden.

Ved indregning og måling tages der hensyn til forudsigelige tab og risici, der fremkommer, inden årsrapporten aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterer på balancedagen.

## Resultatopgørelsen

Selskabet har valgt at sammendrage visse poster i resultatopgørelsen efter bestemmelserne i årsregnskabslovens § 32.

## Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til distribution, salg, reklame, administration, lokaler, tab på debitorer, operationelle leasingomkostninger mv.

## Personaleomkostninger

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

## Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

# Anvendt regnskabspraksis

---

## Skat af årets resultat

Skat af årets resultat omfatter aktuel skat af årets forventede skattepligtige indkomst og årets regulering af udskudt skat med fradrag af den del af årets skat, der vedrører egenkapitalbevægelser. Aktuel og udskudt skat vedrørende egenkapitalbevægelser indregnes direkte i egenkapitalen.

## Aktiver

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Kostpris omfatter anskaffelsesprisen og omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klart til at blive taget i brug.

Der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider og restværdi:

|   | Brugstid | Restværdi |
|---|----------|-----------|
| Andre anlæg, driftsmateriel og inventar | 3-8 år   | 0-30 %    |

Kapitalandelene i måles til kostpris. I tilfælde, hvor kostprisen overstiger nettorealisationseværdien, nedskrives til denne lavere værdi.

Andre værdipapirer og kapitalandele måles til kursværdien på balancedagen, såfremt de er børsnoterede, eller en anslået dagsværdi, herunder indre værdi eller salgsværdi baseret på beregnet kapitalværdi, såfremt de ikke er børsnoterede.

Varebeholdninger måles til kostpris på grundlag af FIFO-princippet eller til nettorealisationseværdi, hvis denne er lavere.

Handelsvarer måles til kostpris, hvilket omfatter anskaffelsespris med tillæg af hjemtagelsesomkostninger.

## Tilgodehavender

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

## Egenkapital

### Hensatte forpligtelser

## Udskudt skat

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser opgjort 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 nettorealisationseværdi.

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

# Anvendt regnskabspraksis

---

af ændringer i skattesatser indregnes i resultatopgørelsen. For indeværende år er anvendt en skattesats på 22%.

## Gældsforpligtelser

### Finansielle gældsforpligtelser

Finansielle forpligtelser indregnes ved lånoptagelse til det modtagne provenu efter fradrag af afholdte låneomkostninger. I efterfølgende perioder måles de finansielle forpligtelser til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominal værdi.

### Skyldig skat og udskudt skat

Aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt for betalte aconto skatter.



## Resultatopgørelse for 1. juli - 30. juni

---

|   | Note | 16/17          | 15/16        |
|---|------|----------------|--------------|
|   |      | kr.            | t.kr.        |
| Bruttoresultat                              |      | 299.139        | 1.544        |
| Personaleomkostninger                       | 1    | 281.691        | 87           |
| Afskrivninger                               |      | 52.861         | 12           |
| <b>Driftsresultat</b>                       |      | <b>-35.413</b> | <b>1.446</b> |
| Indtægter af kapitalandele i ass virksomhed |      | 79.606         | 0            |
| Andre finansielle indtægter                 |      | 73.617         | 127          |
| Andre finansielle omkostninger              |      | 53.346         | 184          |
| <b>Ordinært resultat før skat</b>           |      | <b>64.464</b>  | <b>1.388</b> |
| Skat af årets resultat                      |      | -2.873         | 295          |
| <b>Årets resultat</b>                       |      | <b>67.337</b>  | <b>1.093</b> |
| <b>Forslag til resultat disponering</b>     |      |                |              |
| Udbytte for regnskabsåret                   |      | 0              | 100          |
| Overført til næste år                       |      | 67.337         | 993          |
| <b>I alt</b>                                |      | <b>67.337</b>  | <b>1.093</b> |

Efter regnskabsårets udløb er der foretaget udlodning af ekstraordinært udbytte på kr. 0

## Balance pr. 30. juni

---

|  | Note | 16/17            | 15/16        |
|--|------|------------------|--------------|
|  |      | kr.              | t.kr.        |
| <b>Aktiver</b>                             |      |                  |              |
| Andre anlæg, driftsmateriel                |      | 81.990           | 135          |
| <b>Materielle anlægsaktiver</b>            |      | <b>81.990</b>    | <b>135</b>   |
| Kapitalinteresser associerede virksomheder | 2    | 104.606          | 25           |
| <b>Finansielle anlægsaktiver</b>           |      | <b>104.606</b>   | <b>25</b>    |
| <b>Anlægsaktiver</b>                       |      | <b>186.596</b>   | <b>160</b>   |
| <br>                                       |      |                  |              |
| Varer under fremstilling                   |      | 421.526          | 948          |
| <b>Varebeholdninger</b>                    |      | <b>421.526</b>   | <b>948</b>   |
| Andre tilgodehavender                      |      | 11.163           | 6            |
| <b>Tilgodehavender</b>                     |      | <b>11.163</b>    | <b>6</b>     |
| <br>                                       |      |                  |              |
| Andre værdipapirer og kapitalandele        |      | 105.000          | 86           |
| Likvide beholdninger                       |      | 913.006          | 672          |
| <b>Omsætningsaktiver</b>                   |      | <b>1.450.695</b> | <b>1.711</b> |
| <b>Aktiver</b>                             |      | <b>1.637.291</b> | <b>1.871</b> |

## Balance pr. 30. juni

---

|  | Note | 16/17            | 15/16        |
|--|------|------------------|--------------|
|  |      | kr.              | t.kr.        |
| <b>Passiver</b>                          |      |                  |              |
| Selskabskapital                          |      | 50.000           | 50           |
| Overført resultat                        |      | 1.060.740        | 993          |
| Forslag til udbytte for regnskabsåret    |      | 0                | 100          |
| <b>Egenkapital</b>                       | 3    | <b>1.110.740</b> | <b>1.143</b> |
| Selskabsskat                             |      | 2.708            | 300          |
| <b>Langfristede gældsforpligtelser</b>   |      | <b>2.708</b>     | <b>300</b>   |
| Leverandører af varer og tjenesteydelser |      | 10.000           | 10           |
| Selskabsskat                             |      | 300.087          | 0            |
| Mellemregning med direktion og ledelse   |      | 50.948           | 320          |
| Anden gæld                               |      | 162.808          | 98           |
| <b>Kortfristede gældsforpligtelser</b>   |      | <b>523.843</b>   | <b>427</b>   |
| <b>Gældsforpligtelser</b>                |      | <b>526.551</b>   | <b>728</b>   |
| <b>Passiver</b>                          |      | <b>1.637.291</b> | <b>1.871</b> |
| Ejerforhold                              | 4    |                  |              |
| Pantsætninger og sikkerhedsstillelser    | 5    |                  |              |
| Eventualaktiver og -forpligtelser        | 6    |                  |              |

# Noter til årsregnskabet

| <u>1</u> | <b><u>Personaleomkostninger</u></b>                                | <b><u>16/17</u></b> | <b><u>15/16</u></b>                  |
|----------|--|---------------------|--------------------------------------|
|          |  | kr.                 | t.kr.                                |
|          | Gager og lønninger   | 279.000             | 83                                   |
|          | Pensioner  | 0                   | 0                                    |
|          | Omkostninger til social sikring                                    | 2.691               | 3                                    |
|          | Antal personer beskæftiget i gennemsnit i året 1 mod 0,5 sidste år |                     |                                      |
|          | <b>Personaleomkostninger</b>                                       | <b>281.691</b>      | <b>87</b>                            |
| <u>2</u> | <b><u>Kapitalinteresser associerede virksomheder</u></b>           |                     | <b><u>Associerede virksomhed</u></b> |
|          |  |                     | kr.                                  |
|          | Anskaffelsessum primo  |                     | 25.000                               |
|          | Årets tilgang  |                     | 0                                    |
|          | Årets afgang   |                     | 0                                    |
|          | Anskaffelsessum ultimo   |                     | 25.000                               |
|          | Opskrivninger primo  |                     | 0                                    |
|          | Årets opskrivninger  |                     | 79.606                               |
|          | Udbytte  |                     | 0                                    |
|          | Akkumulerede opskrivninger ultimo                                  |                     | 79.606                               |
|          | <b>Kapitalinteresser associerede virksomheder</b>                  |                     | <b>104.606</b>                       |
|          | København<br>Ejerandel 50%   |                     |                                      |
| <u>3</u> | <b><u>Egenkapital</u></b>  | <b><u>16/17</u></b> | <b><u>15/16</u></b>                  |
|          |  | kr.                 | t.kr.                                |
|          | Selskabskapital primo  | 50.000              | 50                                   |
|          | <b>Virksomhedskapital, ultimo</b>                                  | <b>50.000</b>       | <b>50</b>                            |
|          | Overført resultat primo  | 993.403             | 0                                    |
|          | Årets resultat   | 67.337              | 1.093                                |
|          | Udbytte  | 0                   | -100                                 |
|          | <b>Overført resultat, ultimo</b>                                   | <b>1.060.740</b>    | <b>993</b>                           |
|          | Forslag til udbytte  | 0                   | 100                                  |
|          | <b>Udbytte, ultimo</b>   | <b>0</b>            | <b>100</b>                           |
|          | <b>Egenkapital</b>   | <b>1.110.740</b>    | <b>1.143</b>                         |

# Noter til årsregnskabet

---

## **Selskabskapitalen er fordelt således:**

50 stk. anpartar á nom. kr. 1.000

Selskabskapitalen har ikke være ændret siden stiftelsen seneste 5 år.

## **4 Ejerforhold**

Følgende aktionærer er noteret i virksomhedens aktionærfortegnelse som ejende minimum 5 % af stemmerne eller minimum 5% af aktiekapitalen.

Thomas Høj Andersen

## **5 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser**

Ingen.

## **6 Eventualaktiver og -forpligtelser**

Eventualforpligtelser:

Kaution for datterselskab

Selskabet har stillet kaution for datterselskabets banklån, maks. 700 tkr.