

Selskabet af 01.01.2018 ApS
Lysholt Allé 4, 7430 Ikast

CVR-nr. 39 20 86 60

Årsrapport

1. januar - 31. december 2019

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 26. juni 2020.

Ole Jensen Lauridsen
Dirigent

Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Påtegninger	
Ledespåtegning	1
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	2
Ledelsesberetning	
Selskabsoplysninger	3
Ledelsesberetning	4
Årsregnskab 1. januar - 31. december 2019	
Anvendt regnskabspraksis	5
Resultatopgørelse	8
Balance	9
Noter	11

Ledespåtegning

Bestyrelse og direktion har dags dato aflagt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2019 for Selskabet af 01.01.2018 ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, og efter vores opfattelse giver årsregnskabet et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2019 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2019.

Bestyrelse og direktion anser betingelserne for at undlade revision af årsregnskabet for 2019 for opfyldt.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Ikast, den 26. juni 2020

Direktion

Ole Jensen Lauridsen

Bestyrelse

Isabell Jensen Lauridsen
formand

Ole Jensen Lauridsen

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til anpartshaveren i Selskabet af 01.01.2018 ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Selskabet af 01.01.2018 ApS for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2019 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 revisorerets Ethiske 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.

Ikast, den 26. juni 2020

Partner Revision

statsautoriseret revisionsaktieselskab
CVR-nr. 15 80 77 76

Lars Ole Mortensen

statsautoriseret revisor
mne16538

Selskabsoplysninger

Selskabet	Selskabet af 01.01.2018 ApS Lysholt Allé 4 7430 Ikast CVR-nr.: 39 20 86 60 Stiftet: 1. januar 2018 Hjemsted: Ikast Regnskabsår: 1. januar - 31. december
Bestyrelse	Isabell Jensen Lauridsen, formand Ole Jensen Lauridsen
Direktion	Ole Jensen Lauridsen
Revisor	Partner Revision statsautoriseret revisionsaktieselskab Thrigesvej 3 7430 Ikast
Bankforbindelse	Danske Bank A/S, Holmens Kanal 2-12, 1060 København K

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Virksomhedens formål er at besidde kapitalandele, investeringer, formuepleje samt andet efter direktionens skøn beslægtede formål.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Ledelsen anser årets resultat for tilfredsstillende.

Begivenheder efter regnskabsårets udløb

Den hastige spredning af Corona-virussen i Danmark og resten af verden i marts 2020 har nødvendiggjort en række restriktioner fra de danske myndigheder, der potentielt kan få store samfundsøkonomiske konsekvenser. Selskabet er på nuværende tidspunkt ikke direkte berørt af de gennemførte restriktioner, og det forventes ikke at påvirke selskabets aktivitetsniveau væsentligt i 2020.

Bortset fra ovenstående er der efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet begivenheder, som vil kunne forrykke selskabets finansielle stilling væsentligt.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Selskabet af 01.01.2018 ApS er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for en klasse B-virksomhed. Herudover har virksomheden valgt at følge enkelte regler for klasse C-virksomheder.

Årsrapporten er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år og aflægges i danske kroner.

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

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til administration.

Finansielle indtægter og omkostninger

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

Indtægter af kapitalandel i associeret virksomhed

I resultatopgørelsen indregnes den forholdsmæssige andel af den associerede virksomheds resultat efter skat efter eliminering af forholdsmæssig andel af intern avance eller tab og fradrag af afskrivning på goodwill og tillæg af negativ goodwill.

Anvendt regnskabspraksis

Skat af årets resultat

Årets skat, der består af årets aktuelle selskabsskat og ændring i udskudt skat, indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat, og direkte i egenkapitalen med den del, der kan henføres til posteringer direkte i egenkapitalen.

Balancen

Finansielle anlægsaktiver

Kapitalandel i associeret virksomhed

Kapitalandel i associeret virksomhed indregnes i balancen til den forholdsmæssige andel af virksomhedens regnskabsmæssige indre værdi. Denne opgøres efter modervirksomhedens regnskabspraksis med fradrag eller tillæg af urealiserede koncerninterne avancer og tab samt med tillæg eller fradrag af resterende værdi af positiv eller negativ goodwill opgjort efter overtagelsesmetoden.

Associeret virksomhed med negativ regnskabsmæssig indre værdi indregnes uden værdi, og et eventuelt tilgodehavende hos disse virksomheder nedskrives med modervirksomhedens andel af den negative indre værdi i det omfang, tilgodehavendet vurderes som uerholdeligt. Såfremt den regnskabsmæssige negative indre værdi overstiger tilgodehavender, indregnes det resterende beløb under hensatte forpligtelser i det omfang, virksomheden har en retlig eller faktisk forpligtelse til at dække disse virksomheders underbalance.

Nettoopskrivning af kapitalandel i associeret virksomhed overføres under egenkapitalen til reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode i det omfang, den regnskabsmæssige værdi overstiger kostprisen. Reserven reguleres med andre egenkapitalbevægelser i associeret virksomhed.

Nyerhvervede eller nystiftede virksomheder indregnes i årsregnskabet fra anskaffelsestidspunktet. Solgte eller afviklede virksomheder indregnes frem til afståelsestidspunktet.

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter indeståender i pengeinstitutter.

Egenkapital

Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode

Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode omfatter nettoopskrivning af kapitalandele i datter- og associerede virksomheder i forhold til kostpris.

Reserven kan elimineres ved underskud, realisation af kapitalandele eller ændring i regnskabsmæssige skøn.

Reserven kan ikke indregnes med et negativt beløb.

Anvendt 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 den ordinære generalforsamling (deklarationstidspunktet).

Gældsforpligtelser

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

Resultatopgørelse 1. januar - 31. december

<u>Note</u>	<u>2019</u>	<u>2018</u>
Andre eksterne omkostninger	-7.469	-6.639
Indtægt af kapitalandel i associeret virksomhed	424.025	709.920
Øvrige finansielle omkostninger	-108.177	-68.239
Resultat før skat	308.379	635.042
Skat af årets resultat	0	0
Årets resultat	308.379	635.042

Forslag til resultatdisponering:

Ekstraordinært udbytte vedtaget i regnskabsåret	108.000	0
Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode	424.025	709.920
Udbytte for regnskabsåret	110.600	0
Disponeret fra overført resultat	-334.246	-74.878
Disponeret i alt	308.379	635.042

Balance 31. december

Aktiver		<u>2019</u>	<u>2018</u>
<u>Note</u>			
Anlægsaktiver			
1	Kapitalandel i associeret virksomhed	<u>7.417.945</u>	<u>7.593.920</u>
	Finansielle anlægsaktiver i alt	<u>7.417.945</u>	<u>7.593.920</u>
	Anlægsaktiver i alt	<u>7.417.945</u>	<u>7.593.920</u>
Omsætningsaktiver			
	Likvide beholdninger	<u>21.707</u>	<u>28.336</u>
	Omsætningsaktiver i alt	<u>21.707</u>	<u>28.336</u>
	Aktiver i alt	<u>7.439.652</u>	<u>7.622.256</u>

Balance 31. december

Passiver		<u>2019</u>	<u>2018</u>
Note			
Egenkapital			
2	Virksomhedskapital	50.000	50.000
3	Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode	459.067	635.042
4	Overført resultat	265.754	0
5	Foreslået udbytte for regnskabsåret	110.600	0
	Egenkapital i alt	<u>885.421</u>	<u>685.042</u>
Gældsforpligtelser			
6	Konvertible og udbyttegivende gældsbreve	1.430.000	1.500.000
7	Anden gæld	5.013.047	5.434.714
	Langfristede gældsforpligtelser i alt	<u>6.443.047</u>	<u>6.934.714</u>
	Leverandører af varer og tjenesteydelser	2.500	2.500
	Gæld til selskabsdeltagere og ledelse	108.684	0
	Kortfristede gældsforpligtelser i alt	<u>111.184</u>	<u>2.500</u>
	Gældsforpligtelser i alt	<u>6.554.231</u>	<u>6.937.214</u>
	Passiver i alt	<u>7.439.652</u>	<u>7.622.256</u>
8	Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		
9	Eventualposter		

Noter

	31/12 2019	31/12 2018
1. Kapitalandel i associeret virksomhed		
Kostpris 1. januar	6.884.000	0
Tilgang i årets løb	0	6.884.000
Kostpris 31. december	6.884.000	6.884.000
Opskrivninger 1. januar	1.032.190	0
Årets resultat	810.749	1.032.190
Udbytte	-600.000	0
Opskrivninger 31. december	1.242.939	1.032.190
Afskrivninger på goodwill 1. januar	-322.270	0
Årets afskrivninger på goodwill	-386.724	-322.270
Afskrivninger på goodwill 31. december	-708.994	-322.270
Regnskabsmæssig værdi 31. december	7.417.945	7.593.920
I regnskabsposten indgår goodwill med	3.158.246	3.544.970
Associeret virksomhed:		
	Hjemsted	Ejerandel
Farum Betonindustri A/S	Ikast-Brande	20 %
	31/12 2019	31/12 2018
2. Virksomhedskapital		
Virksomhedskapital 1. januar	50.000	50.000
	50.000	50.000
3. Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode		
Reserve for opskrivninger 1. januar	635.042	0
Resultatandel	424.025	709.920
Udloddet udbytte	-600.000	0
Overført til overført overskud	0	-74.878
	459.067	635.042

Noter

	<u>31/12 2019</u>	<u>31/12 2018</u>
4. Overført resultat		
Årets overførte overskud eller underskud	-334.246	-74.878
Ekstraordinært udbytte vedtaget i regnskabsåret	108.000	0
Udloddet ekstraordinært udbytte vedtaget i regnskabsåret	-108.000	0
Udloddet udbytte fra tilknyttede virksomheder	600.000	0
Overført fra reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode	0	74.878
	<u>265.754</u>	<u>0</u>
5. Foreslået udbytte for regnskabsåret		
Udbytte for regnskabsåret	<u>110.600</u>	<u>0</u>
	<u>110.600</u>	<u>0</u>

6. Konvertible og udbyttegivende gældsbreve

Af anden gæld udgør konvertibelt gældsbrev 1.430.000 kr.

Det konvertible gældsbrev kan konverteres til ordinære anparter i selskabet. Ombytningskursen er kurs 100, og ombytningsforholdet er 1:1, dvs. hvert konvertibelt beløb på 1.000 kr. giver ret til 1 stk. anpart á nominel 1.000 kr. Gældsbrevet kan konverteres med 15 dages forudgående skriftlig varsel.

Det konvertible gældsbrev er ydet på anfordringsvilkår. Hvis gældsbrevet ikke konverteres til anpartskapital, så forfalder det til indfrielse den 31. december 2026.

	<u>31/12 2019</u>	<u>31/12 2018</u>
7. Anden gæld		
Anden gæld i alt	5.013.047	5.434.714
Heraf forfalder inden for 1 år	0	0
	<u>5.013.047</u>	<u>5.434.714</u>
Andel af gæld, der forfalder efter 5 år	<u>5.013.047</u>	<u>5.434.714</u>

Noter

8. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Ingen.

9. Eventualposter

Eventualaktiver

Der er udskudt skatteaktiv på 41 t.kr., som ikke er indregnet i balancen.

Eventualforpligtelser

Ingen