

**FDJ NR. 1 ApS**  
Strandvejen 316, 2930 Klampenborg

CVR-nr. 39 51 31 10

**Årsrapport**

**1. januar - 31. december 2017**

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 18. juni 2018.

---

Pia Madsen  
Dirigent

## **Indholdsfortegnelse**

---

	<b><u>Side</u></b>
<b>Påtegninger</b>	
Ledelsespåtegning	1
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	2
<b>Ledelsesberetning</b>	
Selskabsoplysninger	3
Ledelsesberetning	4
<b>Årsregnskab 1. januar - 31. december 2017</b>	
Anvendt regnskabspraksis	5
Resultatopgørelse	7
Balance	8
Noter	10

## **Ledespåtegning**

---

Direktionen har dags dato aflagt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2017 for FDJ NR. 1 ApS.

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. 31. december 2017 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2017.

Direktionen anser betingelserne for at undlade revision af årsregnskabet for 2017 for opfyldt.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Klampenborg, den 18. juni 2018

### **Direktion**

Pia Madsen  
Direktør

## **Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab**

---

### **Til kapitalejeren i FDJ NR. 1 ApS**

Vi har opstillet årsregnskabet for FDJ NR. 1 ApS for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2017 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.

Frederiksberg, den 18. juni 2018

### **One Revision**

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab  
CVR-nr. 39 09 02 79

**Hans Grube**  
statsautoriseret revisor  
MNE-nr. 19760

## Selskabsoplysninger

---

<b>Selskabet</b>	FDJ NR. 1 ApS Strandvejen 316 2930 Klampenborg  CVR-nr.: 39 51 31 10 Regnskabsår: 1. januar - 31. december
<b>Direktion</b>	Pia Madsen, Direktør
<b>Revisor</b>	One Revision Statsautoriseret Revisionspartnerselskab Roskildevej 39, 3. sal 2000 Frederiksberg
<b>Dattervirksomhed</b>	Vitex ApS, Gentofte

## **Ledelsesberetning**

---

### **Selskabets væsentligste aktiviteter**

Hovedaktiviteten har i lighed med tidligere år bestået af at drive virksomhed med kapitalanlæg.

### **Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold**

Årets bruttotab udgør -20.516 kr. mod -32.597 kr. sidste år. Det ordinære resultat efter skat udgør 59.061 kr. mod -14.081 kr. sidste år. Ledelsen anser årets resultat for tilfredsstillende.

### **Usikkerhed om going concern**

Selskabet har tabt over 50 % af sin anpartskapital. Ledelsen er opmærksom herpå og finansierer selskabets likviditetsbehov. Ledelsen har tilkendegivet at finansieringen forventelig kan opretholdes, indtil at egenkapitalen kan reetableres via udbytte fra datterselskabet, forventeligt inden for de kommende regnskabsår.

### **Usædvanlige forhold i årsrapporten**

Selskabet har haft en større gæld til H.S af 17 april 2015 ApS. Konkursboet efter H.S af 17 april 2015 ApS er afsluttet den 9. marts 2017, og som følge heraf anses gælden til H.S af 17 april 2015 ApS, som eftergivet fra konkursboets side.

## Anvendt regnskabspraksis

---

Årsrapporten for FDJ NR. 1 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.

### Resultatopgørelsen

#### **Bruttotab**

Bruttotab indeholder andre eksterne omkostninger.

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til administration.

#### **Personaleomkostninger**

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

#### **Finansielle indtægter og omkostninger**

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renter, realiserede og urealiserede kursgevinster og kurstab vedrørende finansielle aktiver og forpligtelser, amortisering af finansielle aktiver og forpligtelser samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen mv. Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Renteomkostninger og øvrige omkostninger på lån til finansiering af fremstilling af immaterielle og materielle anlægsaktiver, og som vedrører fremstillingsperioden, indregnes ikke i kostprisen for anlægsaktivet.

#### **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.

Modervirksomheden og de danske tilknyttede virksomheder er omfattet af de danske regler om tvungen sambeskatning af koncernens danske virksomheder. Modervirksomheden er administrationselskab for sambeskatningen og afregner som følge heraf alle betalinger af selskabsskat med skattemyndighederne.

Den aktuelle danske selskabsskat fordeles ved afregning af sambeskatningsbidrag mellem de sambeskatte virksomheder i forhold til disses skattepligtige indkomster. I tilknytning hertil modtager virksomheder med skattemæssigt underskud sambeskatningsbidrag fra virksomheder, der har kunnet anvende dette underskud (fuld fordeling).

## **Anvendt regnskabspraksis**

---

### Balancen

#### **Finansielle anlægsaktiver**

##### **Kapitalandel i tilknyttet virksomhed**

Kapitalandel i tilknyttet virksomhed måles til kostpris. Er genindvindingsværdien lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi.

##### **Gældsforpligtelser**

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



## Resultatopgørelse 1. januar - 31. december

---

<u>Note</u>	<u>2017</u>	<u>2016</u>
<b>Bruttotab</b>	<b>-20.516</b>	<b>-32.597</b>
3 Personaleomkostninger	0	0
4 Andre finansielle indtægter	<u>79.577</u>	<u>0</u>
<b>Resultat før skat</b>	<b>59.061</b>	<b>-32.597</b>
5 Skat af årets resultat	<u>0</u>	<u>18.516</u>
<b>Årets resultat</b>	<b><u>59.061</u></b>	<b><u>-14.081</u></b>
<b>Forslag til resultatdisponering:</b>		
Overføres til overført resultat	59.061	0
Disponeret fra overført resultat	<u>0</u>	<u>-14.081</u>
<b>Disponeret i alt</b>	<b><u>59.061</u></b>	<b><u>-14.081</u></b>

## Balance 31. december

---

<b>Aktiver</b>		
<u>Note</u>	<u>2017</u>	<u>2016</u>
<b>Anlægsaktiver</b>		
6 Kapitalandel i tilknyttet virksomhed	<u>0</u>	<u>0</u>
Finansielle anlægsaktiver i alt	<u>0</u>	<u>0</u>
<b>Anlægsaktiver i alt</b>	<b><u>0</u></b>	<b><u>0</u></b>
<b>Omsætningsaktiver</b>		
Tilgodehavende skat hos tilknyttede virksomheder	<u>0</u>	<u>18.516</u>
Tilgodehavender i alt	<u>0</u>	<u>18.516</u>
<b>Omsætningsaktiver i alt</b>	<b><u>0</u></b>	<b><u>18.516</u></b>
<b>Aktiver i alt</b>	<b><u>0</u></b>	<b><u>18.516</u></b>

## Balance 31. december

---

<b>Passiver</b>		
Note	2017	2016
<b>Egenkapital</b>		
7 Virksomhedskapital	50.000	50.000
8 Overført resultat	-56.000	-115.061
<b>Egenkapital i alt</b>	<b>-6.000</b>	<b>-65.061</b>
<b>Gældsforpligtelser</b>		
Leverandører af varer og tjenesteydelser	2.000	4.000
Gæld til tilknyttede virksomheder	0	79.577
Anden gæld	4.000	0
Kortfristede gældsforpligtelser i alt	6.000	83.577
<b>Gældsforpligtelser i alt</b>	<b>6.000</b>	<b>83.577</b>
<b>Passiver i alt</b>	<b>0</b>	<b>18.516</b>

- 1 Usikkerhed om going concern
- 2 Usædvanlige forhold i årsrapporten
- 9 Eventualposter

## Noter

---

	<u>2017</u>	<u>2016</u>
<b>1. Usikkerhed om going concern</b>		
Selskabet har tabt over 50 % af sin anpartskapital. Ledelsen er opmærksom herpå og finansierer selskabets likviditetsbehov. Ledelsen har tilkendegivet at finansieringen forventelig kan opretholdes, indtil at egenkapitalen kan reetableres via egen drift, forventeligt inden for de kommende regnskabsår.		
<b>2. Usædvanlige forhold i årsrapporten</b>		
Selskabet har haft en større gæld til H.S af 17 april 2015 ApS. Konkursboet efter H.S af 17 april 2015 ApS er afsluttet den 9. marts 2017, og som følge heraf anses gælden til H.S af 17 april 2015 ApS, som eftergivet fra konkursboets side.		
<b>3. Personaleomkostninger</b>		
Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	<u>0</u>	<u>0</u>
<b>4. Andre finansielle indtægter</b>		
Finansieringsindtægt	<u>79.577</u>	<u>0</u>
	<u><b>79.577</b></u>	<u><b>0</b></u>
<b>5. Skat af årets resultat</b>		
Skat af årets resultat	<u>0</u>	<u>-18.516</u>
	<u><b>0</b></u>	<u><b>-18.516</b></u>

## Noter

---

	<u>31/12 2017</u>	<u>31/12 2016</u>		
<b>6. Kapitalandel i tilknyttet virksomhed</b>				
Kostpris 1. januar 2017	<u>2</u>	<u>2</u>		
<b>Kostpris 31. december 2017</b>	<u>2</u>	<u>2</u>		
Korrektion af tidligere opskrivning	<u>-2</u>	<u>-2</u>		
<b>Nedskrivninger 31. december 2017</b>	<u>-2</u>	<u>-2</u>		
<b>Regnskabsmæssig værdi 31. december 2017</b>	<u>0</u>	<u>0</u>		
<b>Hovedtallene for virksomheden ifølge den seneste godkendte årsrapport</b>				
	<b>Ejerandel</b>	<b>Egenkapital</b>	<b>Årets resultat</b>	<b>Regnskabs- mæssig værdi hos FDJ NR. 1 ApS</b>
Vitex ApS, Gentofte	100 %	-197.677	-108.168	0
<b>7. Virksomhedskapital</b>				
Virksomhedskapital 1. januar 2017			50.000	500.000
Kontant kapitalnedsættelse			<u>0</u>	<u>-450.000</u>
			<u><b>50.000</b></u>	<u><b>50.000</b></u>
<b>8. Overført resultat</b>				
Overført resultat 1. januar 2017			-115.061	-550.980
Årets overførte overskud eller underskud			59.061	-14.081
Overført fra selskabskapital			<u>0</u>	<u>450.000</u>
			<u><b>-56.000</b></u>	<u><b>-115.061</b></u>

## 9. Eventualposter

### Eventualaktiver

Selskabet har et udskudt skatteaktiv på 491 t.kr., som ikke er indregnet i årsrapporten for år 2017, da der er usikkerhed forbundet med den fremtidige anvendelse heraf..

### Sambeskatning

Selskabet er administrationsselskab i den nationale sambeskatning og hæfter ubegrænset og solidarisk med de øvrige sambeskattede selskaber for den samlede selskabsskat.

### 9. Eventualposter (fortsat)

#### Sambeskatning (fortsat)

Selskabet hæfter ubegrænset og solidarisk med de øvrige sambeskattede selskaber for eventuelle forpligtelser til at indeholde kildeskat på renter, royalties og udbytter.

Hæftelse vedrørende forpligtelse i forbindelse med kildeskatter af udbytte, renter og royalties udgør estimeret maksimalt: 0 t.kr.

Eventuelle senere korrektioner af selskabsskatter eller kildeskatter mv. vil kunne medføre, at selskabets hæftelse udgør et andet beløb.