

ApS NR. 18 J.

Vesterbrogade 93, st tv
1620 København V

Årsrapport
1. januar 2016 - 31. december 2016

**Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den**

10/01/2017

Preben B. Mathiasen
Dirigent

Indhold**Virksomhedsoplysninger**

Virksomhedsoplysninger	3
------------------------------	---

Påtegninger

Ledelsespåtegning	4
-------------------------	---

Ledelsesberetning

Ledelsesberetning	5
-------------------------	---

Årsregnskab

Anvendt regnskabspraksis	6
--------------------------------	---

Resultatopgørelse	7
-------------------------	---

Balance	8
---------------	---

Noter	10
-------------	----

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden

ApS NR. 18 J.

Vesterbrogade 93, st tv

1620 København V

Telefonnummer: 25306854

CVR-nr: 74729118

Regnskabsår: 01/01/2016 - 31/12/2016

Ledespåtegning

Vi har dags dato aflagt årsregnskabet for 1. januar – 31. december 2016 for ApS nr. 18 J.

Årsregnskabet er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vor opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver, finansielle stilling samt resultat. Samtidig er det vor opfattelse, at ledelsesberetningen indeholder en retvisende redegørelse for de forhold, beretningen omhandler.

Årsregnskabet indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Ledelsen oplyser, at betingelserne for fravalgt revision er opfyldt.

København, den

Direktion

Preben Busk-Matthiasen

Ledelsesberetning

Udviklingen i selskabet

Årets resultat udviser et resultat på 1.245.054 kr. Det forventes, at udviklingen i regnskabsåret 2017 bliver tilfredsstillende.

Overskudsfordelinge

Årets resultat foreslås overført til overført overskud.

Begivenheder efter regnskabsårets udløb

Der er fra statusdagen og frem til i dag efter min overbevisning ikke indtrådt forhold, som vil kunne forrykke vurderingen af årsregnskabet væsentlig.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for Regnskabsklasse B. Årsregnskabet er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens gældende bestemmelser for regnskabsklasse B.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi. Der nedskrives til imødegåelse af forventede tab til nettorealiseringsværdien.

Gældsforpligtelser i øvrigt

Øvrige gældsforpligtelser indregnes til kostpris på tidspunktet for stiftelse af gældsforholder. Efterfølgende opgøres de til amortiseret kostpris, hvilket for kort og uforventede gældsforpligtelser samt for variabelt forventede gældsforpligtelser normalt svarer til den nominelle værdi. Den forventede skat af årets skattepligtige indkomst er opført under gæld.

Resultatopgørelse

Bruttoresultat

Bruttoresultat indeholder eksterne omkostninger.

Skat af årets resultat

Årets skat der består af 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 på egenkapitalen.

Selskabet er omfattet af de danske regler om tvungen sambeskatning af moderselskabet og de danske dattervirksomheder. Selskabet er administrationsselskab for sambeskatningen og afregner som følger heraf alle betalinger af selskabsskat med skattemyndighederne.

Den aktuelle danske selskabsskat fordeles ved afregning af sambeskatningsbidrag mellem de sambeskattede 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).

Balancen

Anlægsaktiverne måles til kostpris med fradrag af foretagne afskrivninger.

Immaterielle og materielle anlægsaktiver afskrives lineært over den økonomiske brugstid, der er vurderet til at være følgende:

Goodwill:	10 år
Driftsmidler	5 år

Igangværende arbejder

Igangværende arbejde måles til beregnet salgsværdi

Tilgodehavender fra salg

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi. Der nedskrives til imødegåelse af forventet tab til nettorealiseringsværdi.

Resultatopgørelse 1. jan 2016 - 31. dec 2016

	Note	2016 kr.	2015 kr.
Bruttoresultat		-4.090	0
Resultat af ordinær primær drift		-4.090	0
Andre finansielle indtægter	1	1.249.144	381.245
Ordinært resultat før skat		1.245.054	381.245
Årets resultat		1.245.054	381.245
Forslag til resultatdisponering			
Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode		166.144	-10.068
Overført resultat		1.078.910	391.313
I alt		1.245.054	381.245

Balance 31. december 2016

Aktiver

	Note	2016 kr.	2015 kr.
Kapitalandele i tilknyttede virksomheder		6.013.670	4.814.526
Finansielle anlægsaktiver i alt	2	6.013.670	4.814.526
Anlægsaktiver i alt		6.013.670	4.814.526
Likvide beholdninger		154.327	108.417
Omsætningsaktiver i alt		154.327	108.417
Aktiver i alt		6.167.997	4.922.943

Balance 31. december 2016

Passiver

	Note	2016 kr.	2015 kr.
Registreret kapital mv.		200.000	200.000
Overført resultat		5.967.997	4.822.943
Forslag til udbytte			-100.000
Egenkapital i alt		6.167.997	4.922.943
Passiver i alt		6.167.997	4.922.943

Noter

1. Andre finansielle indtægter

	2016	2015
Udbytte datterselskaber	1.083.000	400.00
Kursregulering anparter	166.144	-10.068
	1.249.144	381.245

2. Finansielle anlægsaktiver i alt

Navn	Ejerandel	Indre Værdi 31/12 2016	Norminel kapital (100%)	Resultat i 2016
Statsaut. rev P.B. Matthiesen ApS	100%	266.763	230.000	201.453
Ban-Kapi ApS	100%	5.288.598	5.000.000	687.792
Revisionskontoret af 2004 ApS	100%	458.309	450.000	359.899

Ban-Kapi Aps har hjemsted, Flødalvej 28, 9230 Svenstrup
De 2 andre har hjemsted, vesterbrogade 93 st.tv., 1620 København V