

# **ApS NR. 18 J.**

Vesterbrogade 106, 1 tv  
1620 København V

Årsrapport  
1. januar 2015 - 31. december 2015

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

**07/01/2016**

---

**Preben Busk Matthiasen**  
**Dirigent**

---

**Indhold****Virksomhedsoplysninger**

Virksomhedsoplysninger .....	3
------------------------------	---

**Påtegninger**

Ledelsespåtegning .....	4
-------------------------	---

**Ledelsesberetning**

Ledelsesberetning .....	5
-------------------------	---

**Årsregnskab**

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

Resultatopgørelse .....	8
-------------------------	---

Balance .....	9
---------------	---

Noter .....	11
-------------	----

# Virksomhedsoplysninger

**Virksomheden**

ApS NR. 18 J.

Vesterbrogade 106, 1 tv

1620 København V

Telefonnummer: 25306854

CVR-nr: 74729118

Regnskabsår: 01/01/2015 - 31/12/2015

# Ledespåtegning

Klasse B – Ledespåtegning

Vi har dags dato aflagt årsregnskabet for 1. januar – 31. december 2015 for ApS nr. 81 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 7/1 2016

Direktør:

---

Preben Busk-Matthiasen

København, den 07/01/2016

**Direktion**

Preben Busk-Matthiasen

# Ledelsesberetning

## Hovedaktiviteter

....

## Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

...

Ledelsesberetning

Udviklingen i selskabet

Årets resultat udviser et resultat på 381.245 kr. Det forventes, at udviklingen i regnskabsåret 2016 bliver tilfredsstillende.

Overskudsfordelinge

Årets resultat foreslås overført til overført overskud.

..

## Begivenheder efter regnskabs afslutning

..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, mikrovirksomhed.

## Generelt

Anvendt regnskabspraksis

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 nettorealisationsværdien.

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

.

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 samme-skattede 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).

...

## Balance

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 arbejder 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 2015 - 31. dec 2015

	Note	2015 kr.	2014 kr.
<b>Bruttoresultat</b> .....		<b>0</b>	<b>157</b>
<b>Resultat af ordinær primær drift</b> .....		<b>0</b>	<b>157</b>
Andre finansielle indtægter .....	1	381.245	255.928
<b>Ordinært resultat før skat</b> .....		<b>381.245</b>	<b>256.085</b>
<b>Årets resultat</b> .....		<b>381.245</b>	<b>256.085</b>
<b>Forslag til resultatdisponering</b>			
Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode .....		389.932	
Overført resultat .....		-8.687	
<b>I alt</b> .....		<b>381.245</b>	<b>256.085</b>



# Balance 31. december 2015

## Aktiver

	Note	2015 kr.	2014 kr.
Kapitalandele i tilknyttede virksomheder .....		4.814.526	4.824.594
<b>Finansielle anlægsaktiver i alt .....</b>	<b>2</b>	<b>4.814.526</b>	<b>4.824.594</b>
<b>Anlægsaktiver i alt .....</b>		<b>4.814.526</b>	<b>4.824.594</b>
Andre tilgodehavender .....			56.800
<b>Tilgodehavender i alt .....</b>			<b>56.800</b>
Likvide beholdninger .....		108.417	404
<b>Omsætningsaktiver i alt .....</b>		<b>108.417</b>	<b>57.204</b>
<b>Aktiver i alt .....</b>		<b>4.922.943</b>	<b>4.881.798</b>

# Balance 31. december 2015

## Passiver

	Note	2015 kr.	2014 kr.
Registreret kapital mv. ....		200.000	200.000
Overført resultat .....		4.822.943	4.441.698
Forslag til udbytte .....		-100.000	
<b>Egenkapital i alt .....</b>		<b>4.922.943</b>	<b>4.641.698</b>
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring .....			240.100
<b>Kortfristede gældsforpligtelser i alt .....</b>			<b>240.100</b>
<b>Gældsforpligtelser i alt .....</b>			<b>240.100</b>
<b>Passiver i alt .....</b>		<b>4.922.943</b>	<b>4.881.798</b>

# Noter

## 1. Andre finansielle indtægter

Renter af anden gæld	-8.687
Kursregulering anpartar	389.932
<b>I alt</b>	<b>381.245</b>

## 2. Finansielle anlægsaktiver i alt

	<b>Kapitalandele i tilknyttede virksomheder</b>	
	<b>kr.</b>	<b>kr.</b>
Kostpris primo	200.000	
Tilgang	0	
Afgang	0	
<b>Kostpris ultimo</b>	<b>200.000</b>	
Nettoopskrivninger primo	4.441.541	
Andel i årets resultat jf. note	389.932	
Regulering	-116.947	
Udloddet udbytte	-100.000	
<b>Nettoopskrivninger ultimo</b>	<b>4.614.526</b>	
<b>Regnskabsmæssig værdi ultimo</b>	<b>4.814.526</b>	
<b>Regnskabsmæssig værdi af indregnet goodwill</b>	<b>0</b>	

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder omfatter:

<b>Navn, retsform og hjemsted</b>	<b>Ejerandel</b>	<b>Egenkapital</b>	<b>Årets resultat</b>
P. B. Matthiesen ApS, København	100%	230.000	69.041
Ban-Kapi ApS, Aalborg	100%	3.835.000	266.675
Revisionskontoret af 2004 ApS, København	100%	450.000	54.216