

ApS NR. 18 J.

Vesterbrogade 93, st tv
1620 København V

Årsrapport
1. januar 2018 - 31. december 2018

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

08/01/2019

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 93, st tv

1620 København V

Telefonnummer: 25306854

CVR-nr: 74729118

Regnskabsår: 01/01/2018 - 31/12/2018

Ledespåtegning

Vi har dags dato aflagt årsregnskabet for 1. januar – 31. december 2018 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

Væsentlige aktiviteter

Selskabets væsentligste aktiviteter består i 2018 Holding aktivitet.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat anses for tilfredsstillende.

Betydningsfulde hændelser, indtruffet efter regnskabsårets afslutning

Der er ikke efter regnskabsårets afslutning indtruffet begivenheder af væsentlig betydning for selskabets finansielle stilling

Forventet udvikling

Ledelsen forventer at indtjeningen for det førstkomende år vil være tilfredsstillende.

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 administrationselskab 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

Finansielle anlægsaktiver

Kapitalandele i dattervirksomheder og associerede virksomheder

Kapitalandele i dattervirksomheder og associerede virksomheder indregnes i balancen til den forholdsmæssige andel af virksomhedens regnskabsmæssige indre værdi. Denne opgøres efter moderselskabets 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.

Nettoopskrivning af kapitalandele i dattervirksomheder og associerede virksomheder overføres under egenkapitalen til reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode i det omfang, den regnskabsmæssige værdi overstiger anskaffelsesværdien med fradrag af afskrivninger på koncerngoodwill og udloddet udbytte.

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. 2018 - 31. dec. 2018

	Note	2018 kr.	2017 kr.
Bruttoresultat		-4.120	-4.150
Resultat af ordinær primær drift		-4.120	-4.150
Andre finansielle indtægter	1	906.800	440.727
Ordinært resultat før skat		902.680	436.577
Skat af årets resultat		0	0
Årets resultat		902.680	436.577
Forslag til resultatdisponering			
Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode		206.800	-684.273
Overført resultat		695.880	1.120.850
I alt		902.680	436.577

Balance 31. december 2018

Aktiver

	Note	2018 kr.	2017 kr.
Kapitalandele i tilknyttede virksomheder		7.286.197	6.329.397
Finansielle anlægsaktiver i alt	2	7.286.197	6.329.397
Anlægsaktiver i alt		7.286.197	6.329.397
Andre tilgodehavender		0	150.000
Tilgodehavender i alt		0	150.000
Likvide beholdninger		68.857	21.777
Omsætningsaktiver i alt		68.857	171.777
Aktiver i alt		7.355.054	6.501.174

Balance 31. december 2018

Passiver

	Note	2018 kr.	2017 kr.
Registreret kapital mv.		200.000	200.000
Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode ..		3.916.744	3.709.944
Overført resultat		3.238.310	2.591.230
Egenkapital i alt		7.355.054	6.501.174
Passiver i alt		7.355.054	6.501.174

Noter

1. Andre finansielle indtægter

	2018	2017
Udbytte datterselskaber	700.000	1.125.000
Kursregulering anparter	206.800	-684.273
	906.800	440.727

2. Finansielle anlægsaktiver i alt

Navn	Ejerandel	Indre Værdi 31/12 2018	Norminel kapital (100%)	Resultat i 2018
Statsaut. rev P.B. Matthiesen ApS	100%	236.196	230.000	168.083
Ban-Kapi ApS	100%	6.865.378	6.750.000	305.017
Revisionskontoret af 2004 ApS	100%	184.623	50.000	433.700

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