

ApS NR. 18 J.

Vesterbrogade 93 st tv
1620 København V

Årsrapport
1. januar 2019 - 31. december 2019

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

11/02/2020

Preben B. Mathiasen
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

e-mailadresse: post@revisorpreben.dk

CVR-nr: 74729118

Regnskabsår: 01/01/2019 - 31/12/2019

Ledespåtegning

Vi har dags dato aflagt årsregnskabet for 1. januar – 31. december 2019 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 anser betingelserne for at udelade revision for opfyldt.

København, den

Direktion

Preben Busk-Matthiasen

Ledelsesberetning

Væsentlige aktiviteter

Selskabets væsentligste aktiviteter består i 2019 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. 2019 - 31. dec. 2019

	Note	2019 kr.	2018 kr.
Bruttofortjeneste/Bruttotab		-2.685	-4.120
Resultat af ordinær primær drift		-2.685	-4.120
Andre finansielle indtægter	1	2.490.736	906.800
Ordinært resultat før skat		2.488.051	902.680
Skat af årets resultat		0	0
Andre skatter		-1.606	
Årets resultat		2.486.445	902.680
Forslag til resultatdisponering			
Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen		65.800	48.800
Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode		1.940.780	206.800
Overført resultat		479.865	647.080
I alt		2.486.445	902.680

Balance 31. december 2019

Aktiver

	Note	2019 kr.	2018 kr.
Kapitalandele i tilknyttede virksomheder		9.726.977	7.286.197
Finansielle anlægsaktiver i alt	2	9.726.977	7.286.197
Anlægsaktiver i alt		9.726.977	7.286.197
Likvide beholdninger		48.722	68.857
Omsætningsaktiver i alt		48.722	68.857
Aktiver i alt		9.775.699	7.355.054

Balance 31. december 2019

Passiver

	Note	2019 kr.	2018 kr.
Registreret kapital mv.		200.000	200.000
Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode ..		0	3.916.744
Overført resultat		9.575.699	3.238.310
Egenkapital i alt		9.775.699	7.355.054
Passiver i alt		9.775.699	7.355.054

Noter

1. Andre finansielle indtægter

	2019	2018
Udbytte datterselskaber	550.000	700.000
Kursregulering anparter	1.940.780	206.800
	2.490.780	906.800

2. Finansielle anlægsaktiver i alt

Navn	Ejerandel	Indre Værdi 31/12 2019	Norminel kapital (100%)	Resultat i 2019
Statsaut. rev P.B. Matthiesen ApS	100%	393.464	230.000	157.268
Ban-Kapi ApS	100%	8.610.725	6.750.000	2.045.347
Paltamo ApS	100%	505.208		5.208
Revisionskontoret af 2004 ApS	100%	217.580	50.000	282.957

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

3. Information om gennemsnitligt antal ansatte

	2019
Gennemsnitligt antal ansatte	0