

## **ApS af 21.6.1984**

Frølichsvej 43 B  
2920 Charlottenlund  
CVR-nr. 75153910

## **Årsrapport 01.07.2016 - 30.06.2017**

Godkendt på selskabets generalforsamling, den 02.11.2017

### **Dirigent**

---

Navn: Tom Andreas Poulsen

## Indholdsfortegnelse

	<b><u>Side</u></b>
Virksomhedsoplysninger	1
Ledelsespåtegning	2
Den uafhængige revisors erklæringer	3
Ledelsesberetning	5
Resultatopgørelse for 2016/17	6
Balance pr. 30.06.2017	7
Egenkapitalopgørelse for 2016/17	9
Noter	10
Anvendt regnskabspraksis	12

## **Virksomhedsoplysninger**

### **Virksomhed**

ApS af 21.6.1984  
Frølichsvej 43 B  
2920 Charlottenlund

CVR-nr.: 75153910  
Hjemsted: Gentofte  
Regnskabsår: 01.07.2016 - 30.06.2017

### **Direktion**

Tom Andreas Poulsen

### **Revisor**

Deloitte Statsautoriseret Revisionspartnerselskab  
Weidekampsgade 6  
Postboks 1600  
0900 København C

## Ledespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 01.07.2016 - 30.06.2017 for ApS af 21.6.1984.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af virksomhedens aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30.06.2017 samt af resultatet af virksomhedens aktiviteter for regnskabsåret 01.07.2016 - 30.06.2017.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Charlottenlund, den 02.11.2017

### Direktion

Tom Andreas Poulsen

## Den uafhængige revisors erklæringer

### Til kapitalejerne i ApS af 21.6.1984

#### Erklæring om udvidet gennemgang af årsregnskabet

Vi har udført udvidet gennemgang af årsregnskabet for ApS af 21.6.1984 for regnskabsåret 01.07.2016 - 30.06.2017. Årsregnskabet, der omfatter resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse, noter samt anvendt regnskabspraksis udarbejdes efter årsregnskabsloven.

#### Ledelsens ansvar for årsregnskabet

Ledelsen har ansvaret for udarbejdelsen af et årsregnskab, der giver et retvisende billede i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Ledelsen har endvidere ansvaret for den interne kontrol, som ledelsen anser for nødvendig for at udarbejde et årsregnskab uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl.

#### Revisors ansvar

Vores ansvar er at udtrykke en konklusion om årsregnskabet. Vi har udført vores udvidede gennemgang i overensstemmelse med Erhvervsstyrelsens erklæringsstandard for små virksomheder og FSR – danske revisors standard om udvidet gennemgang af årsregnskaber, der udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Dette kræver, at vi overholder revisorloven og FSR – danske revisors etiske regler samt planlægger og udfører handlinger med henblik på at opnå begrænset sikkerhed for vores konklusion om årsregnskabet og derudover udfører specifikt krævede supplerende handlinger med henblik på at opnå yderligere sikkerhed for vores konklusion.

En udvidet gennemgang omfatter handlinger, der primært består af forespørgsler til ledelsen og, hvor det er hensigtsmæssigt, andre i virksomheden, analytiske handlinger og de specifikt krævede supplerende handlinger samt vurdering af det opnåede bevis.

Omfanget af handlinger, der udføres ved en udvidet gennemgang, er mindre end ved en revision, og vi udtrykker derfor ingen revisionskonklusion om årsregnskabet.

Den udvidede gennemgang har ikke givet anledning til forbehold.

#### Konklusion

Baseret på det udførte arbejde er det vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30.06.2017 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 01.07.2016 - 30.06.2017 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

#### Udtalelse om ledelsesberetningen

Ledelsen er ansvarlig for ledelsesberetningen.

Vores konklusion om årsregnskabet omfatter ikke ledelsesberetningen, og vi udtrykker ingen form for konklusion med sikkerhed om ledelsesberetningen.

I tilknytning til vores udvidede gennemgang af årsregnskabet er det vores ansvar at læse ledelsesberetningen og i den forbindelse overveje, om ledelsesberetningen er væsentligt inkonsistent med årsregnskabet eller

## Den uafhængige revisors erklæringer

vores viden opnået ved den udvidede gennemgang eller på anden måde synes at indeholde væsentlig fejlinformation.

Vores ansvar er herudover at overveje, om ledelsesberetningen indeholder krævede oplysninger i henhold til årsregnskabsloven.

Baseret på det udførte arbejde er det vores opfattelse, at ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet og er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens krav. Vi har ikke fundet væsentlig fejlinformation i ledelsesberetningen.

København, den 02.11.2017

### **Deloitte**

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

CVR-nr.: 33963556

Jens Sejer Pedersen  
statsautoriseret revisor

Torben Mortensen  
registreret revisor

## Ledelsesberetning

### Hovedaktivitet

Selskabets formål er investering og arkitektvirksomhed.

### Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultat er opgjort til 741 t.kr. Selskabets balance udviser en samlet aktivmasse på 10.689 t.kr. og en egenkapital på 10.579 t.kr.

### Begivenheder efter balancedagen

Der er fra balancedagen og frem til i dag ikke indtrådt forhold, som forrykker vurderingen af årsrapporten.

## Resultatopgørelse for 2016/17

	<u>Note</u>	<u>2016/17</u> <u>kr.</u>	<u>2015/16</u> <u>t.kr.</u>
Andre eksterne omkostninger		<u>(33.000)</u>	<u>(46)</u>
<b>Driftsresultat</b>		<b>(33.000)</b>	<b>(46)</b>
Andre finansielle indtægter	1	1.189.190	794
Andre finansielle omkostninger	2	<u>(211.120)</u>	<u>(1.118)</u>
<b>Resultat før skat</b>		<b>945.070</b>	<b>(370)</b>
Skat af årets resultat	3	<u>(204.170)</u>	<u>89</u>
<b>Årets resultat</b>		<b><u>740.900</u></b>	<b><u>(281)</u></b>
<b>Forslag til resultatdisponering</b>			
Ordinært udbytte for regnskabsåret		500.000	500
Overført resultat		<u>240.900</u>	<u>(781)</u>
		<b><u>740.900</u></b>	<b><u>(281)</u></b>



**Balance pr. 30.06.2017**

	<u>Note</u>	<u>2016/17 kr.</u>	<u>2015/16 t.kr.</u>
Andre værdipapirer og kapitalandele		10.398.760	9.564
<b>Finansielle anlægsaktiver</b>	4	<u>10.398.760</u>	<u>9.564</u>
<b>Anlægsaktiver</b>		<u>10.398.760</u>	<u>9.564</u>
Udskudt skat	5	0	81
Andre tilgodehavender		221.407	154
Tilgodehavende selskabsskat		5.000	6
<b>Tilgodehavender</b>		<u>226.407</u>	<u>241</u>
<b>Likvide beholdninger</b>		<u>64.092</u>	<u>558</u>
<b>Omsætningsaktiver</b>		<u>290.499</u>	<u>799</u>
<b>Aktiver</b>		<u>10.689.259</u>	<u>10.363</u>

**Balance pr. 30.06.2017**

	<u>Note</u>	<u>2016/17 kr.</u>	<u>2015/16 t.kr.</u>
Virksomhedskapital	6	132.300	132
Overført overskud eller underskud		9.946.947	9.706
Forslag til udbytte for regnskabsåret		<u>500.000</u>	<u>500</u>
<b>Egenkapital</b>		<b><u>10.579.247</u></b>	<b><u>10.338</u></b>
Leverandører af varer og tjenesteydelser		29.000	25
Skyldig selskabsskat		<u>81.012</u>	<u>0</u>
<b>Kortfristede gældsforpligtelser</b>		<b><u>110.012</u></b>	<b><u>25</u></b>
<b>Gældsforpligtelser</b>		<b><u>110.012</u></b>	<b><u>25</u></b>
<b>Passiver</b>		<b><u>10.689.259</u></b>	<b><u>10.363</u></b>

**Egenkapitalopgørelse for 2016/17**

	<b>Virksomheds- kapital kr.</b>	<b>Overført overskud eller underskud kr.</b>	<b>Forslag til udbytte for regnskabs- året kr.</b>	<b>I alt kr.</b>
Egenkapital primo	132.300	9.706.047	500.000	10.338.347
Udbetalt ordinært udbytte	0	0	(500.000)	(500.000)
Årets resultat	0	240.900	500.000	740.900
<b>Egenkapital ultimo</b>	<b>132.300</b>	<b>9.946.947</b>	<b>500.000</b>	<b>10.579.247</b>

## Noter

	<b>2016/17</b>	<b>2015/16</b>
	<b>kr.</b>	<b>t.kr.</b>
<b>1. Andre finansielle indtægter</b>		
Renteindtægter i øvrigt	47	0
Dagsværdireguleringer	782.156	179
Øvrige finansielle indtægter	406.987	615
	<b>1.189.190</b>	<b>794</b>
	<b>2016/17</b>	<b>2015/16</b>
	<b>kr.</b>	<b>t.kr.</b>
<b>2. Andre finansielle omkostninger</b>		
Renteomkostninger i øvrigt	176	1
Dagsværdireguleringer	208.677	1.114
Øvrige finansielle omkostninger	2.267	3
	<b>211.120</b>	<b>1.118</b>
	<b>2016/17</b>	<b>2015/16</b>
	<b>kr.</b>	<b>t.kr.</b>
<b>3. Skat af årets resultat</b>		
Aktuel skat	123.036	0
Ændring af udskudt skat	81.134	(81)
Regulering vedrørende tidligere år	0	(8)
	<b>204.170</b>	<b>(89)</b>

## Noter

	<b>Andre værdi- papirer og kapital- andele kr.</b>
<b>4. Finansielle anlægsaktiver</b>	
Kostpris primo	11.036.447
Tilgange	1.895.504
Afgange	<u>(1.785.971)</u>
<b>Kostpris ultimo</b>	<b><u>11.145.980</u></b>
Nedskrivninger primo	(1.472.374)
Årets nedskrivninger	468.138
Tilbageførsel ved afgang	<u>257.016</u>
<b>Nedskrivninger ultimo</b>	<b><u>(747.220)</u></b>
<b>Regnskabsmæssig værdi ultimo</b>	<b><u>10.398.760</u></b>

	<b>2016/17 kr.</b>	<b>2015/16 t.kr.</b>
<b>5. Udskudt skat</b>		
Fremførbare skattemæssige underskud	<u>0</u>	<u>81</u>
	<b><u>0</u></b>	<b><u>81</u></b>

	<b>Antal</b>	<b>Pålydende værdi kr.</b>	<b>Nominal værdi kr.</b>
<b>6. Virksomhedskapital</b>			
Anparter	<u>1.323</u>	100	<u>132.300</u>
	<b><u>1.323</u></b>		<b><u>132.300</u></b>

## Anvendt regnskabspraksis

### Regnskabsklasse

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for regnskabsklasse B med tilvalg af enkelte bestemmelser for regnskabsklasse C.

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

### Generelt om indregning og måling

Aktiver indregnes i balancen, når det som følge af en tidligere begivenhed er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil tilflyde virksomheden, og aktivets værdi kan måles pålideligt.

Forpligtelser indregnes i balancen, når virksomheden som følge af en tidligere begivenhed har en retlig eller faktisk forpligtelse, og det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil fragå virksomheden, og forpligtelsens værdi kan måles pålideligt.

Ved første indregning måles aktiver og forpligtelser til kostpris. Måling efter første indregning sker som beskrevet for hver enkelt regnskabspost nedenfor.

Ved indregning og måling tages hensyn til forudsigelige risici og tab, der fremkommer, inden årsrapporten aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterede på balancedagen.

I resultatopgørelsen indregnes indtægter, i takt med at de indtjenes, mens omkostninger indregnes med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

### Resultatopgørelsen

#### Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger, der vedrører virksomhedens primære aktiviteter, herunder kontorholdsomkostninger mv.

#### Andre finansielle indtægter

Andre finansielle indtægter består af modtagne udbytter o.l. fra andre værdipapirer, renteindtægter, nettokursgevinster vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta samt godtgørelser under acontoskatteordningen mv.

#### Andre finansielle omkostninger

Andre finansielle omkostninger består af renteomkostninger, nettokurstab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta samt tillæg under acontoskatteordningen mv.

### Skat

Årets skat, der består af årets aktuelle skat og ændring af udskudt skat, indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat, og direkte på egenkapitalen med den del, der kan henføres til posteringer direkte på egenkapitalen.

## Anvendt regnskabspraksis

### Balancen

#### Andre værdipapirer og kapitalandele

Andre værdipapirer og kapitalandele omfatter børsnoterede værdipapirer, der måles til dagsværdi (børskurs) på balancedagen.

#### Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi, med fradrag af nedskrivninger til imødegåelse af forventede tab.

#### Udskudt skat

Udskudt skat indregnes af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier af aktiver og forpligtelser, hvor den skattemæssige værdi af aktiverne opgøres med udgangspunkt i den planlagte anvendelse af det enkelte aktiv.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettigede, skattemæssige underskud, indregnes i balancen med den værdi, aktivet forventes at kunne realiseres til, enten ved modregning i udskudte skatteforpligtelser eller som nettoskatteaktiver.

#### Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter bankindeståender.

#### Udbytte

Udbytte indregnes som en gældsforpligtelse på det tidspunkt, hvor det er vedtaget på generalforsamlingen. Det foreslåede udbytte for regnskabsåret vises som en særskilt post i egenkapitalen.

#### Andre finansielle forpligtelser

Andre finansielle forpligtelser måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi.

#### Skyldig og tilgodehavende selskabsskat

Aktuelle skatteforpligtelser eller tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen opgjort som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst, der er reguleret for betalt acontoskat.