

TEL.: +45 3945 0200  
FAX: +45 3945 0202  
CVR: 18 9879 01

BHA STATS-AUTORISERET REVISION A/S  
TUBORGVEJ 32 · DK-2900 HELLERUP  
BHA-REVISION.DK

**BHA :**  
REVISION

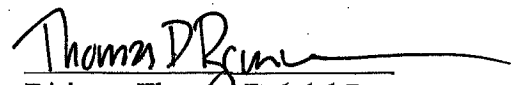
**Disintegration ApS**

**Tordisvej 19, 2880 Bagsværd**

**(CVR nr. 35 46 90 01)**

**Årsrapport for 1/10 2016 – 30/9 2017**

Godkendt på generalforsamlingen, den 3 / 11 2017

  
Dirigent Thomas Dybdal Rasmussen

## INDHOLDSFORTEGNELSE

	<u>Side</u>
Ledelsespåtegning .....	1
Revisionspåtegning .....	2
Selskabsoplysninger .....	3
Ledelsesberetning.....	4
Anvendt regnskabspraksis .....	5 - 6
Resultatopgørelse for 2016/2017 .....	7
Balance pr. 30. september 2017 .....	8 - 9
Noter .....	10 - 11

## LEDELSESPÅTEGNING

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. oktober 2016 - 30. september 2017 for Disintegration ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vor opfattelse at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. september 2017 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. oktober 2016 - 30. september 2017.

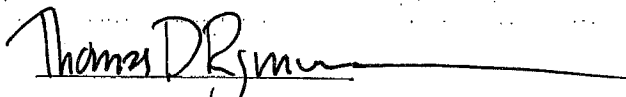
Ledelsesberetningen indeholder efter vor opfattelse en retvisende redegørelse for de forhold, beretningen omhandler.

Årsregnskabet er ikke revideret, og virksomheden opfylder betingelserne herfor.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Bagsværd, den 31. oktober 2017

Direktionen:

  
Thomas Dybdal Rasmussen

## Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

### Til den daglige ledelse i Disintegration ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Disintegration ApS for regnskabsåret 1. oktober 2016 – 30. september 2017 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsrapporten omfatter ledelsespåtegning, ledelsesberetning, anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter.

Vi har udført opgaven i overensstemmelse med ISRS 4410, Opgaver om opstilling af finansielle oplysninger.

Vi har anvendt vores faglige ekspertise til at assistere Dem med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR danske revisorers Ethiske regler for revisorer, herunder principper vedrørende integritet, objektivitet, faglig kompetence og fornøden omhu.

Årsregnskabet samt nøjagtigheden og fuldstændigheden af de oplysninger, der er anvendt til opstillingen af årsregnskabet, er Deres ansvar.

Da en opgave om opstilling af finansielle oplysninger ikke er en erklæringsopgave med sikkerhed, er vi ikke forpligtet til at verificere nøjagtigheden eller fuldstændigheden af de oplysninger, De har givet os til brug for at opstille årsregnskabet. Vi udtrykker derfor ingen revisions- eller reviewkonklusion om, hvorvidt årsregnskabet er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Hellerup, den 31. oktober 2017

BHA Statsautoriseret Revision A/S

CVR-nr. 18 96 79 01

  
Palle Harting Johansen  
statsautoriseret revisor

**SELSKABSOPLYSNINGER**

**Selskab:** Disintegration ApS  
Tordisvej 19  
2880 Bagsværd  
CVR nr. 35 46 90 01

**Hjemstedskommune:** Gladsaxe

**Direktion:** Thomas Dybdal Rasmussen

**Revision:** BHA Statsautoriseret Revision A/S  
Tuborgvej 32  
DK-2900 Hellerup

## **LEDELSESBERETNING**

### **Aktivitet**

Selskabets aktivitet er at fungere som investerings- og holdingselskab.

### **Udvikling i regnskabsåret**

Selskabets resultat og økonomiske udvikling anses for tilfredsstillende. Der forventes et positivt resultat for det kommende regnskabsår.

### **Begivenheder efter regnskabsårets udløb**

Det er direktionens opfattelse, at der ikke er indtrådt betydningsfulde hændelser efter regnskabsårets udløb, som væsentligt vil kunne påvirke selskabets finansielle situation.

## ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Årsrapporten for Disintegration ApS er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for en mindre klasse B virksomhed med tilvalg af enkelte regler fra klasse C.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til tidligere år.

### Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes, herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser. Endvidere indregnes alle omkostninger, herunder af- og nedskrivninger i resultatopgørelsen.

Aktiver indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil tilflyde selskabet og aktivets værdi kan værdiansættes pålideligt.

Forpligtelser indregnes i balancen når det er sandsynligt at selskabet er forpligtet til at betale og forpligtelsen kan værdiansættes pålideligt.

Ved første indregning værdiansættes aktiver og forpligtelser til kostpris. Efterfølgende værdiansættes aktiver og forpligtelser som beskrevet nedenfor for de enkelte regnskabsposter.

## RESULTATOPGØRELSEN

### Finansielle poster

Finansielle indtægter indeholder renteindtægter.

### Resultat af associerede virksomheder

I resultatopgørelsen indregnes den forholdsmæssige andel af de enkelte associerede virksomheders resultat efter fuld eliminering af intern avance/tab.

### Selskabsskat og udskudt skat

Årets skat, som består af årets aktuelle skat og forskydning i 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.

Udskudt skat værdiansættes efter gældsmetoden af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier af aktiver og forpligtelser.

**ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS - FORTSAT****BALANCEN****Finansielle anlægsaktiver****Kapitalandele i associerede virksomheder**

Kapitalandele i associerede virksomheder indregnes i balancen til den forholdsmæssige andel af virksomhedernes regnskabsmæssige indre værdi opgjort efter moderselskabets regnskabspraksis med fradrag eller tillæg af urealiserede koncerninterne avancer eller tab.

Associerede virksomheder med negativ regnskabsmæssig indre værdi værdiansættes til DKK 0. Såfremt moderselskabet har en retlig eller faktisk forpligtelse til at dække virksomhedens underbalance, indregnes en hensættelse hertil.

Den samlede nettoopskrivning af kapitalandele i associerede virksomheder henlægges ved overskudsdisponeringen til en "Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode" under egenkapitalen.

**Gældsforpligtelser i øvrigt**

Øvrige gældsforpligtelser indregnes til kostpris på tidspunktet for stiftelse af gældsforholdet.

Efterfølgende opgøres de til amortiseret kostpris, hvilket for korte og uforrentede gældsforpligtelser samt for variabelt forrentede gældsforpligtelser normalt svarer til den nominelle værdi.

**RESULTATOPGØRELSE for perioden 1. oktober 2016 - 30. september 2017**

		2016/2017	2015/2016
	Note	kr.	kr.
Andre eksterne omkostninger.....		3.577	3.451
RESULTAT FØR FINANSIELLE POSTER.....		-3.577	-3.451
Resultat af kapitalandele i associeret virksomhed .....	1	-80	125.396
Finansielle udgifter.....		0	0
Finansielle indtægter.....		0	0
RESULTAT FØR SKAT.....		-3.657	121.945
Skat af årets resultat.....	2	0	0
<b>ÅRETS-RESULTAT.....</b>		<b>-3.657</b>	<b>121.945</b>

**FORSLAG TIL RESULTATDISPONERING**

Udbytte for regnskabsåret .....	103.400	101.200
Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode	-75.746	125.396
Overført resultat .....	-31.311	-104.651
	<b>- 3.657</b>	<b>121.945</b>

**BALANCE pr. 30. september 2017**

<b><u>AKTIVER</u></b>	<b><u>Note</u></b>	<b><u>30-09-2017</u></b>	<b><u>30-09-2016</u></b>
		<b><u>kr.</u></b>	<b><u>kr.</u></b>
Kapitalandele i associerede virksomheder .....	1	0	302.746
FINANSIELLE ANLÆGSAKTIVER.....		0	302.746
ANLÆGSAKTIVER I ALT.....		0	302.746
LIKVIDE BEHOLDNINGER.....		303.475	105.586
OMSÆTNINGSAKTIVER.....		303.475	105.586
<b>AKTIVER I ALT.....</b>		<b>303.475</b>	<b>408.332</b>

**BALANCE pr. 30. september 2017**

		<b>30-09-2017</b>	<b>30-09-2016</b>
	<b>Note</b>	<b>kr.</b>	<b>kr.</b>
<b><u>PASSIVER</u></b>			
Anpartskapital.....		80.000	80.000
Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode.....		0	175.746
Overført resultat.....		116.950	48.261
Forslået udbytte for regnskabsåret .....		103.400	101.200
<b>EGENKAPITAL.....</b>	<b>3</b>	<b>300.350</b>	<b>405.207</b>
Anden gæld .....		3.125	3.125
<b>KORTFRISTEDE GÆLDSFORPLIGTELSER .....</b>		<b>3.125</b>	<b>3.125</b>
<b>GÆLDSFORPLIGTELSER I ALT .....</b>		<b>3.125</b>	<b>3.125</b>
<b>PASSIVER I ALT .....</b>		<b>303.475</b>	<b>408.332</b>

**NOTER**

	2016/2017	2015/2016
	kr.	kr.
<b><u>Note 1 - Kapitalinteresser i associeret virksomhed</u></b>		
<u>Navn:</u>	<u>Hjemsted</u>	<u>Selskabskapital</u>
Shift ApS	København	81.000
	Ejerandel	Ejerandel
	0,00%	33,33%
<b><u>Anskaffelsessum</u></b>		
Anskaffelsessum, primo.....	27.000	27.000
Afgang i året.....	-27.000	0
Anskaffelsessum, ultimo.....	0	27.000
<b><u>Værdiregulering</u></b>		
Værdireguleringer, primo .....	275.746	300.350
Årets resultat.....	0	125.396
Afgang i året.....	-175.666	0
Tab ved salg af kapitalandel .....	-80	
Udbytte.....	-100.000	-150.000
Værdireguleringer, ultimo .....	0	275.746
REGNSKABSMÆSSIG VÆRDI, ULTIMO.....	0	302.746
<b><u>Note 2 - Skat af årets resultat</u></b>		
Skat af årets resultat .....	0	0
	0	0

**NOTER**

	2016/2017	2015/2016
	kr.	kr.
<b><u>Note 3 - Egenkapital</u></b>		
<b>Anpartskapital:</b>		
Anpartskapital.....	80.000	80.000
<b>Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode:</b>		
Saldo primo.....	175.746	150.350
Henlagt af årets resultat .....	-75.746	125.396
Reduceret vedr. udbytte fra ass. virksomheder .....	-100.000	-100.000
	0	175.746
<b>Overført resultat:</b>		
Saldo primo.....	48.261	52.912
Årets resultat.....	-31.311	-104.651
Udloddet udbytte ass. virksomhed.....	100.000	100.000
	116.950	48.261
<b>Udbytte for regnskabsåret:</b>		
Saldo primo .....	101.200	99.800
Udbetalt udbytte .....	-101.200	-99.800
Foreslået udbytte for regnskabsåret .....	103.400	101.200
	103.400	101.200
<b>EGENKAPITAL I ALT .....</b>	<b>300.350</b>	<b>405.207</b>