

# ApS KBUS 35 nr. 1175

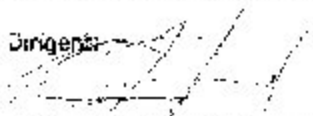
Lyngbyvej 72, 1., 2100 København Ø

CVR-nr. 20 66 38 47

## Årsrapport 2015/16

Godkendt på selskabets ordinære generalforsamling, den 30/11 2016

Dirigent:

  
Henrik Peter Nielsen-Jensen

**EY**

Building a better  
working world

## Indhold

Ledelsespåtegning	2
Den uafhængige revisors erklæringer	3
Ledelsesberetning	5
Oplysninger om selskabet	5
Beretning	6
Årsregnskab 1. juli - 30. juni	7
Resultatopgørelse	7
Balance	8
Noter	9

**Ledelsespåtegning**

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. juli 2015 - 30. juni 2016 for ApS KBUS 35 nr. 1175.

Årsrapporten er affagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2015 - 30. juni 2016.

Det er endvidere min opfattelse, at ledelsesberetningen indeholder en retvisende redegørelse for de forhold, beretningen omhandler.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

København, den 30. november 2016

Direktion:

  
Marianne Meisner-Jensen

## Den uafhængige revisors erklæringer

Til kapitalejerne i ApS KBUS 35 nr. 1175

### Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for ApS KBUS 35 nr. 1175 for regnskabsåret 1. juli 2015 - 30. juni 2016. Årsregnskabet omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter. Årsregnskabet 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 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 på grundlag af vores revision. Vi har udført revisionen i overensstemmelse med internationale standarder om revision og yderligere krav ifølge dansk revisorlovgivning. Dette kræver, at vi overholder etiske krav samt planlægger og udfører revisionen for at opnå høj grad af sikkerhed for, om årsregnskabet er uden væsentlig fejlinformation.

En revision omfatter udførelse af revisionshandlinger for at opnå revisionsbevis for beløb og oplysninger i årsregnskabet. De valgte revisionshandlinger afhænger af revisors vurdering, herunder vurderingen af risici for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl. Ved risikovurderingen overvejer revisor intern kontrol, der er relevant for selskabets udarbejdelse af et årsregnskab, der giver et retvisende billede. Formålet hermed er at udforme revisionshandlinger, der er passende efter omstændighederne, men ikke at udtrykke en konklusion om effektiviteten af selskabets interne kontrol. En revision omfatter endvidere vurdering af, om ledelsens valg af regnskabspraksis er passende, om ledelsens regnskabsmæssige skøn er rimelige samt den samlede præsentation af årsregnskabet.

Det er vores opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

Revisionen har ikke givet anledning til forbehold.

### *Konklusion*

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2015 - 30. juni 2016 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

### *Supplerende oplysninger vedrørende forhold i regnskabet*

Selskabets ene anpartshaver har givet tilsagn om at ville tilføre selskabet den nødvendige likviditet til at dække forfalden gæld frem til 30. juni 2017.

Årsregnskabet er således aflagt under forventning om fortsat drift. Der henvises til omtale i note 2.

#### Udtalelse om ledelsesberetningen

Vi har i henhold til årsregnskabsloven gennemlæst ledelsesberetningen. Vi har ikke foretaget yderligere handlinger i tillæg til den udførte revision af årsregnskabet. Det er på denne baggrund vores opfattelse, at oplysningerne i ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet.

København, den 30. november 2016

ERNST & YOUNG  
Godkendt Revisionspartnerselskab  
CVR-nr. 30 70 02 28

A blue ink signature of Poul Erik Olsen, consisting of several fluid, overlapping loops.

Poul Erik Olsen  
statsaut. revisor

A blue ink signature of Bo Leinum, featuring a prominent, sweeping horizontal stroke followed by several smaller, connected loops.

Bo Leinum  
statsaut. revisor

## Ledelsesberetning

### Oplysninger om selskabet

Navn	ApS KBUS 35 nr. 1175
Adresse, postnr. by	Lyngbyvej 72, 1., 2100 København Ø
CVR-nr.	20 66 38 47
Stiftet	1998
Hjemstedskommune	København
Regnskabsår	1. juli - 30. juni
Direktion	Marianne Meisner-Jensen
Revision	Ernst & Young Godkendt Revisionspartnerselskab Osvald Helmuhs Vej 4, 2000 Frederiksberg

## **Beretning**

### **Hovedaktivitet**

Selskabets formål er at drive handel og industri. På nuværende tidspunkt omfatter selskabets aktiviteter primært udlån.

### **Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold**

Årets resultat, et overskud på 177 t.kr., er tilfredsstillende.

Der forventes for 2016/17 et overskud på tilsvarende niveau.

Selskabets ene anpartshaver har givet tilsagn om at ville tilføre selskabet den nødvendige likviditet til at dække forfalden gæld frem til 30. juni 2017.

Årsregnskabet er således aflagt under forventning om fortsat drift.

### **Begivenheder efter regnskabsårets afslutning**

Der er ikke efter regnskabsårets afslutning indtruffet begivenheder, som vurderes at have væsentlig indflydelse på bedømmelsen af den finansielle stilling pr. 30. juni 2016.

## Årsregnskab 1. juli - 30. juni

### Resultatopgørelse

Note	kr.	2015/16	2014/15
	Administrationsomkostninger	-15.625	-14.000
	<b>Resultat af primær drift</b>	<b>-15.625</b>	<b>-14.000</b>
3	Finansielle indtægter	259.845	257.975
4	Finansielle omkostninger	-16.168	-2.759
	<b>Ordinært resultat før skat</b>	<b>228.052</b>	<b>241.216</b>
5	Skat af ordinært resultat	-50.770	-70.445
	<b>Årets resultat</b>	<b>177.282</b>	<b>170.771</b>
	 <b>Forslag til resultatdisponering</b>		
	Overført resultat	177.282	170.771

## Årsregnskab 1. juli - 30. juni

### Balance

Note	kr.	<u>2015/16</u>	<u>2014/15</u>
	<b>AKTIVER</b>		
	<b>Anlægsaktiver</b>		
6	<b>Finansielle anlægsaktiver</b>		
	Udlån	4.931.199	4.754.483
	Tilgodehavende hos HMJ Holding A/S	1.164.750	1.154.185
	<b>Anlægsaktiver i alt</b>	<u>6.095.949</u>	<u>5.908.668</u>
	<b>AKTIVER I ALT</b>	<u><u>6.095.949</u></u>	<u><u>5.908.668</u></u>
	 <b>PASSIVER</b>		
7	<b>Egenkapital</b>		
	Selskabskapital	125.000	125.000
	Overført resultat	5.857.149	5.679.867
	<b>Egenkapital i alt</b>	<u>5.982.149</u>	<u>5.804.867</u>
	<b>Gældsforpligtelser</b>		
	<b>Kortfristede gældsforpligtelser</b>		
	Selskabsskat	84.175	76.301
	Anden gæld	29.625	27.500
		<u>113.800</u>	<u>103.801</u>
	<b>Gældsforpligtelser i alt</b>	<u>113.800</u>	<u>103.801</u>
	<b>PASSIVER I ALT</b>	<u><u>6.095.949</u></u>	<u><u>5.908.668</u></u>

- 1 Anvendt regnskabspraksis
- 2 Likviditet
- 8 Personaleomkostninger
- 9 Eventualposter m.v. samt pantsætninger og sikkerhedsstillelser

## Årsregnskab 1. juli - 30. juni

### Noter

#### 1 Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for ApS KBUS 35 nr. 1175 for 1. juli 2015 - 30. juni 2016 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

#### Generelt om indregning og måling

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

Forpligtelser indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske ressourcer vil fragå selskabet, og forpligtelsens værdi kan måles pålideligt.

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

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

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med, at de indtjenes. Endvidere indregnes omkostninger, der er afholdt for at opnå årets indtjening.

#### Resultatopgørelsen

##### Administrationsomkostninger

Administrationsomkostninger omfatter omkostninger til revision og regnskabsmæssig assistance.

##### Finansielle indtægter

Finansielle indtægter indeholder renter samt kursregulering af tilgodehavender i fremmed valuta.

##### Finansielle omkostninger

Finansielle omkostninger indeholder rentetillæg til skat samt kursregulering af tilgodehavender i fremmed valuta.

##### Skat af årets resultat

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.

#### Balancen

##### Finansielle anlægsaktiver

Langfristede tilgodehavender og udlån optages til amortiseret kostpris. Nedskrivning foretages ud fra en individuel vurdering.

##### Selskabsskat og udskudt skat

Aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst, reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt for betalte acontoskatter.

## Årsregnskab 1. juli - 30. juni

### Noter

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gældsmetode af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettiget skattemæssigt underskud, måles til den værdi, hvortil de forventes at kunne realiseres. Eventuelle udskudte skatteaktiver måles til nettorealiseringsværdi.

Udskudt skat måles på grundlag af de skatteregler og skattesatser, der med balancedagens lovgivning vil være gældende, når den udskudte skat forventes udløst som aktuel skat. Ændring i udskudt skat som følge af ændringer i skattesatser indregnes i resultatopgørelsen.

### Gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser er målt til nettorealiseringsværdi.

### 2 Likviditet

Selskabets ene anpartshaver har givet tilsagn om at ville tilføre selskabet den nødvendige likviditet til at dække forfalden gæld frem til 30. juni 2017.

Årsregnskabet er således aflagt under forventning om fortsat drift.

### 3 Finansielle indtægter

	2015/16	2014/15
Renter af udlån og mellemregning med HMJ Holding A/S	259.845	255.095
Kursregulering	0	2.880
	<u>259.845</u>	<u>257.975</u>

### 4 Finansielle omkostninger

Skattetillæg	2.721	2.759
Kursregulering	13.447	0
	<u>16.168</u>	<u>2.759</u>

### 5 Skat af ordinært resultat

Beregnet skat af årets skattepligtige indkomst	50.770	57.334
Regulering tidligere år	0	13.111
<b>Skat af ordinært resultat</b>	<u>50.770</u>	<u>70.445</u>

Der påhviler ikke selskabet udskudt skat (30. juni 2015, ligeledes ingen udskudt skat).

## Årsregnskab 1. juli – 30. juni

## Noter

## 6 Finansielle anlægsaktiver

kr.	Tilgodehavende hos HMJ Holding A/S	Udlån
Kostpris 1. juli 2015	1.154.185	4.753.351
Tilgang	10.565	190.163
Kostpris 30. juni 2016	1.164.750	4.943.514
Værdireguleringer 1. juli 2015	0	1.132
Kursregulering	0	-13.447
Værdireguleringer 30. juni 2016	0	-12.315
Regnskabsmæssig værdi 30. juni 2016	1.164.750	4.931.199

Tilgodehavende hos HMJ Holding A/S samt udlån til øvrige er anfordringstilgodehavender, men ledelsen forventer ikke disse indfriet inden for det kommende år, hvorfor disse er klassificeret som langfristede tilgodehavender.

## 7 Egenkapital

kr.	Selskabskapital	Overført resultat	I alt
Egenkapital 1. juli 2015	125.000	5.679.867	5.804.867
Overført af årets resultat	0	177.282	177.282
Egenkapital 30. juni 2016	125.000	5.857.149	5.982.149

Selskabskapitalen, der har været uændret siden stiftelse, er opdelt i 4 A-anparter a 500 kr. med stemmeret og 246 B-anparter uden stemmeret.

## 8 Personaleomkostninger

Selskabet har i lighed med sidste år ikke haft ansatte. Der er ikke udbetalt honorar til direktionen (2014/15: 0 kr.).

## 9 Eventualposter m.v. samt pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Der påhviler ikke selskabet eventualforpligtelser, ligesom selskabet ikke har foretaget pantsætninger eller stillet sikkerhed.