

## ÅRSRAPPORT 2015

### ApS SMBK Nr. 1208

Gråbrødretorv 11  
1154 København K

CVR nr. 10072204

#### **Indsender:**

Sønderup I/S  
Statsautoriserede revisorer  
Jyllandsgade 9  
4100 Ringsted

#### **Fremlagt og godkendt**

på den ordinære generalforsamling den 25. maj 2016



#### **Dirigent**

Charlotte Vedgren



## Indholdsfortegnelse

---

Ledelsespåtegning	3
Den uafhængige revisors påtegning på årsregnskabet	4
Anvendt regnskabspraksis	5
Resultatopgørelse 1. januar-31. december	8
Balance pr. 31. december	9
Noter	11

## Ledespåtegning

---

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 2015 for ApS SMBK Nr. 1208.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er ledelsens opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og den finansielle stilling pr. 31. december 2015 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 2015.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

København, den 10. maj 2016

**Direktion**



Thomas Tholstrup

**Bestyrelse:**



Tine Tholstrup



Thomas Tholstrup

# Den uafhængige revisors påtegning på årsregnskabet

---

## Til kapitalejerne i ApS SMBK Nr. 1208

Vi har revideret årsregnskabet for ApS SMBK Nr. 1208 for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015, der 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 vurdering af risici for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl. Ved risikovurderingen overvejer revisor intern kontrol, der er relevant for virksomhedens 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 virksomhedens 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. 31. december 2015 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Ringsted, den 10. maj 2016

## SØNDERUP I/S

statsautoriserede revisorer

CVR 31 82 45 59



Tom Sønderup  
statsautoriseret revisor

# Anvendt regnskabspraksis

---

Årsrapporten for ApS SMBK Nr. 1208 for regnskabsåret 2015 aflægges i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for regnskabsklasse B.

Resultatopgørelsen opstilles artsopdelt og balancen opstilles i kontoform. Som målevaluta benyttes danske kroner. Alle andre valutaer anses som fremmed valuta.

Selskabet har i henhold til årsregnskabslovens § 43A valgt at indregne kapitalandele i tilknyttede og associerede virksomheder efter den indre værdis metode.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

## **Generelt om indregning og måling**

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

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 fordele 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 forudsigelige tab og risici, der fremkommer inden årsrapporten aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterede på balancedagen.

## **Resultatopgørelsen**

### **Bruttofortjeneste**

Med henvisning til Årsregnskabslovens § 32, stk 1 har selskabet sammendraget visse poster i resultatopgørelsen i posten bruttofortjeneste. Posten bruttofortjeneste er et sammendrag andre eksterne omkostninger.

### **Andre eksterne omkostninger**

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til reklame, administration, lokaler, tab på debitorer mv.

### **Personaleomkostninger**

Personaleomkostninger omfatter løn og gager, inklusive feriepenge og pensioner samt andre omkostninger til social sikring mv. til selskabets medarbejdere. I personaleomkostninger er fratrukket modtagne godtgørelser fra offentlige myndigheder.

## Anvendt regnskabspraksis

---

### **Finansielle poster**

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer samt tillæg og godtgørelse vedrørende selskabsskat.

### **Skat af årets resultat**

Selskabet er sambeskattet med øvrige koncernselskaber. Den aktuelle selskabsskat fordeles mellem de sambeskattede selskaber i forhold til disses skattepligtige indkomster. Moderselskabet fungerer som administrationselskab for sambeskatningskredsen, således at moderselskabet forestår afregning af skatter til de danske skattemyndigheder.

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.

### **Balancen**

#### **Finansielle anlægsaktiver**

I resultatopgørelsen indregnes den forholdsmæssige andel af de enkelte dattervirksomheders og associerede virksomheders resultat. Kapitalandele fra disse virksomheder indregnes i balancen til den forholdsmæssige andel af virksomhedernes regnskabsmæssige indre værdi.

Dattervirksomheder og associerede virksomheder med negativ regnskabsmæssig indre værdi indregnes til nul kr. og et eventuelt tilgodehavende hos disse virksomheder nedskrives med moderselskabets andel af den negative indre værdi, i det omfang det vurderes som uerholdeligt. Såfremt den regnskabsmæssige negative indre værdi overstiger tilgodehavender, indregnes det resterende beløb under hensatte forpligtelser i det omfang, modervirksomheden har en retlig eller faktisk forpligtelse til at dække dattervirksomhedens underbalance.

Den samlede nettoopskrivning af kapitalandele i dattervirksomheder og associerede virksomheder overføres til reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode under egenkapitalen. Reserven reduceres med udbytteudlodninger til moderselskabet og reguleres med andre egenkapitalbevægelser i dattervirksomhederne og de associerede virksomheder.

Nyerhvervede eller nystiftede virksomheder indregnes i årsrapporten fra anskaffelsestidspunktet. Solgte eller afviklede virksomheder indregnes frem til afståelsestidspunktet.

#### **Tilgodehavender**

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi. Værdien reduceres med nedskrivning til imødegåelse af forventede tab.

## Anvendt regnskabspraksis

---

### **Udbytte**

Forslag til udbytte for regnskabsåret indregnes som en særskilt post under egenkapitalen. Forslag til udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelsen.

### **Skyldig skat og udskudt skat**

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

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser, opgjort på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettiget skattemæssigt underskud, måles til den værdi, hvortil aktivet forventes at kunne realiseres, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser inden for samme juridiske skatteenhed. Eventuelle udskudte nettoskatteaktiver måles til nettorealisationsværdi.

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**

Øvrige gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

## Resultatopgørelse 1. januar-31. december

Note	2015	2014
Bruttofortjeneste	-11.749	-23.602
1. Personaleomkostninger	0	-6.359
<b>RESULTAT AF ORDINÆR DRIFT</b>	<b>-11.749</b>	<b>-29.961</b>
Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder	-1.238.203	825.106
Finansielle omkostninger til tilknyttede virksomheder	-8.766	-17.584
Øvrige finansielle omkostninger	-61	-36
<b>RESULTAT FØR SKAT</b>	<b>-1.258.779</b>	<b>777.525</b>
Skat af årets resultat	2.036	9.265
<b>ÅRETS RESULTAT</b>	<b>-1.256.743</b>	<b>786.790</b>
<b>Forslag til resultatdisponering</b>		
Overført resultat	-1.256.743	786.790
<b>Disponeret i alt</b>	<b>-1.256.743</b>	<b>786.790</b>



## Balance pr. 31. december

Note	2015	2014
<b>AKTIVER</b>		
<b>2. Finansielle anlægsaktiver</b>		
Kapitalandele i tilknyttede virksomheder	794.084	2.832.287
<b>Finansielle anlægsaktiver i alt</b>	<b>794.084</b>	<b>2.832.287</b>
<b>ANLÆGSAKTIVER I ALT</b>	<b>794.084</b>	<b>2.832.287</b>
Skatteaktiv	41.059	56.020
Andre tilgodehavender	16.997	46.181
<b>Tilgodehavender i alt</b>	<b>58.056</b>	<b>102.201</b>
Likvide beholdninger	14.882	0
<b>Likvide beholdninger i alt</b>	<b>14.882</b>	<b>0</b>
<b>OMSÆTNINGSAKTIVER I ALT</b>	<b>72.938</b>	<b>102.201</b>
<b>AKTIVER I ALT</b>	<b>867.022</b>	<b>2.934.488</b>

## Balance pr. 31. december

Note	2015	2014
<b>PASSIVER</b>		
3. Egenkapital		
4. Virksomhedskapital	250.000	250.000
Overført resultat	514.968	1.771.711
<b>EGENKAPITAL I ALT</b>	<b>764.968</b>	<b>2.021.711</b>
Kreditinstitutter i øvrigt	0	57
Leverandører af varer og tjenesteydelser	10.100	29.890
Gæld til tilknyttede virksomheder	91.954	873.107
Anden gæld	0	9.723
<b>Kortfristede gældsforpligtelser i alt</b>	<b>102.054</b>	<b>912.777</b>
<b>GÆLDSFORPLIGTELSE I ALT</b>	<b>102.054</b>	<b>912.777</b>
<b>PASSIVER I ALT</b>	<b>867.022</b>	<b>2.934.488</b>

5. Hovedaktivitet

6. Eventualposter

## Noter

	2015	2014
<b>1. Personalemkostninger</b>		
Andre udgifter til social sikring	0	6.359
<b>Personalemkostninger i alt</b>	<b>0</b>	<b>6.359</b>
<b>2. Finansielle anlægsaktiver</b>		
Specifikation af andele i tilknyttede virksomheder PT 2000 ApS, København K, stemme- og ejerandel 100%		
<b>3. Egenkapital</b>		
<b>Virksomhedskapital</b>		
Primo	250.000	250.000
<b>Ultimo</b>	<b>250.000</b>	<b>250.000</b>
<b>Overført resultat</b>		
Primo	1.771.711	984.921
Overført fra resultatdisponering	-1.256.743	786.790
<b>Ultimo</b>	<b>514.968</b>	<b>1.771.711</b>
<b>Egenkapital ultimo</b>	<b>764.968</b>	<b>2.021.711</b>

#### 4. Virksomhedskapital

Virksomhedskapitalen består af 250 anparter á kr. 1.000. Ingen anparter er tillagt særlige rettigheder.

#### 5. Hovedaktivitet

Selskabets hovedaktivitet består i at være administrations- og holdingselskab.

#### 6. Eventualposter

Selskabet hæfter solidarisk for alle koncernselskaber for den samlede skat af sambeskatningsindkomsten.

Selskabet hæfter solidarisk for alle koncernselskaber for den samlede momsforpligtelse.

Selskabet har ikke udover foranstående påtaget sig kautions-, garanti- eller andre eventualforpligtelser, end de i balancen anførte.