

Center Management ApS

Havnegade 29

1058 København K

CVR-nr. 10470943

Årsrapport for 2015/16

30. regnskabsår

Årsrapporten er fremlagt og godkendt
på selskabets ordinære generalforsamling
den 1. oktober 2016

Finn Hasselris
Dirigent

Indholdsfortegnelse

| | |
|---|----|
| Ledespåtegning | 3 |
| Den uafhængige revisors erklæringer | 4 |
| Virksomhedsoplysninger | 5 |
| Ledelsesberetning | 6 |
| Anvendt regnskabspraksis | 7 |
| Resultatopgørelse | 9 |
| Balance | 10 |
| Noter | 12 |

Center Management ApS

Ledelsespåtegning

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. juni 2015 - 31. maj 2016 for Center Management ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. maj 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juni 2015 - 31. maj 2016.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

København, den 29. august 2016

Direktion og bestyrelse

Finn Hasselriis

Den uafhængige revisors erklæringer

Til kapitalejerne i Center Management ApS

Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for Center Management ApS for regnskabsåret 1. juni 2015 - 31. maj 2016, 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. maj 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juni 2015 - 31. maj 2016 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

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.

Brøndby, den 29. august 2016

CR Statsautoriseret Revisionsaktieselskab

CVR-nr. 29198535

Jimmi Christensen
Statsautoriseret revisor

Bente Kristensen
Registreret revisor

Center Management ApS

Virksomhedsoplysninger

| | |
|---------------------|--|
| Virksomheden | Center Management ApS Havnegade 29 1058 København K |
| CVR-nr. | 10470943 |
| Stiftelsesdato | 10. november 1986 |
| Hjemsted | København |
| Regnskabsår | 1. juni 2015 - 31. maj 2016 |
| Bestyrelse | Finn Hasselriis |
| Direktion | Finn Hasselriis |
| Revisor | CR Statsautoriseret Revisionsaktieselskab Park Allé 350A, 2. 2605 Brøndby CVR-nr.: 29198535 |

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets væsentligste aktiviteter består i administration af fast ejendom og værdipapirer.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultatopgørelse for regnskabsåret 1. juni 2015 - 31. maj 2016 udviser et resultat på kr. -156.778, og selskabets balance pr. 31. maj 2016 udviser en balancesum på kr. 4.720.585, og en egenkapital på kr. 4.339.017.

Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet begivenheder af væsentlig betydning for selskabets finansielle stilling.

Anvendt regnskabspraksis

Regnskabsklasse

Årsrapporten for Center Management ApS for 2015/16 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til tidligere år.

Omregning af fremmed valuta

Transaktioner i fremmed valuta omregnes til danske kroner efter transaktionsdagens kurs. Monetære aktiver og forpligtelser i fremmed valuta omregnes til danske kroner efter balancedagens valutakurser. Realiserede og urealiserede valutakursgevinster og -tab indgår i resultatopgørelsen under finansielle poster.

Generelt

Generelt om indregning og måling

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med, at de indtjenes, herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser, der måles til dagsværdi eller amortiseret kostpris. Endvidere indregnes i resultatopgørelsen alle omkostninger, der er afholdt for at opnå årets indtjening, herunder afskrivninger, nedskrivninger og hensatte forpligtelser samt tilbageførsler som følge af ændrede regnskabsmæssige skøn af beløb, der tidligere har været indregnet i resultatopgørelsen.

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.

Visse finansielle aktiver og forpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvorved der indregnes en konstant effektiv rente over løbetiden. Amortiseret kostpris opgøres som oprindelig kostpris med fradrag af afdrag og tillæg/fradrag af den akkumulerede afskrivning af forskellen mellem kostprisen og det nominelle beløb. Herved fordeles kurstab og -gevinst over løbetiden.

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

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste og -tab

Virksomheden har valgt at sammendrage visse poster i resultatopgørelsen efter bestemmelserne i årsregnskabslovens § 32.

Nettoomsætning

Indtægter ved salg af varer og tjenesteydelser indregnes i resultatopgørelsen på tidspunktet for levering og risikoens overgang, såfremt indtægten kan opgøres pålideligt. Omsætningen opgøres efter fradrag af moms, afgifter og rabatter.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger vedrørende salg og administration.

Anvendt regnskabspraksis

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renteindtægter og -omkostninger, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, modtaget udbytte fra andre kapitalandele, amortisering af finansielle aktiver og forpligtelser samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen.

Skat af årets resultat

Skat af årets resultat omfatter aktuel skat af årets forventede skattepligtige indkomst og årets regulering af udskudt skat med fradrag af den del af årets skat, der vedrører egenkapitalbevægelser. Aktuel og udskudt skat vedrørende egenkapitalbevægelser indregnes direkte i egenkapitalen.

Balancen

Andre finansielle anlægsaktiver

Andre værdipapirer og kapitalandele måles til kursværdien på balancedagen, såfremt de er børsnoterede, eller en anslået dagsværdi, såfremt de ikke er børsnoterede.

Tilgodehavender

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

Periodeafgrænsningsposter, aktiver

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter forudbetalte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Andre værdipapirer og kapitalandele, indregnet under omsætningsaktiver

Andre værdipapirer og kapitalandele der er børsnoteret måles til kursværdien på balancedagen. Andre værdipapirer måles til kostpris eller anslået dagsværdi.

Egenkapital

Udbytte, som foreslås udbetalt for regnskabsåret, præsenteres som en særskilt post under egenkapitalen.

Udskudt skat

Udskudt skat og årets regulering heraf opgøres efter den balanceorienterede gælds metode som skatteværdien af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier af aktiver og forpligtelser.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettigede skattemæssige underskud, indregnes med den værdi, hvortil de forventes at blive anvendt, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser i virksomheder inden for samme juridiske skatteenhed og jurisdiktion.

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.

Finansielle gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket almindeligvis svarer til nominel værdi.

Aktuelle skatteforpligtelser

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

Center Management ApS

Resultatopgørelse

| | Note | 2015/16 kr. | 2014/15 kr. |
|---|------|-----------------|----------------|
| Bruttoresultat | | -31.366 | -13.085 |
| Finansielle indtægter | 1 | 58.610 | 89.723 |
| Finansielle omkostninger | 2 | -182.401 | -57.189 |
| Resultat før skat | | -155.158 | 19.448 |
| Skat af årets resultat | 3 | -1.621 | -6.625 |
| Årets resultat | | -156.778 | 12.823 |
| Forslag til resultatdisponering | | | |
| Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen | | 101.200 | 99.800 |
| Overført resultat | | -257.978 | -86.977 |
| | | -156.778 | 12.823 |

Center Management ApS

Balance 31. maj 2016

| | Note | 2016 kr. | 2015 kr. |
|--------------------------------------|------|------------------|------------------|
| Aktiver | | | |
| Andre værdipapirer og kapitalandele | 4 | 978.277 | 1.143.146 |
| Finansielle anlægsaktiver | | 978.277 | 1.143.146 |
| Anlægsaktiver | | 978.277 | 1.143.146 |
| Tilgodehavende selskabsskat | | 58.222 | 76.585 |
| Periodeafgrænsningsposter | | 13.838 | 11.267 |
| Udskudte skatteaktiver | | 29.036 | 31.175 |
| Tilgodehavender | | 101.096 | 119.026 |
| Andre værdipapirer og kapitalandele | | 3.464.686 | 2.560.881 |
| Værdipapirer og kapitalandele | | 3.464.686 | 2.560.881 |
| Likvide beholdninger | | 176.526 | 1.147.632 |
| Omsætningsaktiver | | 3.742.308 | 3.827.539 |
| Aktiver | | 4.720.585 | 4.970.685 |

Center Management ApS

Balance 31. maj 2016

| | Note | 2016 kr. | 2015 kr. |
|--|------|------------------|------------------|
| Passiver | | | |
| Virksomhedskapital | | 200.000 | 200.000 |
| Overført resultat | | 4.037.817 | 4.295.795 |
| Udbytte for regnskabsåret | | 101.200 | 99.800 |
| Egenkapital | 5, 6 | 4.339.017 | 4.595.595 |
| Leverandører af varer og tjenesteydelser | | 13.750 | 12.625 |
| Anden gæld | | 12.127 | 20.454 |
| Gæld til virksomhedsdeltagere og ledelse | | 355.691 | 342.011 |
| Kortfristede gældsforpligtelser | | 381.568 | 375.090 |
| Gældsforpligtelser | | 381.568 | 375.090 |
| Passiver | | 4.720.585 | 4.970.685 |
| Ejerskab | 7 | | |

Noter

| | 2015/16 | 2014/15 |
|---|------------------|------------------|
| 1. Finansielle indtægter | | |
| Andre finansielle indtægter | 58.609 | 89.723 |
| Finansielle indtægter i alt | 58.609 | 89.723 |
| 2. Finansielle omkostninger | | |
| Nedskrivning af finansielle aktiver | 164.869 | 0 |
| Andre finansielle omkostninger | 17.532 | 57.188 |
| Finansielle omkostninger i alt | 182.401 | 57.188 |
| 3. Skat af årets resultat | | |
| Regulering af udskudt skat | 2.139 | 6.625 |
| Regulering af tidl. års skat | -518 | 0 |
| Skatter i alt | 1.621 | 6.625 |
| 4. Andre værdipapirer og kapitalandele | | |
| Kostpris primo | 1.158.146 | 1.158.146 |
| Kostpris ultimo | 1.158.146 | 1.158.146 |
| Af- og nedskrivninger primo | -15.000 | -15.000 |
| Årets nedskrivninger | -164.869 | 0 |
| Af- og nedskrivninger ultimo | -179.869 | -15.000 |
| Regnskabsmæssig værdi ultimo | 978.277 | 1.143.146 |
| 5. Virksomhedskapital | | |
| Virksomhedskapitalen består af nom. 20 anparter á 10.000 kr. Anparterne er ikke opdelt i klasser og har alle samme stemmerettigheder. | | |
| 20 stk. A-anparter a nom. 10.000 | 200.000 | 200.000 |
| | 200.000 | 200.000 |

Virksomhedskapitalen har været uændret de seneste 5 år.

Noter

2015/16

2014/15

6. Egenkapital

| | Primo | Udbetalt udbytte | Overført resultat | Ultimo |
|---------------------------|------------------|-------------------------|--------------------------|------------------|
| Virksomhedskapital | 200.000 | 0 | 0 | 200.000 |
| Overført resultat | 4.295.795 | 0 | -257.978 | 4.037.817 |
| Udbytte for regnskabsåret | 99.800 | -99.800 | 101.200 | 101.200 |
| | 4.595.595 | -99.800 | -156.778 | 4.339.017 |

7. Ejerskab

Følgende kapitalejer ejer minimum 5% af kapitalen eller repræsenterer minimum 5% af stemmerne:

Bodil Hasselriis, Valeursvej 15, 2900 Hellerup