



ECOMENTOR

AS2-2205 ApS

Norgesmindevej 8
2900 Hellerup
CVR-nr. 11 94 50 74

Årsrapport for 2015/16

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling
den 20/09 2016

Anne Elisabeth Spogård

Dirigent

Indholdsfortegnelse

Side

Påtegninger

Ledelsespåtegning	1
Den uafhængige revisors erklæringer	2

Ledelsesberetning

Selskabsoplysninger	4
Ledelsesberetning	5

Årsregnskab

Resultatopgørelse	6
Balance	7
Noter til årsrapporten	9
Anvendt regnskabspraksis	11

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. maj 2015 - 30. april 2016 for AS2-2205 ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

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

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Charlottenlund, den 18. august 2016

Direktion

Anne Elisabeth Spogárd

Den uafhængige revisors erklæringer

Til kapitalejeren i AS2-2205 ApS

Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for AS2-2205 ApS for regnskabsåret 1. maj 2015 - 30. april 2016 der omfatter resultatopgørelse, balance, noter og anvendt regnskabspraksis. 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. 30. april 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. maj 2015 - 30. april 2016 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Den uafhængige revisors erklæringer

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 vor opfattelse, at oplysningerne i ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet

Kgs. Lyngby, den 18. august 2016

ECOMENTOR
Statsautoriseret Revisionsaktieselskab
CVR-nr. 26 06 32 21

Sten Glarkrog
statsautoriseret revisor

Selskabsoplysninger

Selskabet

AS2-2205 ApS
Norgesmindevej 8
2900 Hellerup

Telefon: 39632023

CVR-nr.: 11 94 50 74

Regnskabsår: 1. maj - 30. april

Stiftet: 21. december 1987

Hjemsted: København

Direktion

Anne Elisabeth Spogård

Revision

ECOMENTOR
Statsautoriseret Revisionsaktieselskab
Engelsborgvej 31
2800 Kgs. Lyngby

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets hovedaktivitet er finansielle aktiviteter.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultatopgørelse for 2015/16 udviser et underskud på kr. 132.520, og selskabets balance pr. 30. april 2016 udviser en egenkapital på kr. 21.647.702.

Ledelsen vil stille forslag til at fusionere selskabet med moderselskabet AS1-2205 ApS for det kommende år.

Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet begivenheder, som væsentligt vil kunne påvirke selskabets finansielle stilling.

Resultatopgørelse 1. maj - 30. april

	<u>Note</u>	<u>2015/2016</u> kr.	<u>2014/2015</u> kr.
Bruttofortjeneste		698.162	2.480.245
Personaleomkostninger	1	<u>-1.215.265</u>	<u>-1.215.241</u>
Resultat før af- og nedskrivninger (EBITDA)		-517.103	1.265.004
Af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver		<u>-8.220</u>	<u>-8.220</u>
Resultat før finansielle poster		-525.323	1.256.784
Finansielle indtægter	2	78.277	63.917
Finansielle omkostninger	3	<u>-41.449</u>	<u>-52.157</u>
Resultat før skat		-488.495	1.268.544
Skat af årets resultat	4	<u>355.975</u>	<u>5.224</u>
Årets resultat		<u><u>-132.520</u></u>	<u><u>1.273.768</u></u>
 Resultatdisponering			
Overført resultat		<u>-132.520</u>	<u>1.273.768</u>
		<u><u>-132.520</u></u>	<u><u>1.273.768</u></u>

Balance 30. april

	<u>Note</u>	<u>2015/16</u> kr.	<u>2014/15</u> kr.
Aktiver			
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		8.219	16.439
Materielle anlægsaktiver	5	<u>8.219</u>	<u>16.439</u>
Andre værdipapirer og kapitalandele		4.876.250	4.876.250
Andre tilgodehavender		1.723.157	1.645.019
Finansielle anlægsaktiver		<u>6.599.407</u>	<u>6.521.269</u>
Anlægsaktiver i alt		<u>6.607.626</u>	<u>6.537.708</u>
Udskudt skatteaktiv		351.647	211
Selskabsskat		133.175	40.183
Tilgodehavender		<u>484.822</u>	<u>40.394</u>
Værdipapirer		15.150.327	16.043.010
Værdipapirer		<u>15.150.327</u>	<u>16.043.010</u>
Likvide beholdninger		<u>728.752</u>	<u>484.967</u>
Omsætningsaktiver i alt		<u>16.363.901</u>	<u>16.568.371</u>
Aktiver i alt		<u>22.971.527</u>	<u>23.106.079</u>

Balance 30. april

	<u>Note</u>	<u>2015/16</u> kr.	<u>2014/15</u> kr.
Passiver			
Selskabskapital		200.000	200.000
Overført resultat		<u>21.447.702</u>	<u>21.580.222</u>
Egenkapital	6	<u>21.647.702</u>	<u>21.780.222</u>
Selskabsskat		<u>0</u>	<u>115.019</u>
Langfristede gældsforpligtelser		<u>0</u>	<u>115.019</u>
Gæld til tilknyttede virksomheder		1.072.538	1.074.793
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse		17.994	17.994
Selskabsskat		115.019	0
Anden gæld		<u>118.274</u>	<u>118.051</u>
Kortfristede gældsforpligtelser		<u>1.323.825</u>	<u>1.210.838</u>
Gældsforpligtelser i alt		<u>1.323.825</u>	<u>1.325.857</u>
Passiver i alt		<u>22.971.527</u>	<u>23.106.079</u>
Eventualposter mv.	7		

Noter til årsrapporten

	<u>2015/2016</u>	<u>2014/2015</u>
	kr.	kr.
1 Personaleomkostninger		
Lønninger	1.210.901	1.210.920
Andre omkostninger til social sikring	<u>4.364</u>	<u>4.321</u>
	<u>1.215.265</u>	<u>1.215.241</u>
2 Finansielle indtægter		
Andre finansielle indtægter	<u>78.277</u>	<u>63.917</u>
	<u>78.277</u>	<u>63.917</u>
3 Finansielle omkostninger		
Finansielle omkostninger tilknyttede virksomheder	41.251	52.080
Andre finansielle omkostninger	<u>198</u>	<u>77</u>
	<u>41.449</u>	<u>52.157</u>
4 Skat af årets resultat		
Årets aktuelle skat	0	193.175
Årets udskudte skat	-351.436	86.047
Skat ved sambeskatning	0	-86.635
Andre skatter	<u>-4.539</u>	<u>-197.811</u>
	<u>-355.975</u>	<u>-5.224</u>

Noter til årsrapporten

5 Materielle anlægsaktiver

	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar
Kostpris 1. maj 2015	41.099
Kostpris 30. april 2016	41.099
Af- og nedskrivninger 1. maj 2015	24.660
Årets afskrivninger	8.220
Af- og nedskrivninger 30. april 2016	32.880
Regnskabsmæssig værdi 30. april 2016	8.219

6 Egenkapital

	Selskabskapital	Overført resultat	I alt
Egenkapital 1. maj 2015	200.000	21.580.222	21.780.222
Årets resultat	0	-132.520	-132.520
Egenkapital 30. april 2016	200.000	21.447.702	21.647.702

Selskabskapitalen består af 200 anparter a nominelt kr. 1.000. Ingen anparter er tillagt særlige rettigheder.

Der har ikke været ændringer i selskabskapitalen i de seneste 5 år.

7 Eventualposter mv.

Selskabet er sambeskattet med moderselskabet AS1-2205 ApS (Administrationsselskab) og hæfter solidarisk med øvrige sambeskattede selskaber for betaling af selskabsskat for indkomståret 2013 og frem samt for kildeskat på udbytter, renter og royalties, som forfalder til betaling 1. juli 2012 eller senere.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for AS2-2205 ApS for 2015/16 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B med tilvalg fra højere klasser.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Årsrapporten for 2015/16 er aflagt i kr.

Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes, herudover 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.

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 eventuelle afdrag samt tillæg/fradrag af den akkumulerede amortisering af forskellen mellem kostpris og nominelt beløb.

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

Selskabet anvender bestemmelsen i årsregnskabslovens § 32, hvorefter selskabets omsætning ikke er oplyst.

Bruttofortjeneste er et sammendrag af nettoomsætning og andre eksterne omkostninger.

Nettoomsætning

Nettoomsætning omfatter realiseret og urealiseret aktie- og obligationsavancer, aktieudbytte og obligationsrenter.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til administration m.v

Anvendt regnskabspraksis

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter gager samt lønafhængige omkostninger.

Af- og nedskrivninger

Af- og nedskrivninger indeholder årets af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renter og forpligtelser samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen m.v.

Skat af årets resultat

Virksomheden er omfattet af de danske regler om tvungen sambeskatning af koncernens danske dattervirksomheder. Dattervirksomheder indgår i sambeskatningen fra det tidspunkt, hvor de indgår i konsolideringen i koncernregnskabet og frem til det tidspunkt, hvor de udgår fra konsolideringen.

Årets skat, der består af årets aktuelle selskabsskat og ændring i udskudt skat - herunder som følge af ændring i skattesats - indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres årets resultat, og direkte i egenkapitalen med den del, der kan henføres til posteringer direkte i egenkapitalen.

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid.

Kostpris omfatter anskaffelsesprisen og omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til brug.

Kostprisen på et samlet aktiv opdeles i separate bestanddele, der afskrives hver for sig, hvis brugstiden på de enkelte bestanddele er forskellig.

Der foretages lineære afskrivninger over den forventede brugstid, baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider:

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar 5 år

Aktiver med en kostpris på under kr. 12.900 omkostningsføres i anskaffelsesåret.

Fortjeneste eller tab indregnes i resultatopgørelsen under andre driftsindtægter henholdsvis andre driftsomkostninger.

Andre værdipapirer og kapitalandele, anlægsaktiver

Kapitalandele som udgør unoterede aktier måles til kostpris.

Anvendt regnskabspraksis

Værdiforringelse af anlægsaktiver

Den regnskabsmæssige værdi af materielle anlægsaktiver vurderes årligt for indikationer på værdiforringelse, ud over det som udtrykkes ved afskrivning.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter, indregnet under omsætningsaktiver, omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Værdipapirer og kapitalandele

Værdipapirer og kapitalandele, som udgør aktier og obligationer mv. er indregnet under omsætningsaktiver, måles til dagsværdi (børskurs) på balancedagen.

Egenkapital

Udbytte

Foreslået udbytte vises som en særskilt post under egenkapitalen. Udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på generalforsamlingen.

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 og for betalte acontoskatter.

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

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.

Gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser måles til nettorealiseringsværdi.

Omregning af fremmed valuta

Transaktioner i fremmed valuta omregnes ved første indregning til transaktionsdagens kurs. Valutakursdifferencer, der opstår mellem transaktionsdagens kurs og kursen på betalingsdagen, indregnes i resultatopgørelsen som en finansiel post.