

Grankap II ApS
Vesterbrogade 33, 1620 København V

Årsrapport for
2015

CVR-nr. 16 50 07 98

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 12. april 2016.

Peter Løgstrup
Dirigent

Indholdsfortegnelse

Side

Påtegninger

- 1 Ledespåtegning
- 2 Den uafhængige revisors påtegning på årsregnskabet

Selskabsoplysninger

- 4 Selskabsoplysninger

Årsregnskab 1. januar - 31. december 2015

- 5 Anvendt regnskabspraksis
- 7 Resultatopgørelse
- 8 Balance
- 9 Noter

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato aflagt årsrapporten for 2015 for Grankap II ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Jeg anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, og efter min opfattelse giver årsregnskabet 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.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

København V, den 5. februar 2016

Direktion

Peter Løgstrup

Den uafhængige revisors påtegning på årsregnskabet

Til anpartshaveren i Grankap II ApS

Vi har revideret årsregnskabet for Grankap II ApS 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 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.

Den uafhængige revisors påtegning på årsregnskabet

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.

København, den 5. februar 2016

Martinsen

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
CVR-nr. 32 28 52 01

Leif Tomasson
statsautoriseret revisor

Selskabsoplysninger

Selskabet

Grankap II ApS
Vesterbrogade 33
1620 København V

CVR-nr.: 16 50 07 98
Stiftet: 13. oktober 1992
Hjemsted: København
Regnskabsår: 1. januar - 31. december
23. regnskabsår

Direktion

Peter Løgstrup

Revision

Martinsen
Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
Øster Allé 42
2100 København Ø
Telefon: 35 38 48 88
www.martinsen.dk

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Grankap II ApS er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for en klasse B-virksomhed.

Årsrapporten er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år og aflægges i danske kroner.

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, 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 nedenfor for hver enkelt regnskabspost.

Ved indregning og måling tages hensyn til forudsigelige tab og risici, der fremkommer inden årsrapporten aflægges, og som vedrører forhold, der eksisterede på balancedagen.

Resultatopgørelsen

Bruttotab

Bruttotab indeholder eksterne omkostninger.

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til administration.

Finansielle poster

Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger. Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Skat af årets resultat

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

Anvendt regnskabspraksis

Balancen

Finansielle anlægsaktiver

Andre værdipapirer og kapitalandele

Børsnoterede værdipapirer måles til statusdagens kurs.

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter indeståender i pengeinstitutter og kontantbeholdninger.

Selskabsskat og udskudt skat

Aktuelle skattetilgodehavender og -forpligtelser indregnes i balancen med det beløb, der kan beregnes på grundlag af årets forventede skattepligtige indkomst reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt for betalte acontoskatter. Skattetilgodehavender og -forpligtelser præsenteres modregnet i det omfang, der er legal modregningsadgang, og posterne forventes afregnet netto eller samtidig.

Udskudt skat er skatten af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser opgjort på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

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. Selskabsskatteprocenten vil i perioden fra 2014 til 2016 blive trinvist nedsat fra 25 % til 22 %, hvilket vil påvirke størrelsen af udskudte skatteforpligtelser og skatteaktiver. Medmindre en indregning med en anden skatteprocent end 22 vil medføre en væsentlig afvigelse i den forventede udskudte skatteforpligtelse eller skatteaktivet, indregnes udskudte skatteforpligtelser og skatteaktiver med 22 %.

Gældsforpligtelser

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

Resultatopgørelse 1. januar - 31. december

| <u>Note</u> | <u>2015</u> | <u>2014</u> |
|---|----------------|-------------|
| Bruttotab | -7.149 | -8 |
| Andre finansielle indtægter | 190.994 | 97 |
| Resultat før skat | 183.845 | 89 |
| 2 Skat af årets resultat | -43.307 | -2 |
| Årets resultat | 140.538 | 87 |
| Forslag til resultatdisponering: | | |
| Overføres til overført resultat | 140.538 | 87 |
| Disponeret i alt | 140.538 | 87 |

Balance 31. december

| Aktiver | 2015 | 2014 |
|---------------------------------------|----------------|------------|
| <u>Note</u> | | |
| Anlægsaktiver | | |
| 3 Andre værdipapirer og kapitalandele | 599.236 | 419 |
| Finansielle anlægsaktiver i alt | 599.236 | 419 |
| Anlægsaktiver i alt | 599.236 | 419 |
| Omsætningsaktiver | | |
| Likvide beholdninger | 4.331 | 5 |
| Omsætningsaktiver i alt | 4.331 | 5 |
| Aktiver i alt | 603.567 | 424 |
| Passiver | | |
| Egenkapital | | |
| 4 Virksomhedskapital | 210.000 | 210 |
| 5 Overført resultat | 342.878 | 202 |
| Egenkapital i alt | 552.878 | 412 |
| Gældsforpligtelser | | |
| Selskabsskat | 40.964 | 2 |
| Anden gæld | 9.725 | 10 |
| Kortfristede gældsforpligtelser i alt | 50.689 | 12 |
| Gældsforpligtelser i alt | 50.689 | 12 |
| Passiver i alt | 603.567 | 424 |

6 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Noter

1. Virksomhedens væsentligste aktiviteter

Selskabets hovedaktivitet er formueforvaltning.

| | <u>2015</u> | <u>2014</u> |
|---|-----------------------|-------------------|
| 2. Skat af årets resultat | | |
| Skat af årets resultat | 43.193 | 2 |
| Regulering af tidligere års skat | 114 | 0 |
| | <u>43.307</u> | <u>2</u> |
| 3. Andre værdipapirer og kapitalandele | | |
| Kostpris 1. januar 2015 | 203.251 | 203 |
| Kostpris 31. december 2015 | <u>203.251</u> | <u>203</u> |
| Opskrivninger 1. januar 2015 | 215.832 | 125 |
| Årets opskrivninger | 180.153 | 91 |
| Opskrivninger 31. december 2015 | <u>395.985</u> | <u>216</u> |
| Regnskabsmæssig værdi 31. december 2015 | <u>599.236</u> | <u>419</u> |
| 4. Virksomhedskapital | | |
| Virksomhedskapital 1. januar 2015 | 210.000 | 210 |
| | <u>210.000</u> | <u>210</u> |
| 5. Overført resultat | | |
| Overført resultat 1. januar 2015 | 202.340 | 115 |
| Årets overførte overskud | 140.538 | 87 |
| | <u>342.878</u> | <u>202</u> |
| 6. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser | | |

Selskabet har ingen eventualforpligtelser eller sikkerhedsstillelser pr. 31. december 2015.