

**ApS Komplementarselskabet Fiolstræde
c/o Holmsberg Administration ApS, Magnoliavej 12
B, st. th.
5250 Odense SV
CVR-nr. 20045043**

Årsrapport 2015

Godkendt på selskabets generalforsamling, den 16.03.2016

Dirigent

Navn: Michael Nikolajsen

Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Virksomhedsoplysninger	1
Ledelsespåtegning	2
Den uafhængige revisors erklæringer	3
Ledelsesberetning	4
Anvendt regnskabspraksis	5
Resultatopgørelse for 2015	6
Balance pr. 31.12.2015	7
Egenkapitalopgørelse for 2015	9
Noter	10

Virksomhedsoplysninger

Virksomhed

ApS Komplementarselskabet Fiolstræde
c/o Holmsberg Administration ApS, Magnoliavej 12 B, st. th.
5250 Odense SV

CVR-nr.: 20045043

Hjemsted: Odense

Regnskabsår: 01.01.2015 - 31.12.2015

Direktion

Gert Faber Larsen

Jens Jacob Madsen

Niels Hansen Friis

Revisor

Deloitte Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

Weidekampsgade 6

Postboks 1600

0900 København C

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 01.01.2015 - 31.12.2015 for ApS Komplementarselskabet Fiolstræde.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af virksomhedens aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31.12.2015 samt af resultatet af virksomhedens aktiviteter for regnskabsåret 01.01.2015 - 31.12.2015.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Odense, den 02.03.2016

Direktion

Gert Faber Larsen

Jens Jacob Madsen

Niels Hansen Friis

Den uafhængige revisors erklæringer

Til kapitalejerne i ApS Komplementarselskabet Fiolstræde

Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for ApS Komplementarselskabet Fiolstræde for regnskabsåret 01.01.2015 - 31.12.2015, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse 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 for 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. 31.12.2015 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 01.01.2015 - 31.12.2015 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.

København, den 02.03.2016

Deloitte

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

CVR-nr. 33963556

Kim Mücke

statsautoriseret revisor

Ledelsesberetning

Hovedaktivitet

Selskabets aktivitet er at være komplementar i K/S Fiolstræde. K/S Fiolstrædes hovedaktivitet er at eje og udleje matrikel nr. 195, 216 ejerl. Nr. 1, 187, ejerl. Nr. 1, 184, ejerl. Nr. 2 og 177, ejerl. Nr. 2 Klæebo kvarter, København, beliggende Fiolstræde 18, 21. kld, 28 st. th. og kld. 1171 København K.

Som komplementar hæfter selskabet ubegrænset for forpligtelserne i K/S Fiolstræde.

Selskabet har ingen ansatte.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Der har ikke været nogen nævneværdig udvikling i selskabets økonomiske forhold.

Begivenheder efter balancedagen

Der er fra balancedagen og frem til i dag ikke indtrådt forhold, som forrykker vurderingen af årsrapporten.

Anvendt regnskabspraksis

Regnskabsklasse

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for regnskabsklasse B.

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

Resultatopgørelsen

Nettoomsætning

Nettoomsætning består af komplementarvederlag og indregnes for den periode, som vederlaget vedrører.

Andre driftsomkostninger

Andre driftsomkostninger omfatter selskabsomkostninger mv.

Andre finansielle indtægter

Andre finansielle indtægter består af renteindtægter fra kommanditselskabet og godtgørelser under acontoskatteordningen mv.

Balancen

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominal værdi, med fradrag af nedskrivninger til imødegåelse af forventede tab.

Andre finansielle forpligtelser

Andre finansielle forpligtelser måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominal værdi.

Skyldig og tilgodehavende selskabsskat

Aktuelle skatteforpligtelser eller tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen opgjort som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst, der er reguleret for betalt acontoskat.

Resultatopgørelse for 2015

	<u>Note</u>	<u>2015 kr.</u>	<u>2014 kr.</u>
Nettoomsætning		500	500
Bruttoresultat		500	500
Andre driftsomkostninger	1	(3.000)	(1.250)
Driftsresultat		(2.500)	(750)
Andre finansielle indtægter	2	506	510
Årets resultat		(1.994)	(240)
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		(1.994)	(240)
		(1.994)	(240)

Balance pr. 31.12.2015

	<u>Note</u>	<u>2015 kr.</u>	<u>2014 kr.</u>
Andre tilgodehavender	3	101.090	103.084
Tilgodehavender		101.090	103.084
Omsætningsaktiver		101.090	103.084
Aktiver		101.090	103.084

Balance pr. 31.12.2015

	<u>Note</u>	<u>2015 kr.</u>	<u>2014 kr.</u>
Virksomhedskapital		125.000	125.000
Overført overskud eller underskud		<u>(25.160)</u>	<u>(23.166)</u>
Egenkapital		<u>99.840</u>	<u>101.834</u>
Anden gæld		<u>1.250</u>	<u>1.250</u>
Kortfristede gældsforpligtelser		<u>1.250</u>	<u>1.250</u>
Gældsforpligtelser		<u>1.250</u>	<u>1.250</u>
Passiver		<u>101.090</u>	<u>103.084</u>
Eventualforpligtelser	4		

Egenkapitalopgørelse for 2015

	Virksomheds- kapital kr.	Overført overskud eller underskud kr.	I alt kr.
Egenkapital primo	125.000	(23.166)	101.834
Årets resultat	0	(1.994)	(1.994)
Egenkapital ultimo	125.000	(25.160)	99.840

Noter

1. Andre driftsomkostninger

	<u>2015</u> kr.	<u>2014</u> kr.
Revisionshonorar	1.250	1.250
Honorar for registrering i Ejerregisteret	1.750	0
	<u>3.000</u>	<u>1.250</u>

2. Andre finansielle indtægter

	<u>2015</u> kr.	<u>2014</u> kr.
Renteindtægter, K/S Fiolstræde	506	510
	<u>506</u>	<u>510</u>

3. Andre tilgodehavender

	<u>2015</u> kr.	<u>2014</u> kr.
Tilgodehavende hos K/S Fiolstræde	101.090	103.084
	<u>101.090</u>	<u>103.084</u>

Noter

4. Eventualforpligtelser

	<u>2015</u> kr.	<u>2014</u> kr.
Selskabet er komplementar i K/S Fiolstræde, hvorefter selskabet hæfter ubegrænset for kommanditselskabets forpligtelser. Pr. 31. december 2015 har K/S Fiolstræde aktiver og forpligtelser som følger:		
Totale aktiver (heraf investeringsejendom 34.635.370 kr.)	35.538.909	35.090.754
Totale forpligtelser	<u>(20.332.479)</u>	<u>(20.689.054)</u>
Egenkapital i K/S Fiolstræde	<u>15.206.430</u>	<u>14.401.700</u>