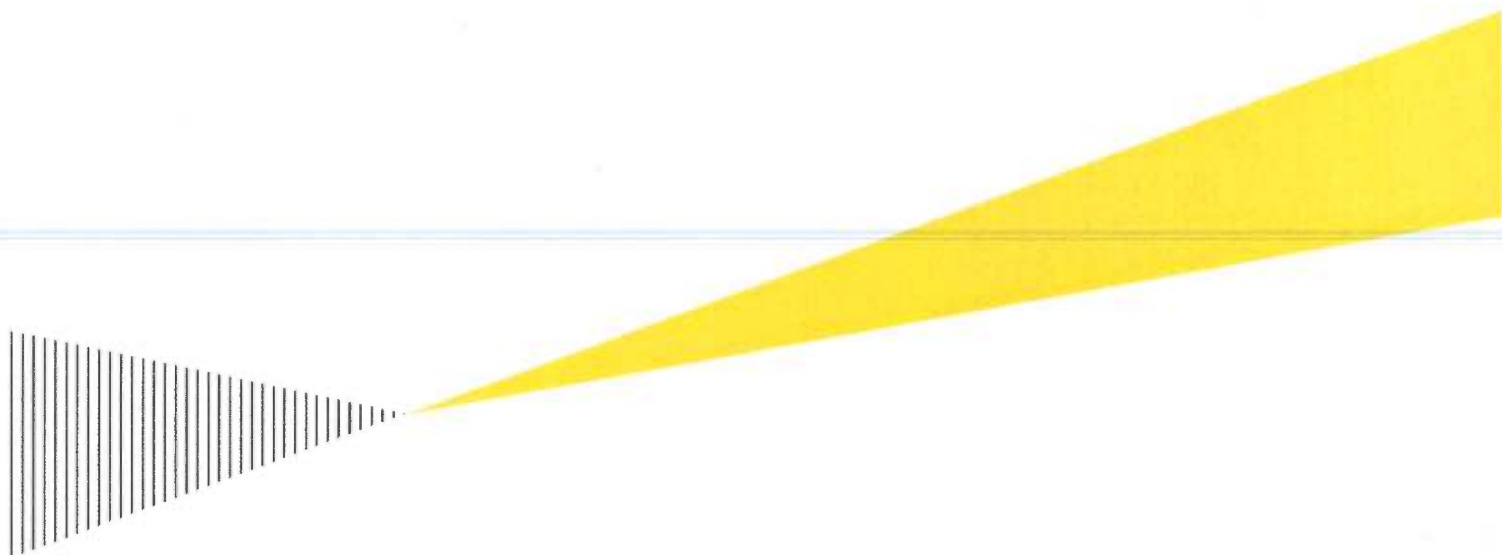


ACTA corporate finance A/S

Bakkedal 11, 2900 Hellerup

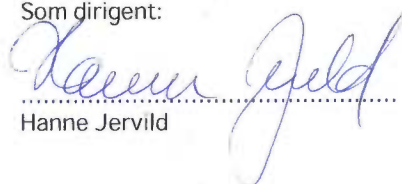
CVR-nr. 24 23 92 09



Årsrapport 2015

Godkendt på selskabets ordinære generalforsamling, den 31. maj 2016

Som dirigent:


.....
Hanne Jervild



Building a better
working world

Indhold

Ledelsespåtegning	2
Den uafhængige revisors erklæringer	3
Ledelsesberetning	4
Oplysninger om selskabet	4
Beretning	4
Årsregnskab 1. januar - 31. december	5
Resultatopgørelse	5
Balance	6
Egenkapitalopgørelse	7
Noter	8

Ledelsespåtegning

Bestyrelse og direktion har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015 for ACTA corporate finance A/S.

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. december 2015 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015.

Det er endvidere vores opfattelse, at ledelsesberetningen indeholder en retvisende redegørelse for de forhold, beretningen omhandler.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

København, den 31. maj 2016

Direktion:

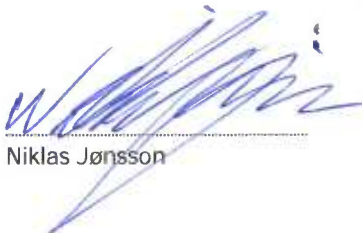


Lennart Richard Jønsson

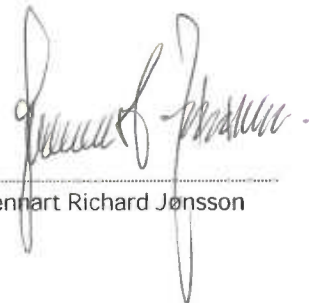
Bestyrelse:



Hanne Jervild



Niklas Jønsson



Lennart Richard Jønsson

Den uafhængige revisors erklæringer

Til kapitalejerne i ACTA corporate finance A/S

Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for ACTA corporate finance A/S for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015, der omfatter resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse og noter, herunder 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 vurderingen 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.

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 31. maj 2016

ERNST & YOUNG

Godkendt Revisionspartnerselskab

CVR-nr. 30 70 02 28



Martin Alsbæk
statsaut. revisor

Ledelsesberetning

Oplysninger om selskabet

Navn	ACTA corporate finance A/S
Adresse, postnr., by	Bakkedal 11, 2900 Hellerup
CVR-nr.	24 23 92 09
Stiftet	21. september 1999
Hjemstedskommune	Gentofte
Regnskabsår	1. januar - 31. december
Bestyrelse	Hanne Jervild Niklas Jønsson Lennart Richard Jønsson
Direktion	Lennart Richard Jønsson
Revision	Ernst & Young Godkendt Revisionspartnerselskab Osvold Helmuths Vej 4, Postboks 250, 2000 Frederiksberg

Beretning

Virksomhedens væsentligste aktiviteter

Selskabets hovedformål er at yde rådgivning i forbindelse med virksomhedshandler og kapitalfremskaffelse.

Usikkerhed ved indregning og måling

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Virksomhedens resultatopgørelse for 2015 udviser et underskud på -699.255 kr. mod -740.097 kr. sidste år, og virksomhedens balance pr. 31. december 2015 udviser en negativ egenkapital på -2.905.236 kr.

Selskabets fortsatte drift er betinget af, at moderselskabet opretholder sin nuværende finansiering af selskabet samt fremadrettet stiller den fornødne finansiering til rådighed for selskabet.

Moderselskabet har afgivet skriftlig erklæring om at opretholde den nuværende finansiering og stille tilstrækkelig finansiering til rådighed, således at selskabets forpligtelser kan betales ved forfald.

Ledelsen har som følge heraf aflagt årsrapporten under forudsætning om fortsat drift.

Begivenheder efter balancedagen

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet betydningsfulde hændelser.

Årsregnskab 1. januar - 31. december

Resultatopgørelse

Note	kr.	2015	2014
	Bruttofortjeneste	133.000	105.000
3	Administrationsomkostninger	-744.667	-780.373
	Resultat af primær drift	-611.667	-675.373
	Finansielle indtægter	0	93
4	Finansielle omkostninger	-111.923	-83.991
	Resultat før skat	-723.590	-759.271
5	Skat af årets resultat	24.335	19.174
	Årets resultat	-699.255	-740.097
	Forslag til resultatdisponering		
	Overført resultat	-699.255	-740.097
		-699.255	-740.097

Årsregnskab 1. januar - 31. december

Balance

Note	kr.	2015	2014
	AKTIVER		
	Anlægsaktiver		
6	Materielle anlægsaktiver		
	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	72.400	72.400
		<u>72.400</u>	<u>72.400</u>
	Finansielle anlægsaktiver		
	Andre tilgodehavender	66.837	64.890
		<u>66.837</u>	<u>64.890</u>
	Anlægsaktiver i alt	<u>139.237</u>	<u>137.290</u>
	Omsætningsaktiver		
	Tilgodehavender		
	Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	20.225	63.827
	Tilgodehavende selskabsskat	24.335	19.174
	Periodeafgrænsningsposter	103.976	108.433
		<u>148.536</u>	<u>191.434</u>
	Værdipapirer og kapitalandele		
	Andre værdipapirer og kapitalandele	0	2.364
		<u>0</u>	<u>2.364</u>
	Likvide beholdninger	<u>15.940</u>	<u>55.057</u>
	Omsætningsaktiver i alt	<u>164.476</u>	<u>248.855</u>
	AKTIVER I ALT	<u>303.713</u>	<u>386.145</u>
	PASSIVER		
	Egenkapital		
7	Selskabskapital	500.000	500.000
	Overført resultat	-3.405.236	-2.705.981
	Egenkapital i alt	<u>-2.905.236</u>	<u>-2.205.981</u>
	Gældsforpligtelser		
	Kortfristede gældsforpligtelser		
	Leverandører af varer og tjenesteydelser	31.017	38.082
	Gæld til tilknyttede virksomheder	3.056.268	2.472.124
	Anden gæld	121.664	81.920
		<u>3.208.949</u>	<u>2.592.126</u>
	Gældsforpligtelser i alt	<u>3.208.949</u>	<u>2.592.126</u>
	PASSIVER I ALT	<u>303.713</u>	<u>386.145</u>

- 1 Anvendt regnskabspraksis
- 2 Væsentlige usikkerheder vedrørende fortsat drift
- 8 Sikkerhedsstillelser
- 9 Kontraktlige forpligtelser og eventualposter m.v.

Årsregnskab 1. januar - 31. december

Egenkapitalopgørelse

kr.	Selskabskapital	Overført resultat	I alt
Egenkapital 1. januar 2015	500.000	-2.705.981	-2.205.981
Årets resultat	0	-699.255	-699.255
Egenkapital 31. december 2015	500.000	-3.405.236	-2.905.236

Årsregnskab 1. januar - 31. december

Noter

1 Anvendt regnskabspraksis (fortsat)

Skat

Skat af årets resultat omfatter aktuel skat af årets forventede skattepligtige indkomst og årets regulering af udskudt skat. Årets skat indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat og i egenkapitalen med den del, som kan henføres til transaktioner indregnet i egenkapitalen.

Selskabet og de danske tilknyttede virksomheder er sambeskattede. Den danske selskabsskat fordeles mellem overskuds- og underskudsgivende danske selskaber i forhold til disses skattepligtige indkomst (fuld fordeling).

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger. Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen og omkostninger direkte knyttet til anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til brug.

Andre værdipapirer og kapitalandele

Deposita måles til kostpris.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris.

Der foretages nedskrivning til imødegåelse af tab, hvor der vurderes at være indtruffet en objektiv indikation på, at et tilgodehavende er værdiforringet. Hvis der foreligger en objektiv indikation på, at et individuelt tilgodehavende er værdiforringet, foretages nedskrivning på individuelt niveau.

Nedskrivninger opgøres som forskellen mellem den regnskabsmæssige værdi af tilgodehavender og nutidsværdien af de forventede pengestrømme, herunder realisationsværdi af eventuelle modtagne sikkerhedsstillelser. Som diskonteringsrate anvendes den effektive rente for det enkelte tilgodehavende.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter, indregnet under aktiver, omfatter forudbetalte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Værdipapirer og kapitalandele

Værdipapirer og kapitalandele måles til dagsværdi. Dagsværdien opgøres til kursværdien på balancedagen, såfremt værdipapirerne er børsnoterede, og en værdi beregnet ved hjælp af almindeligt anerkendte værdiansættelsesprincipper, såfremt værdipapirerne ikke er børsnoterede.

Likvider

Likvide beholdninger omfatter bankindeståender.

Årsregnskab 1. januar - 31. december

Noter

1 Anvendt regnskabspraksis (fortsat)

Selskabsskat

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

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser. Der indregnes dog ikke udskudt skat af midlertidige forskelle vedrørende skattemæssigt ikke-afskrivningsberettiget goodwill og kontorejendomme samt andre poster, hvor midlertidige forskelle - bortset fra virksomhedsovertagelser - er opstået på anskaffelsestidspunktet uden at have effekt på resultat eller skattepligtig indkomst. I de tilfælde, hvor opgørelse af skatteværdien kan foretages efter forskellige beskatningsregler, måles udskudt skat på grundlag af den af ledelsen 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. Ændring i udskudt skat som følge af ændringer i skattesatser indregnes i resultatopgørelsen.

2 Væsentlige usikkerheder vedrørende fortsat drift

Selskabets fortsatte drift er betinget af, at moderselskabet opretholder sin nuværende finansiering af selskabet samt fremadrettet stiller den fornødne finansiering til rådighed for selskabet.

Moderselskabet har afgivet skriftlig erklæring om at opretholde den nuværende finansiering og stille tilstrækkelig finansiering til rådighed, således at selskabets forpligtelser kan betales ved forfald.

Ledelsen har som følge heraf aflagt årsrapporten under forudsætning om fortsat drift.

kr.	2015	2014
3 Personaleomkostninger		
Lønninger	360.000	353.600
Pensioner	24.000	24.000
Andre omkostninger til social sikring	2.160	2.160
	386.160	379.760
4 Finansielle omkostninger		
Renteomkostninger til tilknyttede virksomheder	108.318	82.666
Andre finansielle omkostninger	3.605	1.325
	111.923	83.991
5 Skat af årets resultat		
Beregnet skat af årets skattepligtige indkomst	-24.335	-19.174
	-24.335	-19.174

Årsregnskab 1. januar - 31. december

Noter

6 Materielle anlægsaktiver

kr.	<u>Andre anlæg, driftsmateriel og inventar</u>
Kostpris 1. januar 2015	146.947
Kostpris 31. december 2015	<u>146.947</u>
Af- og nedskrivninger 1. januar 2015	74.547
Af- og nedskrivninger 31. december 2015	<u>74.547</u>
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2015	<u>72.400</u>

kr.	<u>2015</u>	<u>2014</u>
7 Selskabskapital		
Selskabskapitalen er fordelt således:		
Aktier, 5.000 stk. a nom. 100,00 kr.	<u>500.000</u>	<u>500.000</u>
	<u>500.000</u>	<u>500.000</u>

Selskabets aktiekapital har uændret været 500.000 kr. de seneste 5 år.

8 Sikkerhedsstillelser

Virksomheden har ikke stillet pant eller anden sikkerhed i aktiver pr. 31. december 2015.

9 Kontraktlige forpligtelser og eventualposter m.v.

Andre eventualforpligtelser

Selskabet er sambeskattet med moderselskabet LRJ Invest ApS som administrationselskab og hæfter solidarisk med øvrige sambeskattede selskaber for betaling af selskabsskat fra og med indkomståret 2013 samt for kildeskat på renter, royalties og udbytter, som forfalder til betaling den 1. juli 2012 eller senere.