

Revisionsfirmaet Westergaard

Godkendte revisorer  
Cand.merc.aud.  
Statsautoriseret  
Registreret

**Ankerløkken Danmark A/S**

Søster Svenstrup Byvej 8  
4130 Viby Sjælland

CVR nr.: 25 66 24 66

**Årsrapport for 2015/16**

16. regnskabsår

**Generalforsamling**

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 28/9 2016.

Dirigent:

## Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Selskabsoplysninger	1
Ledelsespåtegning	2
Den uafhængige revisors påtegning	3 - 4
Ledelsesberetning	5
Anvendt regnskabspraksis	6 - 9
Resultatopgørelse for 1. juli til 30. juni	10
Balance pr. 30. juni	11 - 12
Noter	13 - 16

## Selskabsoplysninger

Selskabet

Ankerløkken Danmark A/S  
Søster Svenstrup Byvej 8  
4130 Viby Sjælland

Telefon: 70 20 74 08  
Hjemmeside: [www.ankerlokken.dk](http://www.ankerlokken.dk)  
E-mail: [info@ankerlokken.dk](mailto:info@ankerlokken.dk)

CVR nr.: 25 66 24 66  
Stiftet: 1. oktober 2000  
Hjemsted: Roskilde  
Regnskabsår: 1. juli til 30. juni

Direktion

Jes Moesgaard Jacobsen

Bestyrelse

Sally Zenia Jacobsen  
Jes Moesgaard Jacobsen  
Teis Moesgaard Ankerstjerne

Koncernforhold

Selskabet er et 100% ejet datterselskab af:  
Acosal ApS, Søster Svenstrup Byvej 8, 4130 Viby Sjælland

Revisor

Revisionsfirmaet Westergaard  
Godkendt Revisionsanpartsselskab  
Søndergade 7  
4130 Viby Sj.  
[www.reviwest.dk](http://www.reviwest.dk)

## Ledelsespåtegning

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. juli 2015 til 30. juni 2016 for Ankerløkken Danmark A/S.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Den valgte praksis anses for hensigtsmæssig og de udøvede regnskabsmæssige skøn for forsvarlige.

Årsregnskabet giver derfor efter ledelsens opfattelse et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, den finansielle stilling samt resultat.

Ledelsesberetningen indeholder efter ledelsens opfattelse en retvisende redegørelse for de forhold, som den omhandler, og beskriver selskabets væsentligste risici og usikkerhedsfaktorer.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Viby, den 25. august 2016

### **I direktionen:**



Jes Moesgaard Jacobsen

### **I bestyrelsen:**



Sally Zenin Jacobsen



Jes Moesgaard Jacobsen



Teis Moesgaard Ankerstjerne

## Den uafhængige revisors påtegning

**Til kapitalejerne i Ankerløkken Danmark A/S**

### **Påtegning på årsregnskabet**

Vi har revideret årsregnskabet for Ankerløkken Danmark A/S for regnskabsåret 1. juli 2015 til 30. juni 2016, omfattende anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter. Årsregnskabet aflægges 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, at 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 den regnskabspraksis, som ledelsen har anvendt, er passende, og om de regnskabsmæssige skøn, som ledelsen har udøvet, er rimelige samt en vurdering af 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

### **Konklusion**

Det er vor opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af virksomhedens aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2016 samt af resultatet af virksomhedens aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2015 til 30. juni 2016 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

### **Udtalelse om ledelsesberetningen**

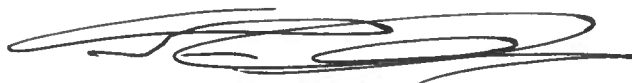
Ledelsen har ansvaret for at udarbejde en ledelsesberetning, der indeholder en retvisende redegørelse i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Revisionen har ikke omfattet ledelsesberetningen, men vi har i henhold til årsregnskabsloven gennemlæst ledelsesberetningen. Vi har ikke foretaget yderligere handlinger i tillæg til den gennemførte revision af årsregnskabet.

Det er på denne baggrund vor opfattelse, at oplysningerne i ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet.

Viby, den 25. august 2016

**Revisionsfirmaet Westergaard**  
Godkendt Revisionsanpartsselskab  
CVR nr. 35 98 93 15



**Sven Westergaard**  
Cand. merc. aud.  
Reg. revisor

## Ledelsesberetning

### **Hovedaktivitet**

Selskabets aktivitet har i lighed med tidligere år bestået i at drive handels- og industrivirksomhed.

### **Udviklingen i regnskabsåret**

Selskabets resultat udviser et overskud, som selskabets ledelse vurderer som tilfredsstillende.

Selskabets ledelse forventer et positivt resultat for det kommende år.

### **Begivenheder efter regnskabsårets afslutning**

Der er ikke efter regnskabsårets afslutning indtruffet begivenheder, som har væsentlig indflydelse på bedømmelsen af årsregnskabet.

## Anvendt regnskabspraksis

### **Generelt**

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for regnskabsklasse B med tilvalg af enkelte regler i klasse C.

Anvendt regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

### **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 og nedskrivninger.

Aktiver indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil tilflyde selskabet, og når 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 gældsforpligtelser måles efterfølgende til amortiseret kostpris.

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

### **Resultatopgørelsen**

Resultatopgørelsen er opstillet artsopdelt.

Indtægter og omkostninger er periodiseret således, at de dækker perioden frem til regnskabsårets udløb.

### **Generelt**

Med henvisning til årsregnskabslovens § 32 er visse indtægter og omkostninger sammendraget i regnskabsposten - bruttofortjeneste.

### **Bruttofortjeneste**

Bruttofortjenesten består af sammentrækning af regnskabsposterne "nettoomsætning", "vareforbrug" samt "andre eksterne omkostninger".

### **Nettoomsætningen**

Nettoomsætningen ved salg indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang. Nettoomsætningen indregnes ekskl. moms og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.



## Anvendt regnskabspraksis

### **Vareforbrug**

Omkostninger til varer og hjælpematerialer omfatter varekøb med fradrag af rabatter samt årets forskydning i varebeholdninger.

### **Andre eksterne omkostninger**

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til salg, bildrift, lokaler, administration mv.

### **Personaleomkostninger**

Personaleomkostninger omfatter lønninger og øvrige lønrelaterede omkostninger, herunder sygedagpenge til virksomhedens ansatte med fradrag af lønrefusioner fra det offentlige.

### **Finansielle poster**

Finansielle indtægter og omkostninger omfatter renter, realiserede og urealiserede valutakursreguleringer samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen.

### **Skat af årets resultat**

Skat i resultatopgørelsen omfatter 22% af regnskabsårets skattepligtige indkomst samt forskydningen i årets hensættelse til udskudt skat.

Under hensatte forpligtelser er der afsat udskudt skat med 22% af alle midlertidige forskelle mellem skattemæssige og regnskabsmæssige saldi.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettiget skattemæssigt under-skud, måles til den værdi, hvortil aktivet forventes at kunne realiseres, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser inden for samme juridiske skatteenhed. Eventuelle udskudte nettoskatteaktiver måles til nettorealisationsværdi.

Selskabet er sambeskattet med moderselskabet. Selskabsskatten fordeles mellem de sambeskattede selskaber i forhold til disses skattepligtige indkomster. Moderselskabet fungerer som administrationsselskab for sambeskatningskredsen, således at moderselskabet forestår afregning af skatter mv. til skattemyndighederne.

## Anvendt regnskabspraksis

### **Materielle anlægsaktiver**

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

Materielle anlægsaktiver afskrives lineært til scrapværdien over aktivernes forventede brugstid,

	<u>Brugstid</u>	<u>Restværdi</u>
Driftsmateriel og inventar	2 - 5 år	0 - 10%
Indretning af lejede lokaler	25 år	0 - 10%
Projektudvikling	7 år	0 - 10%

Aktiver med en anskaffelsespris under den skattemæssige grænse for småaktiver samt aktiver med en levetid på under 3 år føres i resultatopgørelsen i anskaffelsesåret.

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgspris med fradrag af salgsomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste eller tab indregnes i resultatopgørelsen under andre driftsindtægter eller andre driftsomkostninger.

### **Finansielle anlægsaktiver**

Deposita måles til kostpris.

### **Varebeholdninger**

Varebeholdninger måles til kostpris efter FIFO-metoden. I tilfælde, hvor netto-realisationsevnen er lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi.

Kostpris for handelsvarer samt råvarer og hjælpematerialer omfatter anskaffelsespris.

Netto-realisationsevnen for varebeholdninger opgøres som salgspris med fradrag af færdiggørelsesomkostninger og omkostninger, der afholdes for at effektuere salget, og fastsættes under hensyn til omsættelighed, ukurans og udvikling i forventet salgspris.

### **Tilgodehavender**

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

### **Periodeafgrænsningsposter**

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

## Anvendt regnskabspraksis

### **Gældsforpligtelser**

Gældsforpligtelser måles til kostpris på tidspunktet for stiftelse af gældsforholdet. Efterfølgende måles gældsforpligtelserne til amortiseret kostpris, hvilket for korte og uforrentede gældsforpligtelser samt for variabelt forrentede gældsforpligtelser normalt svarer til den nominelle værdi.

### **Omregning af beløb i fremmed valuta**

Transaktioner i fremmed valuta er i årets løb omregnet til transaktionsdagens kurs eller tilnærmet kurs.

Tilgodehavender og gæld i fremmed valuta indregnes til balancedagens kurs.

Realiserede og urealiserede valutakursreguleringer indregnes i resultatopgørelsen under finansielle poster.

### Resultatopgørelse for 1. juli til 30. juni

<u>Note</u>	2015/16 kr.	2014/15 t.kr.
	<b>1.864.356</b>	<b>2.013</b>
	<b>1.864.356</b>	<b>2.013</b>
1	-810.357	-697
	<b>1.053.999</b>	<b>1.316</b>
	<b>1.053.999</b>	<b>1.316</b>
2	-389.138	-205
	<b>664.861</b>	<b>1.111</b>
	<b>664.861</b>	<b>1.111</b>
	0	5
	-1.300	-4
	-63.867	-64
	<b>-65.167</b>	<b>-63</b>
	<b>-65.167</b>	<b>-63</b>
	<b>599.694</b>	<b>1.048</b>
	<b>599.694</b>	<b>1.048</b>
3	-144.260	-247
	<b>455.434</b>	<b>801</b>
	<b>455.434</b>	<b>801</b>
	<b>455.434</b>	<b>801</b>
	<b>455.434</b>	<b>801</b>
	200.000	200
	255.434	601
	<b>455.434</b>	<b>801</b>
	<b>455.434</b>	<b>801</b>

## Balance pr. 30. juni

### Aktiver

<u>Note</u>	2015/16 <u>kr.</u>	2014/15 <u>t.kr.</u>
4 Driftsmateriel og inventar	224.887	381
5 Indretning af lejede lokaler	22.643	24
6 Projektudvikling	91.990	194
<b>Materielle anlægsaktiver i alt</b>	<b>339.520</b>	<b>599</b>
Deposita	1.200.000	1.200
<b>Finansielle anlægsaktiver i alt</b>	<b>1.200.000</b>	<b>1.200</b>
<b>Anlægsaktiver i alt</b>	<b>1.539.520</b>	<b>1.799</b>
Fremstillede varer og handelsvarer	4.525.623	3.517
<b>Varebeholdninger i alt</b>	<b>4.525.623</b>	<b>3.517</b>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	1.639.310	1.461
Tilgode hos tilknyttede virksomheder	87.775	0
Udsudte skatteaktiver	127.487	114
Andre tilgodehavender	24.700	25
<b>Tilgodehavender i alt</b>	<b>1.879.272</b>	<b>1.600</b>
<b>Omsætningsaktiver i alt</b>	<b>6.404.895</b>	<b>5.117</b>
<b>Aktiver i alt</b>	<b>7.944.415</b>	<b>6.916</b>

## Balance pr. 30. juni

### Passiver

<u>Note</u>	2015/16 <u>kr.</u>	2014/15 <u>t.kr.</u>
Selskabskapital	625.000	625
Overført resultat	3.669.521	3.414
Forslag til udbytte for regnskabsåret	<u>200.000</u>	<u>200</u>
<b>7 Egenkapital i alt</b>	<b><u>4.494.521</u></b>	<b><u>4.239</u></b>
Kreditinstitutter	870.300	720
Leverandører af varer og tjenesteydelser	1.467.148	1.022
Gæld til tilknyttede virksomheder	0	11
Gæld til selskabsdeltager	20.667	10
Selskabsskat	372.747	215
Anden gæld	<u>719.032</u>	<u>699</u>
<b>Kortfristede gældsforpligtelser i alt</b>	<b><u>3.449.894</u></b>	<b><u>2.677</u></b>
<b>Gældsforpligtelser i alt</b>	<b><u>3.449.894</u></b>	<b><u>2.677</u></b>
<b>Passiver i alt</b>	<b><u>7.944.415</u></b>	<b><u>6.916</u></b>
8 Ejerforhold		
9 Eventualforpligtelser		
10 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		
11 Leje- og leasingforpligtelser, der ikke er indregnet i balancen		

## Noter

<u>Note</u>	2015/16 kr.	2014/15 t.kr.
<b>1 <u>Personaleomkostninger</u></b>		
Lønninger og gager	674.123	591
Pension	26.146	30
Andre omkostninger til social sikring	34.385	34
Andre personaleomkostninger	75.703	42
	<b><u>810.357</u></b>	<b><u>697</u></b>
<b>2 <u>Afskrivninger</u></b>		
Driftsmateriel og inventar	285.971	103
Indretning af lokaler	957	0
Projektudvikling	102.210	102
	<b><u>389.138</u></b>	<b><u>205</u></b>
<b>3 <u>Skat af årets resultat</u></b>		
Årets aktuelle skat	158.004	215
Årets regulering af udskudt skat	-13.744	32
	<b><u>144.260</u></b>	<b><u>247</u></b>
<b>4 <u>Driftsmateriel og inventar</u></b>		
Kostpris pr. 1. juli	1.669.869	1.878
Tilgang i årets løb	205.865	402
Afgang i årets løb	-500.539	-610
<b>Kostpris pr. 30. juni</b>	<b><u>1.375.195</u></b>	<b><u>1.670</u></b>
Akkumulerede afskrivninger pr. 1. juli	1.288.917	1.719
Årets afskrivninger	285.971	103
Afskrivninger på afhændede aktiver	-424.580	-533
<b>Akkumulerede afskrivninger pr. 30. juni</b>	<b><u>1.150.308</u></b>	<b><u>1.289</u></b>
<b>Regnskabsmæssig værdi pr. 30. juni</b>	<b><u>224.887</u></b>	<b><u>381</u></b>

## Noter

<u>Note</u>	<u>2015/16</u> kr.	<u>2014/15</u> t.kr.
<b>5 <u>Indretning af lejede lokaler</u></b>		
Kostpris pr. 1. juli	23.919	0
Tilgang i årets løb	0	24
Afgang i årets løb	<u>0</u>	<u>0</u>
<b>Kostpris pr. 30. juni</b>	<b><u>23.919</u></b>	<b><u>24</u></b>
Akkumulerede afskrivninger pr. 1. juli	319	0
Årets afskrivninger	957	0
Afskrivninger på afhændede aktiver	<u>0</u>	<u>0</u>
<b>Akkumulerede afskrivninger pr. 30. juni</b>	<b><u>1.276</u></b>	<b><u>0</u></b>
<b>Regnskabsmæssig værdi pr. 30. juni</b>	<b><u>22.643</u></b>	<b><u>24</u></b>
<b>6 <u>Projektudvikling</u></b>		
Kostpris pr. 1. juli	715.471	715
Tilgang i årets løb	0	0
Afgang i årets løb	<u>0</u>	<u>0</u>
<b>Kostpris pr. 30. juni</b>	<b><u>715.471</u></b>	<b><u>715</u></b>
Akkumulerede afskrivninger pr. 1. juli	521.271	419
Årets afskrivninger	102.210	102
Afskrivninger på afhændede aktiver	<u>0</u>	<u>0</u>
<b>Akkumulerede afskrivninger pr. 30. juni</b>	<b><u>623.481</u></b>	<b><u>521</u></b>
<b>Regnskabsmæssig værdi pr. 30. juni</b>	<b><u>91.990</u></b>	<b><u>194</u></b>



## Noter

<u>Note</u>	2015/16 kr.	2014/15 t.kr.
<b>7 Egenkapital</b>		
<b>Selskabskapital</b>		
Selskabskapital pr. 1. juli	<u>625.000</u>	<u>625</u>
	<b><u>625.000</u></b>	<b><u>625</u></b>
<b>Overført resultat</b>		
Overført resultat pr. 1. juli	3.414.087	2.813
Overført af årets resultat	<u>255.434</u>	<u>601</u>
	<b><u>3.669.521</u></b>	<b><u>3.414</u></b>
<b>Forslag til udbytte for regnskabsåret</b>		
Henlagt til udbytte pr. 1. juli	200.000	100
Udbetalt udbytte	-200.000	-100
Foreslået udbytte for regnskabsåret	<u>200.000</u>	<u>200</u>
	<b><u>200.000</u></b>	<b><u>200</u></b>

Selskabskapitalen består af 625 aktier á nominelt kr. 1.000. Ingen aktier er tillagt særlige rettigheder.

## Noter

### Note

8 **Ejerforhold**

Følgende kapitalejere er noteret i selskabets ejerbog som ejende minimum 5% af stemmerne eller minimum 5% af selskabskapitalen:

Acosal ApS, Søster Svenstrup Byvej 8, 4130 Viby Sjælland

9 **Eventualforpligtelser**

Selskabet hæfter solidarisk med tilknyttede virksomheder for betaling af skat af sambeskatningsindkomsten. Koncernens samlede forpligtelse fremgår af årsrapporten

Udover det anførte foreligger der ikke oplysninger om kautions-, garanti- eller andre eventualforpligtelser.

10 **Pantsætninger og sikkerhedsstillelser**

Der foreligger ikke oplysninger om pantsætninger eller sikkerhedsstillelser.

11 **Leje- og leasingforpligtelser, der ikke er indregnet i balancen**

Selskabet har indgået huslejekontrakter. Pr. balancedagen udgør den samlede husleje-forpligtelse t.kr. 405.

Herudover har selskabet har indgået leasingkontrakter. Pr. balancedagen udgør den samlede leasingforpligtelse t.kr. 220 .