

Accipiter ApS

c/o Jan Hansen
Hybenvej 42
2830 Virum

CVR-nr. 26597471

Årsrapport

01-10-2015 - 30-09-2016

14. regnskabsår

Årsrapporten er fremlagt og godkendt
på selskabets ordinære generalforsamling
den 25-02-2017

Jan Hansen
Dirigent

Accipiter ApS

Indholdsfortegnelse

Ledelsespåtegning	3
Virksomhedsoplysninger	4
Ledelsesberetning	5
Anvendt regnskabspraksis	6
Resultatopgørelse	8
Balance	9
Noter	11

Accipiter ApS

Ledelsespåtegning

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 01-10-2015 - 30-09-2016 for Accipiter ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30-09-2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 01-10-2015 - 30-09-2016.

Der træffes på generalforsamlingen beslutning om, at årsregnskabet for kommende regnskabsår og fremover ikke skal revideres. Direktionen anser betingelserne for at undlade revision for opfyldt.

Revisor Michael Eriksen fra E-account har assisteret ledelsen med udarbejdelse af årsrapporten.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Virum, den 25-02-2017

Direktion

Jan Hansen
Direktør

Accipiter ApS

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden	Accipiter ApS c/o Jan Hansen Hybenvej 42 2830 Virum
CVR-nr.	26597471
Hjemsted	Lyngby-Tårnbæk
Regnskabsår	01-10-2015 - 30-09-2016
Direktion	Jan Hansen, Direktør
Pengeinstitut	Sydbank A/S Greve Strandvej 5 2670 Greve

Accipiter ApS

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets væsentligste aktiviteter består i formueadministration.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultatopgørelse for regnskabsåret 01-10-2015 - 30-09-2016 udviser et resultat på kr. 205.132, og selskabets balance pr. 30-09-2016 udviser en balancesum på kr. 4.770.712, og en egenkapital på kr. 4.546.396.

Væsentlige ændringer i selskabets aktiviteter og økonomiske forhold

Der har ikke været væsentlige ændringer i regnskabsåret.

Accipiter ApS

Anvendt regnskabspraksis

Regnskabsklasse

Årsrapporten for Accipiter ApS for 2015/16 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til tidligere år.

Rapporteringsvaluta

Årsrapporten er aflagt i danske kroner.

Generelt

Generelt om indregning og måling

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med, at de indtjenes, herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser, der måles til dagsværdi eller amortiseret kostpris. Endvidere indregnes i resultatopgørelsen alle omkostninger, der er afholdt for at opnå årets indtjening, 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 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 afdrag og tillæg/fradrag af den akkumulerede afskrivning af forskellen mellem kostprisen og det nominelle beløb. Herved fordeles kurstab og -gevinst over løbetiden.

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

Resultatopgørelsen

Generelt

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

Bruttofortjeneste/tab

Bruttofortjeneste/tab består af en sammentrækning af nettoomsætning, køb af hjælpematerialer og fremmed arbejde samt eksterne omkostninger.

Nettoomsætning

Indtægter ved salg af varer indregnes i resultatopgørelsen på tidspunktet for levering og risikoens overgang, såfremt indtægten kan opgøres pålideligt. Omsætningen opgøres efter fradrag af moms, afgifter og rabatter.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger vedrører markedsføringsomkostninger, administrationsomkostninger, lokaleomkostninger, transportomkostninger m.v.

Anvendt regnskabspraksis

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renteindtægter og -omkostninger, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, modtaget udbytte fra andre kapitalandele, amortisering af finansielle aktiver og forpligtelser samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen.

Skat af årets resultat

Skat af årets resultat omfatter aktuel skat af årets forventede skattepligtige indkomst og årets regulering af udskudt skat med fradrag af den del af årets skat, der vedrører egenkapitalbevægelser. Aktuel og udskudt skat vedrørende egenkapitalbevægelser indregnes direkte i egenkapitalen.

Balancen

Finansielle anlægsaktiver

Kapitalandele i dattervirksomheder måles til kostpris. I tilfælde hvor kostprisen overstiger netto-realiseringsværdien nedskrives til denne lavere værdi.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der almindeligvis svarer til nominel værdi. Værdien reduceres med nedskrivninger til nettorealiseringsværdien for at imødegå forventede tab.

Værdipapirer og kapitalandele, indregnet som omsætningsaktiver

Værdipapirer indregnet under omsætningsaktiver måles til dagsværdi (børskurs) på balancedagen.

Likvider

Likvider omfatter likvide beholdninger og kortfristede værdipapirer med en løbetid under 3 måneder, og som uden hindring kan omsættes til likvide beholdninger, og hvorpå der kun er ubetydelige risici for værdiændringer.

Finansielle gældsforpligtelser

Fastforrentede lån som realkreditlån og lån hos kreditinstitutter indregnes ved lånoptagelsen til det modtagne provenu med fradrag af afholdte transaktionsomkostninger. I efterfølgende måles lånene til amortiseret kostpris, der for kontantlån svarer til lånets restgæld. For obligationslån svarer amortiseret kostpris til restgælden beregnet som lånets underliggende kontantværdi på lånetidspunktet reguleret med en over afdragstiden foretaget afskrivning af lånets kursregulering på optagelsestidspunktet.

Øvrige gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket almindeligvis svarer til nominel værdi.

Aktuelle skatteforpligtelser

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

Eventualaktiver og -forpligtelser

Eventualaktiver og -forpligtelser indregnes ikke i balancen, men oplyses alene i noterne.

Accipiter ApS

Resultatopgørelse

	Note	2015/16 kr.	2014/15 kr.
Bruttofortjeneste/-tab		-7.612	-768
Driftsresultat		-7.612	-768
Indtægter af kapitalandele i tilknyttede og associerede virksomheder		130.000	0
Finansielle indtægter	1	231.156	198.843
Finansielle omkostninger	2	-154.879	447.956
Resultat før skat		198.665	646.031
Skat af årets resultat		6.467	-195.130
Årets resultat		205.132	450.901
Forslag til resultatdisponering			
Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen		50.600	49.900
Overført resultat		154.532	401.001
Resultatdesponering		205.132	450.901

Accipiter ApS

Balance 30. september 2016

	Note	2016 kr.	2015 kr.
Aktiver			
Kapitalandele i associerede virksomheder	3	380.000	380.000
Finansielle anlægsaktiver		380.000	380.000
Anlægsaktiver		380.000	380.000
Tilgodehavender hos associerede virksomheder		117.682	72.462
Tilgodehavende selskabsskat		69.874	51.520
Andre tilgodehavender		4.000	5.474
Tilgodehavender		191.556	129.456
Andre værdipapirer og kapitalandele		3.944.967	3.405.299
Værdipapirer og kapitalandele		3.944.967	3.405.299
Likvide beholdninger		254.189	891.907
Omsætningsaktiver		4.390.712	4.426.662
Aktiver		4.770.712	4.806.662

Accipiter ApS**Balance 30. september 2016**

	Note	2016 kr.	2015 kr.
Passiver			
Virksomhedskapital	4	125.000	125.000
Overført resultat	5	4.370.796	4.216.264
Udbytte for regnskabsåret		50.600	49.900
Egenkapital		4.546.396	4.391.164
Leverandører af varer og tjenesteydelser		2.500	2.500
Selskabsskat		162.600	150.412
Anden gæld		4.680	27.116
Gæld til virksomhedsdeltagere og ledelse		54.536	235.470
Kortfristede gældsforpligtelser		224.316	415.498
Gældsforpligtelser		224.316	415.498
Passiver		4.770.712	4.806.662
Eventualforpligtelser	6		
Sikkerhedsstillelser og pantsætninger	7		
Nærtstående parter	8		

Noter

	2015/16	2014/15
1. Finansielle indtægter		
Andre finansielle indtægter	231.156	198.843
	231.156	198.843

2. Finansielle omkostninger

Andre finansielle omkostninger	154.879	-447.956
	154.879	-447.956

3. Oplysninger om kapitalandele i tilknyttede og associerede virksomheder*Associerede virksomheder*

Navn	Hjemsted	Ejerandel i %	Egenkapital	Resultat
Pharos Aps	København	100,00	197.192	-4.882
Triforium ApS	København	50,00	771.093	291.499
			968.285	286.617

4. Virksomhedskapital

Saldo primo	125.000	125.000
Saldo ultimo	125.000	125.000

Selskabskapitalen har været uændret de seneste 5 år.

5. Overført resultat

Saldo primo	4.216.264	3.815.263
Årets tilgang	154.532	401.001
Saldo ultimo	4.370.796	4.216.264

6. Eventualforpligtelser

Der er ingen eventualforpligtelser pr. statusdagen.

7. Sikkerhedsstillelser og pantsætninger

Der er ingen sikkerhedsstillelser eller pantsætninger pr. statusdagen.

8. Nærtstående parter

Direktør Jan Hansen, Hybenvej 42, 2830 Virum, ejer 100% kapitalen i virksomheden.

Der har ikke været bsamhandel med Jan Hansen i regnskabsåret udover posteringer på mellemregning.