

CONTESSA ApS

Frederik VII's Vej 6
3400 Hillerød

Årsrapport
1. oktober 2015 - 30. september 2016

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den

30/01/2017

Jens Balslev
Dirigent

Indhold**Virksomhedsoplysninger**

Virksomhedsoplysninger	3
------------------------------	---

Påtegninger

Ledelsespåtegning	4
-------------------------	---

Ledelsesberetning

Ledelsesberetning	5
-------------------------	---

Årsregnskab

Anvendt regnskabspraksis	6
--------------------------------	---

Resultatopgørelse	8
-------------------------	---

Balance	9
---------------	---

Noter	11
-------------	----

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden

CONTESSA ApS
Frederik VII's Vej 6
3400 Hillerød

Telefonnummer: 48250850

CVR-nr: 27216846

Regnskabsår: 01/10/2015 - 30/09/2016

Bankforbindelse

Danske Bank A/S Finanscenter Sjælland-Nord
Munkeengen 30
3400 Hillerød
DK Danmark

Ledespåtegning

Ledelsen aflægger hermed årsrapport for 2015/2016 for Contessa ApS, selskabets trettende regnskabsår.

Ledelsen erklærer, at årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven, klasse B, samt kravene i selskabets vedtægter.

Ledelsen erklærer endvidere, at vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, således at årsrapporten giver et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, finansielle stilling og resultat.

Selskabet erklærede sig ved udarbejdelse af årsrapporten for 2007/2008 berettiget til at fravælge revision med virkning fra og med regnskabsåret 2008/2009.

Selskabet erklærer, at det fortsat er berettiget til at fravælge revision.

Det indstilles således til generalforsamlingen at vedtage fortsat fravalg af revision.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Hillerød, den 30/01/2017

Direktion

Niels Arne Nielsen

Jens Vilhelm Birkedal Balslev

Ledelsesberetning

Hovedaktiviteter

Selskabets aktivitet består i lighed med tidligere år primært af besiddelse af aktier i en associeret virksomhed samt en mindre del (nu 8,84615%) af aktiekapitalen i en anden virksomhed.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Som følge af, at begge disse selskaber (Ejendomsselskabet Greve A/S som ADK Berlin A/S) har kalenderåret som regnskabsår, er de årsregnskaber, der indregnes i Contessa ApS i regnskabsåret 2015/16 årsregnskaberne for selskaberne for 2015.

Usikkerhed ved indregning og måling

Der har ikke været væsentlig usikkerhed ved indregning om måling i årsrapporten.

Begivenheder efter regnskabs afslutning

Der er fra regnskabsårets afslutning og frem til i dag ikke indtrådt væsentlige forhold, som vil kunne påvirke selskabets finansielle stilling, som den fremgår af årsrapporten.

Forventet udvikling

Ledelsen oplyser, at den for 2016/2017 forventer et resultat omkring nul.

Dette baseres på en forventning om positive resultater af løbende drift i kalenderåret 2016 i begge de selskaber, som Contessa ApS har investeret i samt en forventning om en mulig nedskrivning af værdiansættelsen i ejendommene i Ejendomsselskabet Greve A/S.

Årsrapporterne for selskaberne foreligger endnu ikke.

Anvendt regnskabspraksis

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

Generelt

Selskabet har valgt at anvende Årsregnskabslovens § 32 ved at sammendrage visse regnskabsposter og benævne disse bruttofortjeneste.

Årsrapporten er aflagt efter samme regnskabspraksis som foregående år.

Selskabet har i henhold til Årsregnskabslovens § 110 undladt at udarbejde koncernregnskab.

De væsentligste indregnings- og målingsprincipper er følgende:

Resultatopgørelse

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til administration.

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger, herunder renter og realiserede samt urealiserede kursreguleringer, indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Udbytte fra kapitalandele indtægtsføres i det regnskabsår, hvor udbyttet deklareres.

Ekstraordinære indtægter og omkostninger

Ekstraordinære indtægter og omkostninger indeholder indtægter og omkostninger, som hidrører fra begivenheder eller transaktioner, der klart afviger fra den ordinære drift og som ikke forventes at være af tilbagevendende karakter.

Skat af årets resultat

Den forventede skat af årets skattepligtige indkomst samt forskydning i udskudt skat og eventuelle reguleringer fra tidligere års skatter indregnes i resultatopgørelsen.

Forventet skat er opgjort på baggrund af årets resultat før skat reguleret med ikke skattepligtige indtægter og udgifter. Den forventede skat er beregnet på baggrund af acontoskatteordningen.

Balance

Materielle anlægsaktiver

Aktiver med en kostpris på DKK 12.300 og derunder indregnes som omkostninger i resultatopgørelsen i anskaffelsesåret.

Kapitalandele i associerede virksomheder

Kapitalandele består af aktier i associerede virksomheder.

Aktierne måles til indre værdi.

Værdireguleringen af kapitalandelene i associerede virksomheder indregnes i resultatopgørelsen.

Værdipapirer

Værdipapirer består i besiddelse af nu 8,84615% af aktiekapitalen i ADK Berlin A/S.

Aktierne måles til indre værdi.

Værdireguleringen af værdipapirer indregnes i resultatopgørelsen.

Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser

Tilgodehavender måles i balancen til nominel værdi med fradrag af nedskrivninger til imødegåelse

af tab. Nedskrivninger til imødegåelse af tab opgøres på grundlag af en individuel vurdering af de enkelte tilgodehavender.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver indeholder afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Udbytte

Udbytte, som forventes udbetalt for året, vises som en særskilt post under egenkapitalen.

Selskabsskat og udskudt skat

Aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst, reguleret for betalte a conto skatter.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gældsmetode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser, med fradrag af skattemæssige underskud.

Ved negativ udskudt skat vil den udskudte skal blive aktiveret, såfremt det vurderes, at selskabet i de kommende år vil kunne udnytte den negative udskudte skat.

Selskabet er sambeskattet med Vilhelm Invest A/S.

Vilhelm Invest A/S har fremført skattemæssigt underskud fra tidligere år, men forventer at ville kunne anvende dette inden for de kommende fem år, hvorfor det for året beregnede negative skattetilsvær er optaget som et aktiv.

Gældsforpligtelser

Finansielle forpligtelser indregnes til dagsværdi (kursværdi) på balancedagen. Kursreguleringer indregnes over resultatopgørelsen.

Resultatopgørelse 1. okt 2015 - 30. sep 2016

	Note	2015/16 kr.	2014/15 kr.
Andre eksterne omkostninger		0	2.300
Bruttoresultat		0	2.300
Personaleomkostninger			0
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		0	0
Resultat af ordinær primær drift		0	2.300
Indtægter af kapitalandele i associerede virksomheder		616.830	585.276
Andre finansielle indtægter		134.921	-3.622
Andre finansielle omkostninger		-96.495	-91.857
Ordinært resultat før skat		655.256	491.997
Skat af årets resultat	1	21.229	5.997
Årets resultat		676.485	497.994
Forslag til resultatdisponering			
Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen		0	0
Foreslået udbytte indregnet under gældsforpligtelser		0	0
Overført resultat		676.485	497.994
I alt		676.485	497.994

Balance 30. september 2016

Aktiver

	Note	2015/16 kr.	2014/15 kr.
Kapitalandele i associerede virksomheder		2.105.071	1.488.241
Andre værdipapirer og kapitalandele		1.633.095	1.498.174
Finansielle anlægsaktiver i alt		3.738.166	2.986.415
Anlægsaktiver i alt		3.738.166	2.986.415
Andre tilgodehavender		185.131	163.902
Tilgodehavender i alt		185.131	163.902
Likvide beholdninger		218	1.718
Omsætningsaktiver i alt		185.349	165.620
Aktiver i alt		3.923.515	3.152.035

Balance 30. september 2016

Passiver

	Note	2015/16 kr.	2014/15 kr.
Registreret kapital mv.		4.000.000	4.000.000
Overført resultat		-2.561.480	-3.237.965
Egenkapital i alt	2	1.438.520	762.035
Hensættelse til udskudt skat		0	0
Hensatte forpligtelser i alt		0	0
Gæld til tilknyttede virksomheder		1.490.997	1.434.000
Gæld til associerede virksomheder		993.998	956.000
Langfristede gældsforpligtelser i alt		2.484.995	2.390.000
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		0	0
Forslag til udbytte for regnskabsåret		0	0
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		0	0
Gældsforpligtelser i alt		2.484.995	2.390.000
Passiver i alt		3.923.515	3.152.035

Noter

1. Skat af årets resultat

	2015/16 kr.	2014/15 kr.
Aktuel skat	21229	19724
Ændring af udskudt skat		
Regulering vedrørende tidligere år		-13727
	<u>21229</u>	<u>5997</u>

2. Egenkapital i alt

	Virksomheds-kapital kr.	Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode kr.	Overført resultat kr.	Foreslået udbytte kr.	Ialt kr.
Saldo primo	4.000.000		-3.237.965		762.035
Udloddet ordinært udbytte					
Årets resultat			676.485		676.485
Egenkapital ultimo	4.000.000		-2.561.480		1.438.520