

**Ejendomsselskabet G2 Invest ApS**  
Hellerupvej 70  
2900 Hellerup

**Årsrapport**  
1. juli 2015 til 30. juni 2016

CVR. nr. 28329180

Godkendt på selskabets generalforsamling, den 25/11 2016

  
Gert Gade  
Dirigent

TimeVision Frederiksberg  
Godkendt Revisionsaktieselskab  
Falkoner Allé 1, 3.  
DK-2000 Frederiksberg

Telefon: +45 3888 0824  
Telefax: +45 3888 0855  
Mail: tv.frederiksberg@time.dk

CVR-nr.: 31 94 35 82  
Bank: 5470 1728893  
Web: www.timevision.dk

Frederiksberg - Brøndby - Slagelse  
Member of IEC - www.iecnet.net

<b>Selskabsoplysninger</b>	<b>3</b>
<b>Ledelsesberetning</b>	<b>4</b>
<b>Ledelsespåtegning</b>	<b>5</b>
<b>Revisors erklæringer</b>	<b>6</b>
<b>Anvendt regnskabspraksis</b>	<b>7</b>
<b>Resultatopgørelse</b>	<b>11</b>
<b>Balance, aktiver</b>	<b>12</b>
<b>Balance, passiver</b>	<b>13</b>
<b>Egenkapitalopgørelse</b>	<b>14</b>
<b>Noter</b>	<b>15</b>
<b>Andre noteoplysninger</b>	<b>16</b>

**Selskab** Ejendomsselskabet G2 Invest ApS  
Hellerupvej 70  
2900 Hellerup

CVR. nr.: 28329180

Telefon: 2030 0940

**Direktion** Gert Gade

**Revisor** TimeVision Frederiksberg  
Godkendt Revisionsaktieselskab

## **Hovedaktivitet**

Virksomhedens hovedaktivitet omfatter handel og investering, herunder investering i og udlejning af fast ejendom samt anden dermed beslægtet virksomhed.

## **Redegørelse for udviklingen i virksomhedens økonomiske aktiviteter**

Virksomhedens økonomiske aktiviteter har udviklet sig tilfredsstillende for regnskabsåret.

## **Forventet udvikling**

Selskabets ledelse har afgivet tilbagetrædelseserklæring på TDKK 500 af et års varighed til sikkerhed for selskabets fortsatte drift.

Vi har dags dato aflagt årsrapporten for 1. juli 2015 til 30. juni 2016 for Ejendomsselskabet G2 Invest ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af virksomhedens aktiver og passiver, finansielle stilling samt resultatet.


Det er vores opfattelse, at virksomheden opfylder betingelserne for fravalg af revision.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Hellerup, den 13. oktober 2016

**Direktionen:**



Gert Gade

## Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

### Til den daglige ledelse i Ejendomsselskabet G2 Invest ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Ejendomsselskabet G2 Invest ApS for regnskabsåret 1. juli 2015 - 30. juni 2016 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse og noter.

Vi har udført opgaven i overensstemmelse med ISRS 4410, Opgaver om opstilling af finansielle oplysninger.

Vi har anvendt vores faglige ekspertise til at assistere Dem med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR – danske revisors Ethiske regler for revisorer, herunder principper vedrørende integritet, objektivitet, faglig kompetence og fornøden omhu.

Årsregnskabet samt nøjagtigheden og fuldstændigheden af de oplysninger, der er anvendt til opstillingen af årsregnskabet, er Deres ansvar.

Da en opgave om opstilling af finansielle oplysninger ikke er en erklæringsopgave med sikkerhed, er vi ikke forpligtet til at verificere nøjagtigheden eller fuldstændigheden af de oplysninger, De har givet os til brug for at opstille årsregnskabet. Vi udtrykker derfor ingen revisions- eller reviewkonklusion om, hvorvidt årsregnskabet er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Frederiksberg, den 13. oktober 2016

**TimeVision Frederiksberg**

Godkendt Revisionsaktieselskab

CVR. nr.: 31943582

Gert Hunosøe  
Registreret Revisor

## Generelt

Årsregnskabet er aflagt med henblik på at give 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 - 30. juni 2016 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

## Regnskabsklasse

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

## Indregning og måling

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til den foregående regnskabsperiode.

## Generelle indregningsmetoder

I resultatopgørelsen indregnes indtægter og udgifter 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 virksomheden, og aktivets værdi kan måles pålideligt.

Forpligtelser indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil fragå virksomheden, 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 i de følgende afsnit 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 årsrapporten aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterede på balancedagen.

## Resultatopgørelsen

### Bruttofortjeneste

Ledelsen har i overensstemmelse med årsregnskabsloven valgt at sammendrage en række regnskabsposter i regnskabsposten "Bruttofortjeneste".

Bruttofortjenesten omfatter årets nettoomsætning reduceret med vareforbrug samt andre eksterne omkostninger.

### Indtægtskriterier

Nettoomsætningen indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang. Nettoomsætning indregnes ekskl. moms.

### Vareforbrug

Vareforbrug omfatter omkostninger til råvarer og hjælpematerialer korrigeret for ændring i lagre af råvarer, samt varer under fremstilling og færdigvarer.

## Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til salg, administration mv.

## Indtægter af kapitalandele i tilknyttede og associerede virksomheder

Omfatter den forholdsmæssige andel af resultatet efter afskrivning af merværdier ved anskaffelsen og reduceret med datterselskabsvirksomheders og associerede virksomheders skat og regulering af udskudt skat, samt udloppet udbytte.

## Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen mv.

## Skat

Årets skat, der består af årets aktuelle selskabsskat og ændring i udskudt skat – herunder som følge af ændring i skattesats – indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat, og direkte i egenkapitalen med den del, der kan henføres til posteringer direkte i egenkapitalen.

Virksomheden er omfattet af de danske regler om tvungen sambeskatning indenfor koncernen. Dattervirksomheder indgår i sambeskatningen fra det tidspunkt, hvor dattervirksomheder indtræder i koncernen og frem til det tidspunkt, hvor det udgår af koncernen. Virksomheden er administrations-selskab for sambeskatningen og afregner som følge heraf alle betalinger af selskabsskat med skattemyndighederne. Den aktuelle danske selskabsskat fordeles ved afregning af sambeskatningsbidrag mellem de sambeskattede virksomheder i forhold til disses skattepligtige indkomster. I tilknytning hertil modtager virksomheder med skattemæssigt underskud sambeskatningsbidrag fra virksomheder, der har kunnet anvende dette underskud til nedsættelse af eget skattemæssigt overskud.

## Balancen

### Immaterielle anlægsaktiver

Immaterielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger. Afskrivninger fordeles lineært over den forventede økonomiske levetid.

Der indgår forventede økonomiske levetider som følger:

Immaterielle anlægsaktiver i øvrigt 20 år

Det er en erhvervsandel, som er optaget som et immateriel aktiv, da vi anser værdiforringelsen som værende lav er afskrivningsperioden 20 år.

### Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til anskaffessummen med fradrag af akkumulerede afskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid. Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen samt omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klart til at blive taget i brug. Kostprisen af et samlet aktiv opdeles i separate bestanddele, der afskrives hver for sig, hvis brugstiden på de enkelte bestanddele er forskellig.

Mindre anskaffelser indregnes som omkostninger i resultatopgørelsen i anskaffelsesåret.

Der foretages lineære afskrivninger baseret på en vurdering af de enkelte aktivers brugstider.

Der indgår forventede brugstider som følger:

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar Brugstid 4 år



## Finansielle anlægsaktiver

### Kapitalandel i tilknyttede og associerede virksomheder

Kapitalandele i tilknyttede og associerede virksomheder måles til den forholdsmæssige andel af virksomhedernes indre værdi opgjort efter moderselskabets regnskabspraksis med fradrag eller tillæg af urealiserede koncerninterne avancer og tab og med tillæg eller fradrag af resterende værdi af positiv eller negativ goodwill opgjort efter overtagelsesmetoden.

Nettoopskrivning af kapitalandele i tilknyttede og associerede virksomheder vises som reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode i egenkapitalen i det omfang, den regnskabsmæssige værdi overstiger kostprisen. Udbytter fra tilknyttede og associerede virksomheder, der forventes vedtaget inden godkendelsen af årsregnskabet, bindes ikke på opskrivningsreserven.

Ved køb af virksomheder anvendes overtagelsesmetoden, jf. beskrivelse ovenfor.

Tilknyttede og associerede virksomheder med negativ regnskabsmæssig indre værdi måles til nul, og et eventuelt tilgodehavende hos disse virksomheder nedskrives med moderselskabets andel af den negative indre værdi, i det omfang det vurderes uerholdeligt. Såfremt den regnskabsmæssige negative indre værdi overstiger tilgodehavendet, indregnes det resterende beløb under hensatte forpligtelser i det omfang, modervirksomheden har en retlig eller faktisk forpligtelse til at dække den pågældende virksomheds forpligtelser.

### Tilgodehavender

Tilgodehavender samt eventuelt ikke fakturerede tilgodehavender på balancedagen måles til amortiseret kostpris. For kortfristede tilgodehavender svarer dette normalt til den pålydende værdi.

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.

### Likvide beholdninger

Omfatter likvide beholdninger med ubetydelig risiko for værdiændringer.

### Gældsforpligtelser

Kortfristet gæld måles til amortiseret kostpris, hvilket i praksis svarer til nettorealiseringsværdi.

### Modtagne forudbetalinger

Modtagne forudbetalinger omfatter forudbetaling af leje fra lejere.

### **Skyldig skat og udskudt skat**

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 for betalte acontoskatter.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser opgjort på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettiget skattemæssigt underskud, 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.

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. For indeværende år er anvendt en skattesats på 22 %.

Koncernens danske selskaber hæfter solidarisk for skat af koncernens sambeskattede indkomst mv. Det samlede beløb for skyldig selskabsskat fremgår af årsrapporten for Ejendomsselskabet G2 Invest ApS, der er administrationselskab i forhold til sambeskatningen.

	2015/16 DKK	2014/15 DKK
<b>Perioden 1. juli 2015 - 30. juni 2016</b>		
<b>Bruttofortjeneste</b>	<b>66.024</b>	<b>23.043</b>
Afskrivninger, anlægsaktiver	-2.292	0
<b>Resultat før finansielle poster</b>	<b>63.732</b>	<b>23.043</b>
Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder	314.328	195.136
Finansielle omkostninger, der hidrører fra tilknyttede virksomheder	-7.170	0
Andre finansielle omkostninger	-44.180	-47.416
<b>Resultat før skat</b>	<b>326.710</b>	<b>170.763</b>
Skat af årets resultat	-2.728	15.636
<b>Årets resultat</b>	<b>323.982</b>	<b>186.399</b>
<b>Forslag til resultatdisponering</b>		
Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode	314.328	195.136
Overført resultat	9.654	-8.737
<b>Forslag til resultatdisponering i alt</b>	<b>323.982</b>	<b>186.399</b>

## Balance

	2015/16 DKK	2014/15 DKK
<b>Aktiver pr. 30. juni 2016</b>		
Immaterielle anlægsaktiver i øvrigt	97.708	0
<b>Immaterielle anlægsaktiver i alt</b>	<b>97.708</b>	<b>0</b>
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	149.500	0
<b>Materielle anlægsaktiver i alt</b>	<b>149.500</b>	<b>0</b>
1 Kapitalandele i tilknyttede virksomheder	1.046.075	731.747
Deposita	76.555	0
<b>Finansielle anlægsaktiver i alt</b>	<b>1.122.630</b>	<b>731.747</b>
<b>Anlægsaktiver i alt</b>	<b>1.369.838</b>	<b>731.747</b>
2 Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder	148.419	105.450
Andre tilgodehavender	7.801	0
<b>Tilgodehavender i alt</b>	<b>156.220</b>	<b>105.450</b>
<b>Likvide beholdninger</b>	<b>9.190</b>	<b>0</b>
<b>Omsætningsaktiver i alt</b>	<b>165.410</b>	<b>105.450</b>
<b>Aktiver i alt</b>	<b>1.535.248</b>	<b>837.197</b>

## Balance

	2015/16 DKK	2014/15 DKK
<b>Passiver pr. 30. juni 2016</b>		
3 Virksomhedskapital	125.000	125.000
Reserve for nettoopskrivning efter indre værdi	921.075	606.747
Overført resultat	-641.357	-651.011
<b>Egenkapital i alt</b>	<b>404.718</b>	<b>80.736</b>
Hensættelser til udskudt skat	7.718	0
<b>Hensatte forpligtelser i alt</b>	<b>7.718</b>	<b>0</b>
Gæld til tilknyttede virksomheder	545	0
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse	500.001	658.027
4 <b>Langfristede gældsforpligtelser i alt</b>	<b>500.546</b>	<b>658.027</b>
Kreditinstitutter	0	252
Modtagne forudbetalinger fra kunder	76.555	0
Leverandører af varer og tjenesteydelser	9.000	9.000
Gæld til tilknyttede virksomheder	536.711	83.555
Anden gæld	0	5.627
<b>Kortfristede gældsforpligtelser i alt</b>	<b>622.266</b>	<b>98.434</b>
<b>Gælds- og hensatte forpligtelser i alt</b>	<b>1.130.530</b>	<b>756.461</b>
<b>Passiver i alt</b>	<b>1.535.248</b>	<b>837.197</b>

	2015/16 DKK	2014/15 DKK
<b>Egenkapitalændringer</b>		
Egenkapital primo	80.736	-105.663
Årets resultatandel i tilknyttede virksomheder	314.328	195.136
Overført resultat	9.654	-8.737
<b>Egenkapital i alt</b>	<b>404.718</b>	<b>80.736</b>
<b>Specifikation af egenkapitalen</b>		
Virksomhedskapital, primo	125.000	125.000
<b>Virksomhedskapital i alt</b>	<b>125.000</b>	<b>125.000</b>
Datterselskabsreserve, primo	606.747	411.611
Årets resultatandel i tilknyttede virksomheder	314.328	195.136
<b>Reserve for opskrivning efter indre værdis metode i alt</b>	<b>921.075</b>	<b>606.747</b>
Overført resultat, primo	-651.011	-642.274
Overført via resultatdisponering	9.654	-8.737
<b>Overført resultat i alt</b>	<b>-641.357</b>	<b>-651.011</b>
<b>Egenkapital i alt</b>	<b>404.718</b>	<b>80.736</b>

	2015/16 DKK	2014/15 DKK
<b>1 Kapitalandele i tilknyttede virksomheder</b>		
Samlet anskaffelsessum primo	575.000	575.000
<b>Samlet anskaffelsessum</b>	<b>575.000</b>	<b>575.000</b>
Værdireguleringer, primo	156.747	-38.389
Årets resultatandele	394.862	195.136
Øvrige egenkapitalbevægelser	-80.534	0
<b>Samlet værdiregulering</b>	<b>471.075</b>	<b>156.747</b>
<b>Kapitalandele i tilknyttede virksomheder i alt</b>	<b>1.046.075</b>	<b>731.747</b>

Kapitalandelene består af anparter i:

Gade Invest ApS  
 Årets resultat: TDKK 81  
 Egenkapital: TDKK -6.748  
 Hjemsted: Hellerup Kommune  
 Nom.: DKK 125.000  
 Ejerandel: 100%

G2 Wellness ApS  
 Årets resultat: TDKK 314  
 Egenkapital: TDKK 1.046  
 Hjemsted: Hellerup Kommune  
 Nom.: DKK 125.000  
 Ejerandelen er 100%

**2 Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder**

Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder	148.419	105.450
<b>Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder i alt</b>	<b>148.419</b>	<b>105.450</b>

Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder der forfalder til betaling mere end et år efter regnskabsårets udløb udgør TDKK 88.

**3 Virksomhedskapital**

Virksomhedskapital, primo	125.000	125.000
<b>Virksomhedskapital i alt</b>	<b>125.000</b>	<b>125.000</b>

Virksomhedskapitalen er sammensat af anparter á DKK 1.000

**4 Langfristede gældsforpligtelser i alt**

Af den langfristede del af gældsforpligtelser TDKK 500 forfalder TDKK 0 efter 5 år.

### **Usikkerhed om fortsat drift**

Der foreligger en usikkerhed som kan rejse betydelig tvivl om selskabets evne til at fortsætte driften. Selskabet har i regnskabsåret haft et overskud på TDKK 324, og selskabets aktiver oversteg de samlede forpligtelser med TDKK 405 den 30. juni 2016.

Selskabets fortsatte drift kræver finansiering fra selskab i koncern eller af kapitalejer, hvilket forventes at blive imødekommet.

### **Eventualforpligtelser**

Ingen.

### **Sikkerhedsstillelser og pantsætninger**

Ingen.

### **Oplysning om andre arrangementer som ikke er indregnet i balancen**

Selskabet har modtaget tilbagetrædelseserklæring fra selskabets ledelse overfor øvrige kreditorer på TDKK 500.

Erklæringen er afgivet for at sikre den fortsatte drift af Ejendomsselskabet G2 Invest ApS.

### **Leje- og leasingforpligtelser**

Ingen.