
ApS KBUS 17 nr. 4108

Dronninggårds Alle 70, 2840 Holte

Årsrapport for 2015/16

(regnskabsår 1/10 - 30/9)

CVR-nr. 28 68 68 03

Årsrapporten er fremlagt og
godkendt på selskabets ordi-
nære generalforsamling
den 28/02 2017

Mads Øvlisen
Dirigent



Indholdsfortegnelse

Side

Påtegninger

Ledelsespåtegning 1

Den uafhængige revisors erklæringer 2

Selskabsoplysninger

Selskabsoplysninger 4

Ledelsesberetning 5

Årsregnskab

Resultatopgørelse 1. oktober - 30. september 6

Balance 30. september 7

Noter til årsregnskabet 9

Regnskabspraksis 11

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. oktober 2015 - 30. september 2016 for ApS KBUS 17 nr. 4108.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Årsregnskabet giver efter vores opfattelse et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. september 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for 2015/16.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Holte, den 28. februar 2017

Direktion

Lise Øvlisen

Mads Øvlisen

Den uafhængige revisors erklæringer

Til kapitalejerne i ApS KBUS 17 nr. 4108

Erklæring om udvidet gennemgang af årsregnskabet

Vi har udført udvidet gennemgang af årsregnskabet for ApS KBUS 17 nr. 4108 for regnskabsåret 1. oktober 2015 - 30. september 2016. Årsregnskabet, der omfatter resultatopgørelse, balance, noter og anvendt regnskabspraksis, 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. Vi har udført vores udvidede gennemgang i overensstemmelse med Erhvervsstyrelsens erklæringsstandard for små virksomheder og FSR - danske revisors standard om udvidet gennemgang af årsregnskaber, der udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Dette kræver, at vi overholder revisorloven og FSR - danske revisors etiske regler samt planlægger og udfører handlinger med henblik på at opnå begrænset sikkerhed for vores konklusion om årsregnskabet og derudover udfører specifikt krævede supplerende handlinger med henblik på at opnå yderligere sikkerhed for vores konklusion.

En udvidet gennemgang omfatter handlinger, der primært består af forespørgsler til ledelsen og, hvor det er hensigtsmæssigt, andre i virksomheden, analytiske handlinger og de specifikt krævede supplerende handlinger samt vurdering af det opnåede bevis.

Omfanget af handlinger, der udføres ved en udvidet gennemgang, er mindre end ved en revision, og vi udtrykker derfor ingen revisionskonklusion om årsregnskabet.

Den udvidede gennemgang har ikke givet anledning til forbehold.

Konklusion

Baseret på den udførte udvidede gennemgang er det vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. september 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. oktober 2015 - 30. september 2016 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Den uafhængige revisors erklæringer

Udtalelse om ledelsesberetningen

Vi har i henhold til årsregnskabsloven gennemlæst ledelsesberetningen. Vi har ikke foretaget yderligere handlinger i tillæg til den udførte udvidede gennemgang af årsregnskabet. Det er på denne baggrund vores opfattelse, at oplysningerne i ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet.

Hellerup, den 28. februar 2017

PricewaterhouseCoopers

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

CVR-nr. 33 77 12 31

Maj-Britt Nørskov Nannestad

statsautoriseret revisor

Selskabsoplysninger

Selskabet

ApS KBUS 17 nr. 4108
Dronninggårds Alle 70
2840 Holte

CVR-nr.: 28 68 68 03
Regnskabsperiode: 1. oktober - 30. september
Hjemstedskommune: Rudersdal

Direktion

Lise Øvlisen
Mads Øvlisen

Revisor

PricewaterhouseCoopers
Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
Strandvejen 44
2900 Hellerup

Pengeinstitut

Danske Bank
Holte Midtpunkt 1
2840 Holte

Ledelsesberetning

Årsrapporten for ApS KBUS 17 nr. 4108 for 2015/16 er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

Årsrapporten er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

Hovedaktivitet

Selskabets aktivitet er formuepleje.

Udvikling i året

Selskabets resultatopgørelse for 2015/16 udviser et overskud på DKK 392.347, og selskabets balance pr. 30. september 2016 udviser en egenkapital på DKK 13.777.596.

Begivenheder efter balancedagen

Der er ikke efter balancedagen indtruffet forhold, som har væsentlig indflydelse på bedømmelsen af årsrapporten.

Resultatopgørelse 1. oktober - 30. september

	Note	2015/16 DKK	2014/15 DKK
Andre eksterne omkostninger		-97.138	-312.551
Bruttoresultat		-97.138	-312.551
Finansielle indtægter		935.391	1.238.614
Finansielle omkostninger		-92.936	-19.789
Resultat før skat		745.317	906.274
Skat af årets resultat	1	-352.970	-353.463
Årets resultat		392.347	552.811

Resultatdisponering

Forslag til resultatdisponering

Overført resultat		0	0
		392.347	552.811
		392.347	552.811

Balance 30. september

Aktiver

	Note	2015/16 DKK	2014/15 DKK
Andre værdipapirer og kapitalandele		11.698.230	10.636.408
Andre værdipapirer og kapitalandele	2	11.698.230	10.636.408
Anlægsaktiver		11.698.230	10.636.408
Udskudt skatteaktiv		0	30.311
Gældsbev.		1.334.297	1.309.433
Tilgodehavender		1.334.297	1.339.744
Likvide beholdninger		1.518.062	2.063.630
Omsætningsaktiver		2.852.359	3.403.374
Aktiver		14.550.589	14.039.782

Balance 30. september

Passiver

	Note	2015/16 DKK	2014/15 DKK
Selskabskapital		10.000.000	10.000.000
Overført resultat		3.777.596	3.385.250
Egenkapital	3	13.777.596	13.385.250
Selskabsskat		243.445	311.680
Langfristede gældsforpligtelser		243.445	311.680
Mellemregning med hovedanpartshavere		159.819	70.871
Selskabsskat		289.729	191.981
Anden gæld		80.000	80.000
Kortfristede gældsforpligtelser		529.548	342.852
Gældsforpligtelser		772.993	654.532
Passiver		14.550.589	14.039.782
Eventualposter og øvrige økonomiske forpligtelser	4		

Noter til årsregnskabet

	2015/16	2014/15	
	DKK	DKK	
1 Skat af årets resultat			
Årets aktuelle skat	309.848	351.396	
Årets udskudte skat	30.311	2.067	
Regulering af skat vedrørende tidligere år	12.811	0	
	352.970	353.463	
2 Andre værdipapirer og kapitalandele		Andre værdipapirer og kapitalandele DKK	
Kostpris 1. oktober		8.814.562	
Tilgang i årets løb		3.092.573	
Afgang i årets løb		-2.326.619	
Kostpris 30. september		9.580.516	
Værdireguleringer 1. oktober		-1.821.843	
Årets værdireguleringer		-295.871	
Værdireguleringer 30. september		-2.117.714	
Regnskabsmæssig værdi 30. september		11.698.230	
3 Egenkapital			
	Selskabskapital	Overført resultat	I alt
	DKK	DKK	DKK
Egenkapital 1. oktober	10.000.000	3.385.249	13.385.249
Årets resultat	0	392.347	392.347
Egenkapital 30. september	10.000.000	3.777.596	13.777.596

Selskabskapitalen består af 10.000 anparter à nominelt DKK 1.000. Ingen anparter er tillagt særlige rettigheder.

Noter til årsregnskabet

	<u>2015/16</u>	<u>2014/15</u>
	DKK	DKK

4 Eventualposter og øvrige økonomiske forpligtelser

Eventualforpligtelser

Selskabet har afgivet investeringsløfte overfor Mechant Equity Large Cap VI A/S på TEUR 350, hvoraf TEUR 77,7 er indbetalt. Investeringsløftet er pr. 30. september 2016 nedbragt til TEUR 272,3.

Selskabet har tegnet kommanditanparter i Mechant Equity Large Cap Europe V K/S på TEUR 350, hvoraf TEUR 122,44 er indbetalt. Restforpligtelsen udgør pr. 30. september 2016 TEUR 227,56.

Selskabet har afgivet investeringsløfte overfor Mechant Equity Large Cap IV ApS på TEUR 350, hvoraf TEUR 234,5 er indbetalt. Investeringsløftet er pr. 30. september 2016 nedbragt til TEUR 115,5

Selskabet har tegnet kommanditanparter i Mechant Equity Large Cap Europe II K/S på TEUR 350, hvoraf TEUR 333,55 er indbetalt. Restforpligtelsen udgør pr. 30. september 2016 TEUR 16,75.

Regnskabspraksis

Regnskabsgrundlag

Årsrapporten for ApS KBUS 17 nr. 4108 for 2015/16 er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Årsregnskab for 2015/16 er aflagt i DKK.

Generelt om indregning og måling

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med, at de indtjenes. Herudover 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.

Resultatopgørelsen

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger indeholder iomkostninger til kontorhold mv.

Finansielle poster

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

Skat af årets resultat

Skat af årets resultat, som består af årets aktuelle skat og forskydning i udskudt skat, indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat, og direkte på egenkapitalen med den del, der kan henføres til posteringer direkte på egenkapitalen.

Regnskabspraksis

Balancen

Værdipapirer og kapitalandele

Værdipapirer og kapitalandele, indregnet under omsætningsaktiver, omfatter børsnoterede obligationer og aktier, der måles til dagsværdien på balancedagen. Dagsværdien opgøres på grundlag af den senest noterede salgskurs.

Finansielle gældsforpligtelser

Øvrige gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, der i al væsentlighed svarer til nominal værdi.