

Anpartselskabet af 5. april 2013

Hambros Alle 11C
2900 Hellerup
CVR-nr. 28849206

Årsrapport 01.07.2015 - 31.12.2016

Godkendt på selskabets generalforsamling, den 20.06.2017

Dirigent

Navn: Henrik Frisch

Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Virksomhedsoplysninger	1
Ledelsespåtegning	2
Den uafhængige revisors erklæringer	3
Ledelsesberetning	5
Resultatopgørelse for 2015/16	6
Balance pr. 31.12.2016	7
Egenkapitalopgørelse for 2015/16	9
Noter	10
Anvendt regnskabspraksis	11

Virksomhedsoplysninger

Virksomhed

Anpartselskabet af 5. april 2013

Hambros Alle 11C

2900 Hellerup

CVR-nr.: 28849206

Hjemsted: Hellerup

Regnskabsår: 01.07.2015 - 31.12.2016

Direktion

Henrik Frisch, direktør

Revisor

Deloitte Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

City Tower, Værkmestergade 2

8000 Aarhus C

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 01.07.2015 - 31.12.2016 for Anpartselskabet af 5. april 2013.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af virksomhedens aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31.12.2016 samt af resultatet af virksomhedens aktiviteter for regnskabsåret 01.07.2015 - 31.12.2016.

Ledelsesberetningen indeholder efter min opfattelse en retvisende redegørelse for de forhold, beretningen omhandler.

Derudover indstiller vi til generalforsamlingen, at årsregnskabet for det kommende regnskabsår ligeledes ikke revideres.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Hellerup, den 20.06.2017

Direktion

Henrik Frisch
direktør

Den uafhængige revisors erklæringer

Til kapitalejerne i Anpartselskabet af 5. april 2013

Erklæring om udvidet gennemgang af årsregnskabet

Vi har udført udvidet gennemgang af årsregnskabet for Anpartselskabet af 5. april 2013 for regnskabsåret 01.07.2015 - 31.12.2016, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse og noter. Årsregnskabet 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 det udførte arbejde er det vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31.12.2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 01.07.2015 - 31.12.2016 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Erklæringer i henhold til anden lovgivning og øvrig regulering

Overtrædelse af skattelovgivnings bestemmelser

Selskabet har i regnskabsåret ydet lån til selskabets direktør. Der er ved lånet ikke indeholdt kildeskat, hvilket er i strid med gældende skattelovgivning, hvorved ledelsen kan ifalde ansvar herfor.

Overtrædelse af selskabslovgivnings bestemmelser

Selskabet har i regnskabsåret ydet lån til selskabets direktør, hvilket er i strid med selskabsloven, hvorved ledelsen kan ifalde ansvar herfor. Der henvises til note 3 for yderligere oplysninger herom. Lånet er i regnskabsåret blevet indfriet og der er pr. 31.12.2016 ingen lån.

Den uafhængige revisors erklæringer

Der føres ikke ejerbog, hvilket er i strid med selskabsloven, hvorved ledelsen kan ifalde ansvar herfor.

Udtalelse om ledelsesberetningen

Vi har i henhold til årsregnskabsloven gennemlæst ledelsesberetningen. Vi har ikke foretaget yderligere handlinger i tillæg til den udvidede gennemgang af årsregnskabet.

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

Aarhus, den 20.06.2017

Deloitte

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

CVR-nr.: 33963556

Klaus Tvede-Jensen

statsautoriseret revisor

Ledelsesberetning

Hovedaktivitet

Virksomhedens hovedaktivitet er at investere direkte eller indirekte i ejendomme, herunder ved ejerskab af aktier og/eller anparter i andre selskaber eller på anden vis, samt at udstede obligationer.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabet har i år realiseret et underskud på 94 t.kr.

Der er i året omlagt regnskabsår, hvorfor regnskabsåret udgør 18 måneder.

Ledelsen vil støtte selskabet efter behov.

Begivenheder efter balancedagen

Der er fra balancedagen og frem til i dag ikke indtrådt forhold, som forrykker vurderingen af årsrapporten.

Resultatopgørelse for 2015/16

	<u>Note</u>	<u>2015/16</u> <u>kr.</u>	<u>2014/15</u> <u>kr.</u>
Bruttotab		(56.916)	(54.722)
Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder		0	706.431
Andre finansielle indtægter		8.902	13
Andre finansielle omkostninger		<u>(3.536)</u>	<u>0</u>
Resultat før skat		(51.550)	651.722
Skat af årets resultat	1	<u>(42.517)</u>	<u>0</u>
Årets resultat		(94.067)	651.722
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		<u>(94.067)</u>	<u>651.722</u>
		(94.067)	651.722

Balance pr. 31.12.2016

	<u>Note</u>	<u>2015/16</u> <u>kr.</u>	<u>2014/15</u> <u>kr.</u>
Andre tilgodehavender		450.000	0
Tilgodehavender hos virksomhedsdeltagere og ledelse		138.423	0
Tilgodehavender		588.423	0
Likvide beholdninger		7.644	518.096
Omsætningsaktiver		596.067	518.096
Aktiver		596.067	518.096

Balance pr. 31.12.2016

	<u>Note</u>	<u>2015/16</u> <u>kr.</u>	<u>2014/15</u> <u>kr.</u>
Virksomhedskapital	2	1.197.412	1.197.412
Overført overskud eller underskud		(848.383)	(754.316)
Egenkapital		349.029	443.096
Leverandører af varer og tjenesteydelser		37.500	37.500
Gæld til virksomhedsdeltagere og ledelse		167.021	37.500
Anden gæld		42.517	0
Kortfristede gældsforpligtelser		247.038	75.000
Gældsforpligtelser		247.038	75.000
Passiver		596.067	518.096
Tilgodehavender hos ledelsesmedlemmer indfriet i regnskabsåret	3		

Egenkapitalopgørelse for 2015/16

	Virksomheds- kapital kr.	Overført overskud eller underskud kr.	I alt kr.
Egenkapital primo	1.197.412	(754.316)	443.096
Årets resultat	0	(94.067)	(94.067)
Egenkapital ultimo	1.197.412	(848.383)	349.029

Noter

	2015/16	2014/15
	kr.	kr.
1. Skat af årets resultat		
Regulering vedrørende tidligere år	42.517	0
	42.517	0

	Antal	Nominel værdi kr.	Andel af virksomheds - kapital %	Købs- og salgspris kr.
2. Egne kapitalandele				
Erhvervede kapitalandele:				
anparter	7.242.973	7.242.973	12,1	144.859
	7.242.973	7.242.973	12,1	
Beholdning af egne aktier:				
anparter	7.242.973	7.242.973	12,1	
	7.242.973	7.242.973	12,1	

3. Tilgodehavender hos ledelsesmedlemmer indfriet i regnskabsåret

Der har i regnskabsåret været et tilgodehavender hos anpartshaver, hvilket er i strid med selskabsloven. Lånet forrentes i henhold til gældende lovgivning med 10,05% p.a. svarende til den officielle udlånsrente med tillæg efter bestemmelserne i renteloven. Lånet er i regnskabsåret blevet indfriet og pr. 31.12.2016 udgør tilgodehavendet 0 kr.

Anvendt regnskabspraksis

Regnskabsklasse

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

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år, dog er enkelte poster ændret ved reklassifikation.

Generelt om indregning og måling

Aktiver indregnes i balancen, når det som følge af en tidligere begivenhed er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil tilflyde virksomheden, og aktivets værdi kan måles pålideligt.

Forpligtelser indregnes i balancen, når virksomheden som følge af en tidligere begivenhed har en retlig eller faktisk forpligtelse, og 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. Måling efter første indregning sker som beskrevet for hver enkelt regnskabspost nedenfor.

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

I resultatopgørelsen indregnes indtægter, i takt med at de indtjenes, mens omkostninger indregnes med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Omregning af fremmed valuta

Transaktioner i fremmed valuta omregnes ved første indregning til transaktionsdagens kurs. Tilgodehaverne, gældsforpligtelser og andre monetære poster i fremmed valuta, som ikke er afregnet på balancedagen, omregnes til balancedagens valutakurs. Valutakursdifferencer, der opstår mellem transaktionsdagens kurs og kursen på henholdsvis betalingsdagen og balancedagen, indregnes i resultatopgørelsen som finansielle poster.

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste eller -tab

Bruttofortjeneste eller -tab omfatter nettoomsætning, ændring i lagre af færdigvarer og varer under fremstilling, arbejde udført for egen regning og opført under aktiver, andre driftsindtægter, omkostninger til råvarer og hjælpematerialer og eksterne omkostninger.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger, der vedrører virksomhedens primære aktiviteter, herunder administrationsomkostninger, mv.

Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder

Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder omfatter de i regnskabsåret modtagne udbytter o.l. fra de enkelte virksomheder.

Anvendt regnskabspraksis

Andre finansielle indtægter

Andre finansielle indtægter består af renteindtægter mv.

Andre finansielle omkostninger

Andre finansielle omkostninger består af renteomkostninger mv.

Skat

Årets skat, der består af årets aktuelle skat og ændring af 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.

Selskabet er sambeskattet med UK Hotels ApS og øvrige koncernforbundne selskaber. Den aktuelle danske selskabsskat fordeles mellem de sambeskattede virksomheder i forhold til disses skattepligtige indkomster (fuld fordeling med refusion vedrørende skattemæssige underskud).

Balancen

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi, med fradrag af nedskrivninger til imødegåelse af forventede tab.

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter bankindeståender.

Egne kapitalandele

Anskaffelses- og afståelsessummer samt udbytte for egne kapitalandele indregnes direkte på overført resultat under egenkapitalen. Gevinster og tab ved salg indregnes således ikke i resultatopgørelsen.

Andre finansielle forpligtelser

Andre finansielle forpligtelser måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi.