

ÅRSRAPPORT

1. JANUAR - 31. DECEMBER 2016

STRANDBAKKE APS

Norgesmindevej 13

2900 Hellerup

CVR-nr. 28 96 56 99

Godkendt på selskabets
ordinære generalforsamling,
den / 2017

Dirigents navn tillige med blokbogstaver

INDHOLDSFORTEGNELSE

	Side
Selskabsoplysninger	1
Koncernoversigt	2
Ledelsesberetning	3
Påtegninger	
Ledespåtegning	4
Revisors erklæring på opstilling af årsregnskab udarbejdet efter årsregnskabsloven	5
Årsregnskab	
Anvendt regnskabspraksis	6-10
Resultatopgørelse 1. januar - 31. december 2016	11
Balance pr. 31. december 2016	12-13
Egenkapitalopgørelse pr. 31. december 2016	14
Noter	15-18

Selskab

Strandbakke ApS
Norgesmindevej 13
2900 Hellerup

CVR-nummer 28 96 56 99

11. regnskabsår

Hjemsted: København

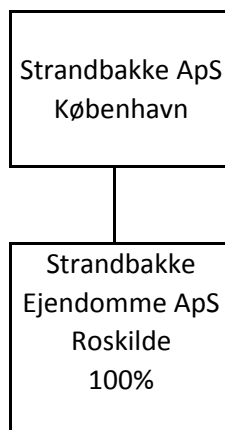
Direktion

Mette Thorsgaard

Assistance

inforevision
statsautoriseret revisionsaktieselskab
Buddingevej 312
2860 Søborg
CVR-nr. 19263096

Søren Moesgaard, statsautoriseret revisor



Væsentligste aktiviteter

Strandbakke ApS' hovedaktivitet har i lighed med tidligere år været at drive investerings-, finansierings, konsulent- og handelsvirksomhed samt ejendomsadministration.

Udviklingen i selskabets aktiviteter og økonomiske forhold

Resultatet af selskabets aktiviteter udviste i regnskabsåret et overskud og har således indfriet de forventninger, der var stillet til året.

Selskabets anpartshaver har ydet lån på ca. t.kr. 3.338. Der er afgivet tilbagetrædelseserklæring i forhold til selskabets øvrige kreditorer på dette tilgodehavende.

Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

Der er ikke indtrådt betydningsfulde begivenheder efter regnskabsårets afslutning, som kan have indflydelse på bedømmelsen af selskabets finansielle stilling pr. 31. december 2016.

Den forventede udvikling

Der forventes en positiv udvikling i datterselskabet næste regnskabsår.

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for 1. januar - 31. december 2016 for Strandbakke ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vor opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2016.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Ledelsen anser fortsat betingelserne for at undlade revision for opfyldte.

Hellerup, den 29. maj 2017

I direktionen

Mette Thorsgaard

Til den daglige ledelse i Strandbakke ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Strandbakke ApS for regnskabsåret 1. januar - 31. december 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.

Søborg, den 29. maj 2017

inforevision
statsautoriseret revisionsaktieselskab
(CVR-nr. 19263096)

Søren Moesgaard
statsautoriseret revisor

Årsrapporten er udarbejdet i overensstemmelse med dansk regnskabslovgivning samt almindeligt anerkendt regnskabspraksis.

Årsrapporten aflægges efter årsregnskabslovens regnskabsklasse B med tilvalg af enkelte bestemmelser fra regnskabsklasse C.

Anvendt regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

GENERELT OM INDREGNING OG MÅLING

Regnskabet er udarbejdet med udgangspunkt i det historiske kostprisprincip.

Indtægterne 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.

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.

Som målevaluta benyttes danske kroner. Alle andre valutaer anses som fremmed valuta.

VALUTAOMREGNING

Transaktioner i fremmed valuta er i årets løb omregnet til transaktionsdagens kurs. Hvis valuta-positioner anses for sikring af fremtidige pengestrømme, indregnes værdireguleringerne direkte på egenkapitalen.

Tilgodehavender og gæld i fremmed valuta er indregnet til balancedagens kurs.

Realiserede og urealiserede valutakursfortjenester og -tab er indregnet i resultatopgørelsen under finansielle indtægter og omkostninger.

RESULTATOPGØRELSEN

Resultatopgørelsen er artsopdelt.

Indtægter af kapitalandele i tilknyttede og associerede virksomheder

Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder omfatter den forholdsmæssige andel af de tilknyttede virksomheders driftsresultat reguleret for interne avancer og tab.

Indtægter af kapitalandele i associerede virksomheder omfatter årets modtagne udbytte.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter administrationsomkostninger.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger omfatter renter, realiserede og urealiserede fortjenester og -tab ved salg af andre værdipapirer og kapitalandele samt rentetillæg og rentegodtgørelse under acontoskatteordningen.

Skat af årets resultat og selskabsskat

Skat af årets resultat udgør 22 % af det regnskabsmæssige resultat korrigeret for ikke indkomstskattepligtige og ikke fradragsberettigede poster.

Skat af årets resultat er sammensat af den forventede skat af årets skattepligtige indkomst reguleret for årets forskydning i udskudt skat. Ændring i udskudt skat som følge af ændring i skattesatser indregnes i resultatopgørelsen.

Selskabet er sambeskattet med øvrige danske koncernselskaber med Strandbakke ApS som administrationselskab. Skatteeffekten af sambeskatningen fordeles mellem koncernselskaberne i forhold til deres skattepligtige indkomster efter selskabsskatteovens regler om fuld fordeling med refusion vedrørende skattemæssige underskud.

Sambeskatningsbidrag mellem de sambeskattede selskaber, som ikke er afregnet på balancedagen, klassificeres som sambeskatningsbidrag under enten tilgodehavender eller gældsforpligtelser.

Selskabet er omfattet af acontoskatteordningen. Rentegodtgørelse og rentetillæg er indregnet under finansielle indtægter og omkostninger.

BALANCEN

Balancen er opstillet i kontoform.

AKTIVER**Finansielle anlægsaktiver**

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder er indregnet efter den indre værdis metode, således at kapitalandelen måles til den forholdsmæssige andel af de tilknyttede virksomheders regnskabsmæssige indre værdi reguleret for interne udbytter og avancer.

Disponible reserver i de tilknyttede virksomheder, som på balancetidspunktet disponeres som udbytte til moderselskabet, indgår i værdien af kapitalandele.

Tilknyttede 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.

Den samlede nettoopskrivning af kapitalandele i tilknyttede virksomheder henlægges via overskuds-disponeringen til "reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode" under egenkapitalen. Reserven reduceres med udbytteudlodninger til moderselskabet, og reguleres med egenkapital-bevægelser i de tilknyttede virksomheder.
egenkapitalbevægelser i de tilknyttede og associerede virksomheder.

Kapitalandele i associerede virksomheder er værdiansat til kostpris. Kostprisen reduceres med modtaget udbytte, som overstiger den akkumulerede indtjening efter overtagelsen.

I tilfælde hvor kostprisen overstiger genindvindingsværdien, nedskrives til denne lavere værdi. Som genindvindingsværdi anvendes den højeste værdi af forventet nettosalgspris og kapitalværdi. Kapitalværdi opgøres som nutidsværdien af de forventede nettopengestrømme fra besiddelsen af de enkelte kapitalandele. Årets nedskrivning indregnes i resultatopgørelsen under nedskrivning af finansielle aktiver.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi. Værdien reduceres med nedskrivning til imødegåelse af forventede tab efter en individuel vurdering.

Værdipapirer

Værdipapirer indregnet under omsætningsaktiver måles til dagsværdi på balancedagen. Realiserede og urealiserede kursavancer og -tab er indregnet i resultatopgørelsen under henholdsvis andre finansielle indtægter og øvrige finansielle omkostninger.

PASSIVER**Egenkapital**

Ledelsens forslag til udbytte for regnskabsåret vises som en særskilt post under egenkapitalen.

Hensættelser til udskudt skat

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gældsmetode. Der er hensat til udskudt skat med 22 % af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser. Skatteværdien af fremførselsberettigede skattemæssige underskud indgår i opgørelsen af den udskudte skat, såfremt det er sandsynligt, at underskuddene kan udnyttes.

Udskudte skatteaktiver måles til nettorealisationsværdi, hvorved de indregnes med den værdi, som de forventes at blive udnyttet med i en overskuelig fremtid, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser.

Udskudte skatteaktiver som ikke forventes udnyttet inden for en kortere årrække, er noteoplyst under eventualaktiver.

Gældsforpligtelser i øvrigt

Gældsforpligtelser i øvrigt er målt til amortiseret kostpris svarende til nominel værdi.

KONCERNREGSKAB

I henhold til Årsregnskabslovens § 110 er der ikke udarbejdet koncernregnskab.

<u>Note</u>	<u>2016</u>	<u>2015</u>
2	60.746	489.768
Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder		
Andre eksterne omkostninger	<u>-17.222</u>	<u>-34.577</u>
RESULTAT AF PRIMÆR DRIFT	43.524	455.191
3	18.900	138.220
Finansielle indtægter		
4	<u>-47.899</u>	<u>0</u>
Øvrige finansielle omkostninger		
RESULTAT FØR SKAT	14.524	593.411
5	<u>0</u>	<u>0</u>
Skat af årets resultat		
ÅRETS RESULTAT	<u><u>14.524</u></u>	<u><u>593.411</u></u>

RESULTATDISPONERING

Årets resultat foreslås disponeret således:

Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode	0	0
Overført resultat	14.524	593.411
Forslag til udbytte for regnskabsåret	<u>0</u>	<u>0</u>
ÅRETS RESULTAT	<u><u>14.524</u></u>	<u><u>593.411</u></u>

<u>Note</u>	<u>31/12 2016</u>	<u>31/12 2015</u>
2 Kapitalandele i tilknyttede virksomheder	864.693	803.947
2 Kapitalandele i associerede virksomheder	<u>0</u>	<u>0</u>
FINANSIELLE ANLÆGSAKTIVER	<u>864.693</u>	<u>803.947</u>
ANLÆGSAKTIVER	<u>864.693</u>	<u>803.947</u>
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder	105.010	108.580
Tilgodehavende selskabsskat	<u>0</u>	<u>0</u>
TILGODEHAVENDER	<u>105.010</u>	<u>108.580</u>
VÆRDIPAPIRER	<u>0</u>	<u>67.013</u>
LIKVIDE BEHOLDNINGER	<u>34.178</u>	<u>264.817</u>
OMSÆTNINGSAKTIVER	<u>139.188</u>	<u>440.410</u>
AKTIVER I ALT	<u><u>1.003.881</u></u>	<u><u>1.244.357</u></u>

<u>Note</u>	<u>31/12 2016</u>	<u>31/12 2015</u>
Virksomhedskapital	125.000	125.000
Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode	0	0
Overført resultat	-2.467.113	-2.481.637
Forslag til udbytte for regnskabsåret	<u>0</u>	<u>0</u>
EGENKAPITAL	<u>-2.342.113</u>	<u>-2.356.637</u>
5 Hensættelser til udskudt skat	<u>0</u>	<u>0</u>
HENSATTE FORPLIGTELSER	<u>0</u>	<u>0</u>
Leverandører af varer og tjenesteydelser	7.500	7.500
5 Selskabsskat	0	0
Anden gæld	<u>3.338.494</u>	<u>3.593.494</u>
KORTFRISTEDE GÆLDSFORPLIGTELSER	<u>3.345.994</u>	<u>3.600.994</u>
GÆLDSFORPLIGTELSER	<u>3.345.994</u>	<u>3.600.994</u>
PASSIVER I ALT	<u>1.003.881</u>	<u>1.244.357</u>

- 1 Going concern
6 Eventualaktiver
7 Eventualforpligtelser

	<u>Virksom-</u> <u>hedskapital</u>	<u>Nettoopskr.</u> <u>efter den</u> <u>indre værdis</u> <u>metode</u>	<u>Overført</u> <u>resultat</u>	<u>Foreslået</u> <u>udbytte</u>	<u>I alt</u>
Egenkapital pr. 1/1 2015	125.000	0	-3.075.048	0	-2.950.048
Udloddet udbytte	0	0	0	0	0
Overført via resultatdisponeringen	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>593.411</u>	<u>0</u>	<u>593.411</u>
Egenkapital pr. 1/1 2016	125.000	0	-2.481.637	0	-2.356.637
Udloddet udbytte	0	0	0	0	0
Overført via resultatdisponeringen	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>14.524</u>	<u>0</u>	<u>14.524</u>
Egenkapital pr. 31/12 2016	<u>125.000</u>	<u>0</u>	<u>-2.467.113</u>	<u>0</u>	<u>-2.342.113</u>

1 Going concern og
finansielle risici

Låne- og kreditrammerne hos selskabets anpartshavere er uændret.

Selskabet har som følge af tidligere års negative resultater tabt egenkapitalen. Ledelsen forventer at reetablere kapitalen ved fremtidige positive resultater.

Selskabets hovedanpartshavere har tilkendegivet at deres lån til selskabet træder tilbage for selskabets øvrige kreditorer, samt at anpartshavere vil tilføre likviditet til selskabet i takt med at der opstår behov herfor. På baggrund heraf aflægges årsregnskabet under forudsætning om fortsat drift.

Vi henviser herudover til ledelsberetningen.

2 Kapitalandele i tilknyttede og associerede virksomheder

	Ejerandel	Selskabs- kapital	Årets resultat	Egenkapital	Strandbakke ApS's andel	
					Årets resultat	Egenkapital
<u>Tilknyttede virksomheder:</u>						
Strandbakke Ejendomme ApS, Roskilde	100%	<u>126.000</u>	<u>60.746</u>	<u>864.693</u>	<u>60.746</u>	<u>864.693</u>
		<u>126.000</u>	<u>60.746</u>	<u>864.693</u>	<u>60.746</u>	<u>864.693</u>
<u>Associerede virksomheder:</u>						
Dansk Aktieinvest ApS, København	25%	<u>125.000</u>	<u>-17.692</u>	<u>-513.548</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
		<u>125.000</u>	<u>-17.692</u>	<u>-513.548</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
I ALT		<u><u>251.000</u></u>	<u><u>43.054</u></u>	<u><u>351.145</u></u>	<u><u>60.746</u></u>	<u><u>864.693</u></u>

<u>3</u>	<u>Andre finansielle indtægter</u>	<u>2016</u>	<u>2015</u>
	Renteindtægter fra tilknyttede virksomheder	4.305	4.251
	Finansielle indtægter i øvrigt	<u>14.595</u>	<u>133.969</u>
	I ALT	<u><u>18.900</u></u>	<u><u>138.220</u></u>

<u>4</u>	<u>Øvrige finansielle omkostninger</u>	<u>2016</u>	<u>2015</u>
	Finansielle omkostninger i øvrigt	<u>47.899</u>	<u>0</u>
	I ALT	<u><u>47.899</u></u>	<u><u>0</u></u>

<u>5</u>	<u>Selskabsskat og udskudt skat</u>			
		<u>Selskabsskat</u>	<u>Udskudt skat</u>	<u>Ifølge resultatopgørelsen</u>
				<u>2015</u>
	Skyldig pr. 1/1 2016	0	0	
	Betalt vedr. tidligere år	0		
	Betalt acontoskat	0		
	Skat af årets resultat	0		0
	Rentetillæg	<u>0</u>		<u>0</u>
	SKYLDIG PR. 31/12 2016	<u><u>0</u></u>	<u><u>0</u></u>	
	SKAT AF ÅRETS RESULTAT			<u><u>0</u></u>

6 Eventualaktiver

Selskabet har udskudte skatteaktiver på kr. 652.780, som følge af uudnyttede skattemæssige underskud.

7 Eventualforpligtelser

Selskabet indgår i sambeskatningen med øvrige koncernselskaber og hæfter solidarisk med de øvrige koncernselskaber for forfaldne og ikke afregnede selskabsskatter samt kildeskat af renter, royalties og udbytte. Det samlede beløb for skyldig selskabsskat fremgår af årsrapporten for Strandbakke ApS. Eventuelle senere korrektioner til selskabsskatter og kildeskatter kan medføre at selskabets hæftelse udgør et større beløb.

PENNEO

Underskrifterne i dette dokument er juridisk bindende. Dokumentet er underskrevet via Penneo™ sikker digital underskrift. Underskrivernes identiteter er blevet registeret, og informationerne er listet herunder.

“Med min underskrift bekræfter jeg indholdet og alle datoer i dette dokument.”

Mette Thorsgaard

Direktør

Serienummer: PID:9208-2002-2-162367829569

IP: 79.145.196.75

2017-06-02 09:49:32Z

NEM ID 

Søren Moesgaard

Statsautoriseret revisor

Serienummer: CVR:19263096-RID:1277196183570

IP: 85.235.247.2

2017-06-02 11:42:35Z

NEM ID 

Mette Thorsgaard

Dirigent

Serienummer: PID:9208-2002-2-162367829569

IP: 79.152.26.158

2017-06-06 06:21:48Z

NEM ID 

Penneo dokumentnøgle: 218QO-ZZZO2-55MBM-YX41N-UHHEY-34J0Y

Dette dokument er underskrevet digitalt via **Penneo.com**. Signeringsbeviserne i dokumentet er sikret og valideret ved anvendelse af den matematiske hashværdi af det originale dokument. Dokumentet er låst for ændringer og tidsstemplet med et certifikat fra en betroet tredjepart. Alle kryptografiske signeringsbeviser er indlejret i denne PDF, i tilfælde af de skal anvendes til validering i fremtiden.

Sådan kan du sikre, at dokumentet er originalt

Dette dokument er beskyttet med et Adobe CDS certifikat. Når du åbner dokumentet

i Adobe Reader, kan du se, at dokumentet er certificeret af **Penneo e-signature service** <penneo@penneo.com>. Dette er din garanti for, at indholdet af dokumentet er uændret.

Du har mulighed for at efterprøve de kryptografiske signeringsbeviser indlejret i dokumentet ved at anvende Penneos validator på følgende websted: <https://penneo.com/validate>