

Torpe Holding Nr. 2 ApS
CVR-nr. 29691959
Dronninggårds Alle 112
2840 Holte

Årsrapport 2015

Godkendt på selskabets generalforsamling, den 27.05.2016

Dirigent

Navn: Lars Torpe Christoffersen

Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Virksomhedsoplysninger	1
Ledelsespåtegning	2
Den uafhængige revisors erklæringer	3
Ledelsesberetning	5
Anvendt regnskabspraksis	6
Resultatopgørelse for 2015	8
Balance pr. 31.12.2015	9
Egenkapitalopgørelse for 2015	11
Noter	12

Virksomhedsoplysninger

Virksomhed

Torpe Holding Nr. 2 ApS
Dronninggårds Alle 112
2840 Holte

CVR-nr.: 29691959
Hjemsted: Rudersdal
Regnskabsår: 01.01.2015 - 31.12.2015

Direktion

Lars Torpe Christoffersen

Revisor

Deloitte Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
Weidekampsgade 6
Postboks 1600
0900 København C

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 01.01.2015 - 31.12.2015 for Torpe Holding Nr. 2 ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af virksomhedens aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31.12.2015 samt af resultatet af virksomhedens aktiviteter for regnskabsåret 01.01.2015 - 31.12.2015.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

København, den 27.05.2016

Direktion

Lars Torpe Christoffersen

Den uafhængige revisors erklæringer

Til kapitalejerne i Torpe Holding Nr. 2 ApS

Erklæring om udvidet gennemgang af årsregnskabet

Vi har udført udvidet gennemgang af årsregnskabet for Torpe Holding Nr. 2 ApS for regnskabsåret 01.01.2015 - 31.12.2015, 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 revisorerers standard om udvidet gennemgang af årsregnskaber, der udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Dette kræver, at vi overholder revisorloven og FSR – danske revisorerers 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. 31.12.2015 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 01.01.2015 - 31.12.2015 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Supplerende oplysninger vedrørende forhold i regnskabet

Uden at tage forbehold skal vi henviser til beskrivelsen i note 2 omkring usikkerhed ved indregning og måling, hvoraf det fremgår, at finansielle anlægsaktiver optages til kostpris, og at der er usikkerhed forbundet med værdiansættelsen heraf. Vi har ikke fundet grundlag for at anlægge en anden vurdering af værdiansættelsen.

Den uafhængige revisors erklæringer

Udtalelse om ledelsesberetningen

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

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

København, den 27.05.2016

Deloitte

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

Christian K. Jørgensen
statsautoriseret revisor

Anders Paulsen
statsautoriseret revisor

CVR-nr. 33963556

Ledelsesberetning

Hovedaktivitet

Selskabets formål er at eje kapitalandele i helt eller delvist ejede datterselskaber, formueforvaltning samt hermed beslægtet virksomhed.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat er opgjort til (4.505) t.kr. Selskabets balance udviser en samlet aktivmasse på 952 t.kr. og en egenkapital på 861 t.kr.

Usikkerhed vedrørende indregning og måling

Selskabets investeringer gennem den associerede virksomhed Torpe Holding ApS består primært af kapitalandele og tilgodehavender i udviklingselskaber i forskellige stadier af deres udviklingsfase. Som følge heraf er det meget vanskeligt at vurdere værdien af investeringerne. Af denne grund er kapitalandelene optaget til kostpris.

Begivenheder efter balancedagen

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

Anvendt regnskabspraksis

Regnskabsklasse

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

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

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.

Resultatopgørelsen

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger, der vedrører virksomhedens primære aktiviteter, herunder lokaleomkostninger, kontorholdsomkostninger, salgsfremmende omkostninger mv. I posten indgår endvidere nedskrivninger af tilgodehavender indregnet under omsætningsaktiver.

Indtægter af kapitalandele i associerede virksomheder

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

Andre finansielle omkostninger

Andre finansielle omkostninger består af renteomkostninger, herunder renteomkostninger fra gæld til tilknyttede virksomheder, nettokurstab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, amortisering af finansielle forpligtelser samt tillæg under acontoskatteordningen mv.

Anvendt regnskabspraksis

Balancen

Kapitalandele i associerede virksomheder

Kapitalandele i associerede virksomheder måles til kostpris. Kapitalandelene nedskrives til genindvindingsværdi, hvis denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter kontante beholdninger og bankindeståender.

Andre finansielle forpligtelser

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

Resultatopgørelse for 2015

	<u>Note</u>	<u>2015 kr.</u>	<u>2014 t.kr.</u>
Andre eksterne omkostninger		(6.250)	(6)
Driftsresultat		(6.250)	(6)
Indtægter af kapitalandele i associerede virksomheder		(4.493.823)	0
Andre finansielle omkostninger	1	(4.609)	(4)
Årets resultat		<u>(4.504.682)</u>	<u>(10)</u>
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		(4.504.682)	(10)
		<u>(4.504.682)</u>	<u>(10)</u>

Balance pr. 31.12.2015

	<u>Note</u>	<u>2015 kr.</u>	<u>2014 t.kr.</u>
Kapitalandele i associerede virksomheder		912.877	5.407
Finansielle anlægsaktiver	2	<u>912.877</u>	<u>5.407</u>
Anlægsaktiver		<u>912.877</u>	<u>5.407</u>
Likvide beholdninger		<u>38.630</u>	<u>39</u>
Omsætningsaktiver		<u>38.630</u>	<u>39</u>
Aktiver		<u><u>951.507</u></u>	<u><u>5.446</u></u>

Balance pr. 31.12.2015

	<u>Note</u>	<u>2015 kr.</u>	<u>2014 t.kr.</u>
Virksomhedskapital	3	210.000	210
Overført overskud eller underskud		<u>650.520</u>	<u>5.155</u>
Egenkapital		<u>860.520</u>	<u>5.365</u>
Gæld til associerede virksomheder		85.362	76
Anden gæld		<u>5.625</u>	<u>5</u>
Kortfristede gældsforpligtelser		<u>90.987</u>	<u>81</u>
Gældsforpligtelser		<u>90.987</u>	<u>81</u>
Passiver		<u><u>951.507</u></u>	<u><u>5.446</u></u>

Egenkapitalopgørelse for 2015

	Virksomheds- kapital kr.	Overført overskud eller underskud kr.	I alt kr.
Egenkapital primo	210.000	5.155.202	5.365.202
Årets resultat	0	(4.504.682)	(4.504.682)
Egenkapital ultimo	210.000	650.520	860.520

Noter

	2015	2014
	kr.	t.kr.
1. Andre finansielle omkostninger		
Øvrige finansielle omkostninger	4.609	4
	4.609	4
		Kapitalandele i associerede virksomheder
		kr.
2. Finansielle anlægsaktiver		
Kostpris primo		5.406.700
Kostpris ultimo		5.406.700
Opskrivninger		(4.493.823)
Opskrivninger ultimo		(4.493.823)
Regnskabsmæssig værdi ultimo		912.877

Selskabets investeringer gennem den associerede virksomhed Torpe Holding ApS består primært af kapitalandele og tilgodehavender i udviklingselskaber i forskellige stadier af deres udviklingsfase. Som følge heraf er det meget vanskeligt at vurdere værdien af investeringerne. Af denne grund er kapitalandelene optaget til kostpris.

	Hjemsted	Retsform	Ejerandel %
Associerede virksomheder:			
Torpe Holding ApS	Holte	ApS	10,00
	Antal	Pålydende værdi kr.	Nominal værdi kr.
3. Virksomhedskapital			
Anpartskapitalen består af	210	1.000,00	210.000
	210		210.000

Der har ikke været ændringer i virksomhedskapitalen de seneste 5 regnskabsår.

Noter