

## Samplan ApS

Skolestien 27

3150 Hellebæk

CVR-nr. 30 36 12 37

Årsrapport for perioden

1. juli 2018 til 30. juni 2019

(13. regnskabsår)

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets  
ordinære generalforsamling den 16/11/2019



Morten Steen Petersen  
dirigent

## Indholdsfortegnelse

	<b>Side</b>
<b>Påtegninger</b>	
Ledespåtegning	3
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	4
<b>Ledelsesberetning</b>	
Selskabsoplysninger	5
Ledelsesberetning	6
<b>Årsregnskab</b>	
Anvendt regnskabspraksis	10
Resultatopgørelse 1. juli - 30. juni	7
Balance 30. juni	8
Noter til årsrapporten	13

## Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. juli 2018 - 30. juni 2019 for Samplan ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2019 og resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2018 - 30. juni 2019.

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

Årsregnskabet er ikke revideret. Ledelsen erklærer, at betingelserne herfor er opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Hellebæk, den 28. oktober 2019

### Direktion



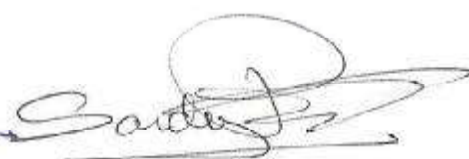
Kim Steen Riber  
direktør



Morten Steen Petersen  
direktør



Martin Pagh Goodwin  
direktør



Sandy Jonna Pagh Petersen  
direktør

## Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

### *Til kapitalejeren i Samplan ApS*

Vi har opstillet årsregnskabet for Samplan ApS for regnskabsåret 1. juli 2018 - 30. juni 2019 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som virksomheden har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter.

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

Vi har anvendt vor faglige ekspertise til at assistere virksomheden med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR – danske revisorer's 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 virksomhedens 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, virksomheden 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 28. oktober 2019

**Revisionsfirmaet Albrechtsen**  
**Statsautoriseret Revisionsaktieselskab**  
CVR-nr. 77 92 64 10

  
Bjørn Albrechtsen  
statsautoriseret revisor  
MNE-nr. mne12177

## Selskabsoplysninger

### Selskabet

Samplan ApS  
Skolestien 27  
3150 Hellebæk

CVR-nr.: 30 36 12 37

Regnskabsperiode: 1. juli 2018 - 30. juni 2019

Stiftet: 1. juli 2006

Regnskabsår: 13. regnskabsår

Hjemsted: Helsingør

### Direktion

Kim Steen Riber, direktør  
Martin Pagh Goodwin, direktør  
Sandy Jonna Pagh Petersen, direktør  
Morten Steen Petersen, direktør

### Revisor

Revisionsfirmaet Albrechtsen  
Statsautoriseret Revisionsaktieselskab  
Lindevangs Allé 4  
2000 Frederiksberg

## Ledelsesberetning

### Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets formål er at drive virksomhed med investering, herunder investering i kapitalandele og værdipapirer samt anden hermed beslægtet virksomhed.

### Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultatopgørelse for 2018/19 udviser et overskud på kr. 815.247, og selskabets balance pr. 30. juni 2019 udviser en egenkapital på kr. 5.853.558.

Årets resultat anses for tilfredsstillende.

### Virksomhedens forventede udvikling, herunder særlige forudsætninger og usikre faktorer

Der forventes et positivt resultat for det kommende regnskabsår.

### Betydningsfulde hændelser, som er indtruffet efter regnskabsårets afslutning

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet begivenheder, som væsentligt vil kunne påvirke selskabets finansielle stilling.

**Resultatopgørelse 1. juli - 30. juni**

	<u>Note</u>	<u>2018/19</u> kr.	<u>2017/18</u> kr.
<b>Bruttotab</b>		<b>-68.058</b>	<b>-54.156</b>
Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder		57.099	47.211
Finansielle indtægter	1	855.339	113.578
Finansielle omkostninger	2	<u>-42.443</u>	<u>-1.050.899</u>
<b>Resultat før skat</b>		<b>801.937</b>	<b>-944.266</b>
Skat af årets resultat	3	<u>13.310</u>	<u>0</u>
<b>Årets resultat</b>		<b><u>815.247</u></b>	<b><u>-944.266</u></b>
Foreslået udbytte		80.000	80.000
Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode		33.515	47.211
Overført resultat		<u>701.732</u>	<u>-1.071.477</u>
		<b><u>815.247</u></b>	<b><u>-944.266</u></b>

**Balance 30. juni**

	<u>Note</u>	<u>2018/19</u> kr.	<u>2017/18</u> kr.
<b>Aktiver</b>			
Kapitalandele i tilknyttede virksomheder	4	297.007	239.908
Tilgodehavender i tilknyttede virksomheder		<u>1.965.104</u>	<u>1.999.382</u>
<b>Finansielle anlægsaktiver</b>		<u><b>2.262.111</b></u>	<u><b>2.239.290</b></u>
<b>Anlægsaktiver i alt</b>		<u><b>2.262.111</b></u>	<u><b>2.239.290</b></u>
Andre tilgodehavender		<u>15.706</u>	<u>12.310</u>
<b>Tilgodehavender</b>		<u><b>15.706</b></u>	<u><b>12.310</b></u>
Værdipapirer		<u>4.128.234</u>	<u>3.483.309</u>
<b>Værdipapirer</b>		<u><b>4.128.234</b></u>	<u><b>3.483.309</b></u>
Likvide beholdninger		<u>111.412</u>	<u>68.041</u>
<b>Omsætningsaktiver i alt</b>		<u><b>4.255.352</b></u>	<u><b>3.563.660</b></u>
<b>Aktiver i alt</b>		<u><b>6.517.463</b></u>	<u><b>5.802.950</b></u>



**Balance 30. juni**

	<u>Note</u>	<u>2018/19</u> kr.	<u>2017/18</u> kr.
<b>Passiver</b>			
Virksomhedskapital		167.000	167.000
Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode		117.007	83.492
Overført resultat		5.489.551	4.787.819
Foreslået udbytte for regnskabsåret		80.000	80.000
<b>Egenkapital</b>	5	<u><b>5.853.558</b></u>	<u><b>5.118.311</b></u>
Selskabsdeltagere og ledelse		546.324	606.324
<b>Langfristede gældsforpligtelser</b>		<u><b>546.324</b></u>	<u><b>606.324</b></u>
Anden gæld		117.581	78.315
<b>Kortfristede gældsforpligtelser</b>		<u><b>117.581</b></u>	<u><b>78.315</b></u>
<b>Gældsforpligtelser i alt</b>		<u><b>663.905</b></u>	<u><b>684.639</b></u>
<b>Passiver i alt</b>		<u><b>6.517.463</b></u>	<u><b>5.802.950</b></u>
Eventualposter mv.	6		
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	7		

## Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Samplan ApS for 2018/19 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Årsrapporten er aflagt i danske kroner.

### Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes. Herudover 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 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 eventuelle afdrag samt tillæg/fradrag af den akkumulerede amortisering af forskellen mellem kostpris og nominelt beløb.

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

### Bruttotab

Selskabet anvender bestemmelsen i årsregnskabslovens § 32, hvorefter selskabets omsætning ikke er oplyst.

Bruttotab er et sammendrag af nettoomsætning, ændring i lagre af færdigvarer og varer under fremstilling samt andre driftsindtægter med fradrag af omkostninger til råvarer og hjælpematerialer og andre eksterne omkostninger.

### Nettoomsætning

#### Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til administration mv.

## Anvendt regnskabspraksis

### Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen mv.

### Resultat af kapitalandele i dattervirksomheder og associerede virksomheder

I virksomhedens resultatopgørelse indregnes den forholdsmæssige andel af de enkelte dattervirksomheders resultat efter skat efter fuld eliminering af intern avance/tab.

### Skat af årets resultat

Virksomheden er omfattet af de danske regler om tvungen sambeskatning af koncernens danske dattervirksomheder. Dattervirksomheder indgår i sambeskatningen fra det tidspunkt, hvor de indgår i konsolideringen i koncernregnskabet og frem til det tidspunkt, hvor de udgår fra konsolideringen.

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

#### Kapitalandele i dattervirksomheder og associerede virksomheder

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

Kapitalandele i dattervirksomheder og associerede virksomheder med regnskabsmæssig negativ indre værdi måles til kr. 0, og et eventuelt tilgodehavende hos disse virksomheder nedskrives, i det omfang tilgodehavendet er uerholdeligt. I det omfang modervirksomheden har en retlig eller faktisk forpligtelse til at dække en underbalance, der overstiger tilgodehavendet, indregnes det resterende beløb under hensatte forpligtelser.

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

Ved køb af virksomheder anvendes overtagelsesmetoden, jf. beskrivelse ovenfor under opgørelse af goodwill.

## Anvendt regnskabspraksis

### Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris.

Der foretages nedskrivning til imødegåelse af tab, hvor der vurderes at være indtruffet en objektiv indikation på, at et tilgodehavende eller en portefølje af tilgodehavender er værdiforringet. Hvis der foreligger en objektiv indikation på, at et individuelt tilgodehavende er værdiforringet, foretages nedskrivning på individuelt niveau.

### Likvider

Likvider omfatter likvide beholdninger og kortfristede værdipapirer med en løbetid under 3 måneder, og som uden hindring kan omsættes til likvide beholdninger, og hvorpå der kun er ubetydelig risiko for værdiændringer.

### Værdipapirer og kapitalandele

Værdipapirer og kapitalandele, der består af børsnoterede aktier og obligationer, måles til dagsværdi på balancedagen. Ikke-børsnoterede værdipapirer måles til dagsværdi baseret på beregnet kapitalværdi.

### Egenkapital

#### Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode

Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode i selskabets årsregnskab omfatter nettoopskrivning af kapitalandele i dattervirksomheder og associerede virksomheder i forhold til kostpris.

### Udbytte

Foreslået udbytte vises som en særskilt post under egenkapitalen. Udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på generalforsamlingen.

### Selskabsskat 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.

### Gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser, som omfatter gæld til leverandører, tilknyttede virksomheder samt anden gæld, måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

## Noter til årsrapporten

	2018/19	2017/18
	kr.	kr.
<b>1 Finansielle indtægter</b>		
Renteindtægter fra tilknyttede virksomheder	77.812	80.878
Andre finansielle indtægter	777.527	32.700
	<b>855.339</b>	<b>113.578</b>
<b>2 Finansielle omkostninger</b>		
Andre finansielle omkostninger	42.443	1.050.899
	<b>42.443</b>	<b>1.050.899</b>
<b>3 Skat af årets resultat</b>		
Refusion af skat ved sambeskatning	-13.310	0
	<b>-13.310</b>	<b>0</b>
<b>4 Kapitalandele i tilknyttede virksomheder</b>		
Kostpris 1. juli 2018	183.431	83.431
Tilgang i årets løb	0	100.000
Kostpris 30. juni 2019	183.431	183.431
Værdireguleringer 1. juli 2018	56.477	9.266
Årets resultat	57.099	47.211
Værdireguleringer 30. juni 2019	113.576	56.477
<b>Regnskabsmæssig værdi 30. juni 2019</b>	<b>297.007</b>	<b>239.908</b>

## Noter til årsrapporten

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder specificerer sig således:

Navn	Hjemsted	Ejerandel	Egenkapital	Årets resultat
Fiogade 5 ApS	Hellebæk	100%	297.007	57.099

### 5 Egenkapital

	Virksomheds- kapital	Reserve for nettoopskriv- ning efter den indre værdis metode	Overført resultat	Foreslået ud- bytte for regn- skabsåret	I alt
Egenkapital 1. juli 2018	167.000	83.492	4.787.819	80.000	5.118.311
Betalt ordinært udbytte	0	0	0	-80.000	-80.000
Årets resultat	0	33.515	701.732	80.000	815.247
<b>Egenkapital 30. juni 2019</b>	<b>167.000</b>	<b>117.007</b>	<b>5.489.551</b>	<b>80.000</b>	<b>5.853.558</b>

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

### 6 Eventualposter mv.

Selskabet er som administrationselskab sambeskattet med øvrige danske tilknyttede virksomheder, og hæfter solidarisk med øvrige sambeskattede selskaber for betaling af selskabsskat samt for kildeskat på udbytter, renter og royalties.

### 7 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Selskabet har ingen pantsætninger og sikkerhedsstillelser pr. 30. juni 2019.