

Samplan ApS

Skolestien 27

3150 Hellebæk

CVR-nr. 30 36 12 37

Årsrapport for 2015/16

1/7 2015 - 30/6 2016

10. regnskabsår

Årsrapporten er fremlagt og godkendt
på selskabets ordinære generalforsamling
den 12/11/2016



Morten Steen Petersen
Dirigent

Indholdsfortegnelse

Ledespåtegning	3
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskabet	4
Virksomhedsoplysninger	5
Ledelsesberetning	6
Resultatopgørelse	7
Balance	8
Anvendt regnskabspraksis	10
Noter	14

Samplan ApS

Ledelsespåtegning

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. juli 2015 - 30. juni 2016 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 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2015 - 30. juni 2016.

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

Der træffes på generalforsamlingen beslutning om, at årsregnskabet for det kommende år ikke skal revideres. Betingelserne for at undlade revision er opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Hellebæk, den 18. oktober 2016

Direktion



Kim Steen Riber
Direktør



Martin Pagh Goodwin
Direktør



Sandy Jonna Pagh Petersen
Direktør



Morten Steen Petersen
Direktør

Samplan ApS

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til den daglige ledelse i Samplan ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Samplan ApS for regnskabsåret 1. juli 2015 - 30. juni 2016 på grundlag af de oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter.

Vi har udført opgaven om opstilling af finansielle oplysninger i overensstemmelse med international standard om beslægtede opgaver, ISRS 4410 (ajourført), 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 opstilling 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.

Frederiksberg, den 18. oktober 2016

Revisionsfirmaet Albrechtsen

Statsautoriseret Revisionsaktieselskab

CVR-nr. 77926410


Bjarne Albrechtsen
Statsautoriseret revisor

Samplan ApS

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden	Samplan ApS Skolestien 27 3150 Hellebæk
CVR-nr.	30 36 12 37
Stiftelsesdato	13. marts 2007
Regnskabsår	1. juli 2015 - 30. juni 2016
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 virksomhedens aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabet har i regnskabsåret afhændet sine ejerandele i Ejendomsselskabet Kronprinsessegade 46E A/S.

Selskabets aktivitet er herefter koncentreret omkring ejerskabet af ejendomsselskabet, Fiolgade 5 ApS samt investering i porteføljeaktier i selskaber registreret på den danske fondsbørs. Årets resultat er positivt påvirket af resultat af kapitalandele. Midlerne fra salget af Ejendomsselskabet Kronprinsessegade 46E A/S er i al væsentlighed investeret i værdipapirer. Selskabet forventes derfor fortsat at klare sig godt.

Betydningsfulde hændelser, som er indtruffet efter regnskabsårets afslutning

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

Forventninger til fremtiden

Der forventes et positivt resultat for det kommende regnskabsår.

Samplan ApS

Resultatopgørelse

	Note	2015/16 kr.	2014/15 kr.
Bruttofortjeneste/-tab		-53.077	-69.884
Driftsresultat		-53.077	-69.884
Indtægter af kapitalandele i tilknyttede og associerede virksomheder		2.161.893	221.278
Finansielle indtægter	1	93.852	91.442
Finansielle omkostninger	2	-192.723	-105.920
Resultat før skat		2.009.945	136.916
Skat af årets resultat	3	-89	0
Årets resultat		2.009.856	136.916
Forslag til resultatdisponering			
Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen		50.000	50.000
Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode		-1.824.127	146.278
Overført resultat		3.783.983	-59.362
		2.009.856	136.916

Samplan ApS

Balance 30. juni 2016

	Note	2016 kr.	2015 kr.
Aktiver			
Kapitalandele i tilknyttede virksomheder	4	119.712	66.074
Kapitalandele i associerede virksomheder	6, 7	0	2.998.453
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		<u>2.085.654</u>	<u>2.126.647</u>
Finansielle anlægsaktiver		<u>2.205.366</u>	<u>5.191.174</u>
Anlægsaktiver		<u>2.205.366</u>	<u>5.191.174</u>
Andre tilgodehavender		<u>816.702</u>	<u>385</u>
Tilgodehavender		<u>816.702</u>	<u>385</u>
Andre værdipapirer og kapitalandele		<u>4.051.915</u>	<u>426.410</u>
Værdipapirer og kapitalandele		<u>4.051.915</u>	<u>426.410</u>
Likvide beholdninger		<u>540.439</u>	<u>3.686</u>
Omsætningsaktiver		<u>5.409.056</u>	<u>430.481</u>
Aktiver		<u>7.614.422</u>	<u>5.621.655</u>

Balance 30. juni 2016

	Note	2016 kr.	2015 kr.
Passiver			
Virksomhedskapital		167.000	167.000
Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode		36.281	1.860.408
Overført resultat		5.703.662	1.919.679
Udbytte for regnskabsåret		50.000	50.000
Egenkapital	8	5.956.943	3.997.087
Gæld til virksomhedsdeltagere og ledelse		1.606.324	1.606.324
Langfristede gældsforpligtelser		1.606.324	1.606.324
Leverandører af varer og tjenesteydelser		34.845	0
Gæld til tilknyttede virksomheder		3.652	5.586
Anden gæld		12.500	12.500
Gæld til virksomhedsdeltagere og ledelse		158	158
Kortfristede gældsforpligtelser		51.155	18.244
Gældsforpligtelser		1.657.479	1.624.568
Passiver		7.614.422	5.621.655
Eventualforpligtelser	9		
Sikkerhedsstillelser og pantsætninger	10		

Anvendt regnskabspraksis

Regnskabsklasse

Årsrapporten for Samplan ApS for 2015/16 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til tidligere år.

Rapporteringsvaluta

Årsrapporten er aflagt i danske kroner.

Omregning af fremmed valuta

Transaktioner i fremmed valuta omregnes til danske kroner efter transaktionsdagens kurs. Monetære aktiver og forpligtelser i fremmed valuta omregnes til danske kroner efter balancedagens valutakurser. Realiserede og urealiserede valutakursgevinster og -tab indgår i resultatopgørelsen under finansielle poster.

Generelt

Generelt om indregning og måling

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

Anvendt regnskabspraksis

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste og -tab

Virksomheden har valgt at sammendrage visse poster i resultatopgørelsen efter bestemmelserne i årsregnskabslovens § 32.

Nettoomsætning

Indtægter ved salg af varer indregnes i resultatopgørelsen på tidspunktet for levering og risikoens overgang, såfremt indtægten kan opgøres pålideligt. Omsætningen opgøres efter fradrag af moms, afgifter og rabatter.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger vedrørende salg og administration.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renteindtægter og -omkostninger, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, modtaget udbytte fra andre kapitalandele, amortisering af finansielle aktiver og forpligtelser samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen.

Skat af årets resultat

Skat af årets resultat omfatter aktuel skat af årets forventede skattepligtige indkomst og årets regulering af udskudt skat med fradrag af den del af årets skat, der vedrører egenkapitalbevægelser. Aktuel og udskudt skat vedrørende egenkapitalbevægelser indregnes direkte i egenkapitalen. Selskabet og de danske tilknyttede virksomheder er sambeskattede. Den danske selskabsskat fordeles mellem overskuds- og underskudsgivende danske selskaber i forhold til disses skattepligtige indkomst (fuld fordeling).

Anvendt regnskabspraksis

Balancen

Kapitalandele i tilknyttede og associerede virksomheder

Kapitalandele i tilknyttede og associerede virksomheder måles efter den indre værdis metode til den forholdsmæssigt ejede andel af virksomhedernes egenkapital med tillæg af eventuel koncerngoodwill, fradrag for koncerninterne avancer og negativ goodwill. Virksomheder med negativ egenkapital måles til 0, idet den til den negative værdi svarende forholdsmæssige andel modregnes i eventuelle tilgodehavender. Beløb herudover indregnes under posten hensatte forpligtelser, såfremt der er en retlig eller faktisk forpligtelse til at dække underbalancen.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der almindeligvis svarer til nominel værdi. Værdien reduceres med nedskrivninger til imødegåelse af forventede tab.

Periodeafgrænsningsposter, aktiver

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter forudbetalte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Andre værdipapirer og kapitalandele, indregnet under omsætningsaktiver

Andre værdipapirer og kapitalandele der er børsnoteret måles til kursværdien på balancedagen. Andre værdipapirer måles til anslået dagsværdi.

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 ubetydelige risici for værdiændringer.

Egenkapital

Udbytte, som foreslås udbetalt for regnskabsåret, præsenteres som en særskilt post under egenkapitalen.

Hensatte forpligtelser

Udskudt skat

Udskudt skat og årets regulering heraf opgøres efter den balanceorienterede gælds metode som skatteværdien af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier af aktiver og forpligtelser.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettigede skattemæssige underskud, indregnes med den værdi, hvortil de forventes at blive anvendt, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser i virksomheder inden for samme juridiske skatteenhed og jurisdiktion.

Udskudt skat måles på grundlag af de skatteregler og skattesatser, der med balancedagens lovgivning vil være gældende, når den udskudte skat forventes udløst som aktuel skat.

Finansielle gældsforpligtelser

Fastforrentede lån som realkreditlån og lån hos kreditinstitutter indregnes ved lånoptagelsen til det modtagne provenu med fradrag af afholdte transaktionsomkostninger. I efterfølgende perioder måles lånene til amortiseret kostpris, således at forskellen mellem provenuet og den nominelle værdi indregnes i resultatopgørelsen som en rentekomkostning over låneperioden.

Øvrige gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket almindeligvis svarer til nominel værdi.

Aktuelle skatteforpligtelser

Aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen som beregnet skat af årets forventede skattepligtige indkomst, reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt betalte acontoskatte.

Samplan ApS

Anvendt regnskabspraksis

Eventualaktiver og -forpligtelser

Eventualaktiver og -forpligtelser indregnes ikke i balancen, men oplyses alene i noterne.

Noter

	2015/16	2014/15
1. Finansielle indtægter		
Andre finansielle indtægter fra tilknyttede virksomheder	87.011	90.078
Andre finansielle indtægter	<u>6.841</u>	<u>1.364</u>
	<u>93.852</u>	<u>91.442</u>
 2. Finansielle omkostninger		
Andre finansielle omkostninger	<u>192.723</u>	<u>105.920</u>
	<u>192.723</u>	<u>105.920</u>
 3. Skat af årets resultat		
Udbytteskat, udland	1.099	0
Refusion af skat ved sambeskatning	<u>-1.010</u>	<u>0</u>
	<u>89</u>	<u>0</u>

Noter

	2015/16	2014/15
4. Kapitalandele i tilknyttede virksomheder		
Kostpris primo	83.431	83.431
Kostpris ultimo	83.431	83.431
Værdiregulering primo	-17.357	-46.707
Andel af årets resultat	53.638	29.350
Af- og nedskrivninger ultimo	36.281	-17.357
Regnskabsmæssig værdi ultimo	119.712	66.074
5. Kapitalandele i associerede virksomheder		
Kostpris primo	1.120.688	1.120.688
Afgang i årets løb	-1.120.688	0
Kostpris ultimo	0	1.120.688
Værdiregulering primo	1.877.765	1.760.837
Andel af årets resultat	2.108.255	191.928
Andel af udloddet udbytte	-500.000	-75.000
Afgang	-3.486.020	0
Af- og nedskrivninger ultimo	0	1.877.765
Regnskabsmæssig værdi ultimo	0	2.998.453

Noter

6. Oplysninger om kapitalandele i tilknyttede og associerede virksomheder

Tilknyttede virksomheder

Navn	Hjemsted	Ejerandel i %	Egenkapital	Resultat
Fiolgade 5 ApS	Hellebæk	100,00	119.712	53.638
			119.712	53.638

Associerede virksomheder

Navn	Hjemsted	Ejerandel i %	Egenkapital	Resultat
Ejd.selskabet Kr.prinsessegade 46E A/S	København		0	0
			0	0

7. Oplysninger om kapitalandele i tilknyttede og associerede virksomheder

Opgørelsen viser selskabets relative ejerandel af egenkapital og resultat i tilknyttede og associerede virksomheder.

Tilknyttede virksomheder

Navn	Hjemsted	Ejerandel i %	Egenkapital	Resultat
Fiolgade 5 ApS	Hellebæk	100,00	119.712	53.638
			119.712	53.638

Associerede virksomheder

Navn	Hjemsted	Ejerandel i %	Egenkapital	Resultat
Ejd.selskabet Kr.prinsessegade 46E A/S	København		0	2.108.255
			0	2.108.255

Aktier i Ejendomsselskabet Kronprinsessegade 46E A/S er afhændet i regnskabsåret.

Noter

8. Egenkapitalopgørelse

	Saldo pr. 01.07.2015	Udbetalt udbytte	Forslag til disponering af årets resultat	Saldo pr. 30.06.2016
Virksomhedskapital	167.000	0	0	167.000
Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode	1.860.408	0	-1.824.127	36.281
Overført resultat	1.919.679	0	3.783.983	5.703.662
Forslag til udbytte	50.000	-50.000	50.000	50.000
	3.997.087	-50.000	2.009.856	5.956.943

Virksomhedskapitalen har været uændret de seneste 5 år.

9. Eventualforpligtelser

Selskabet er sambeskattet med de øvrige selskaber i koncernen og hæfter solidarisk for de skatter, som vedrører sambeskatningen, og for eventuelle forpligtelser til at indeholde kildeskat af renter, royalties og udbytter for de sambeskattede selskaber.

10. Sikkerhedsstillelser og pantsætninger

Selskabet har ingen sikkerhedsstillelser eller pantsætninger pr. 30. juni 2016.