

Acri Invest II ApS

Ved Kæret 4
2820 Gentofte
CVR-nr. 31 15 44 56

Årsrapport for 2016
(9. regnskabsår)

Årsrapport er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den 12. april 2017

Mikael Ørum
dirigent

Selskabsoplysninger

Selskabet: Acri Invest II ApS
Ved Kæret 4
2820 Gentofte

CVR-nr.: 31 15 44 56

Stiftet: 13. december 2007

Hjemsted: Gentofte

Regnskabsår: 1. januar 2016 - 31. december 2016

Direktion Mikael Ørum

Ledelsespåtegning

Direktion har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for 1. januar 2016 - 31. december 2016 for Acri Invest II ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Jeg anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, således at årsrapporten giver et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, finansielle stilling samt resultatet.

Det er endvidere min opfattelse, at ledelsesberetningen indeholder en retvisende redegørelse for de forhold, beretningen omhandler.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Gentofte, den 12. april 2017

I direktionen:

Mikael Ørum

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til den daglige ledelse i Acri Invest II ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Acri Invest II ApS for regnskabsåret 1. januar 2016 - 31. december 2016 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som de 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 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 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 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.

Hellerup, den 12. april 2017

AUGUSTA REVISION
Godkendt Revisionsaktieselskab
CVR-nr. 36 44 53 86

Nikolaj Kure Jensen
Statsautoriseret revisor

Ledelsesberetning

Virksomhedens væsentligste aktiviteter

Selskabets væsentligste aktivitet er at eje aktier og anparter og hermed beslægtet virksomhed.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat udgør kr. 15.874.

Egenkapitalen udgør kr. 904.663.

Årets resultat anses som tilfredsstillende.

Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

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

Anvendt regnskabspraksis

Årsregnskabet for Acri Invest II ApS for 1. januar 2016 - 31. december 2016 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder med tilvalg af enkelte regler for klasse C.

Anvendt regnskabspraksis er uændret i forhold til tidligere år.

Selskabets årsregnskab er aflagt i DKK.

Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes, herunder 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 årsregnskabet aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterede på balancedagen.

RESULTATOPGØRELSE

Bruttofortjeneste

Bruttofortjeneste indeholder nettoomsætning og andre driftsindtægter med fradrag af direkte driftsomkostninger samt andre eksterne omkostninger.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til distribution, salg, reklame, administration, lokaler, tab på debitorer mv.

Anvendt regnskabspraksis

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, omkostninger ved finansiel leasing, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, amortisering af realkreditlån, udbytter mv.

Skat af årets resultat

Årets skat, som består af årets aktuelle skat og forskydning i 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.

BALANCEN

Tilgodehavender

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

Skyldig skat 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.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettiget skattemæssigt underskud, måles til den værdi, hvortil aktivet forventes at kunne realiseres, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser inden for samme juridiske skatteenhed. Eventuelle udskudte nettoskatteaktiver måles til nettorealisationsværdi.

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.

Gældsforpligtelser

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

Resultatopgørelse

	Note	2016	2015
BRUTTOFORTJENESTE		-6.750	-3.104
Finansielle indtægter	1	29.246	54.282
Finansielle omkostninger	2	<u>-2.609</u>	<u>0</u>
RESULTAT FØR SKAT		19.887	51.178
Skat af årets resultat	3	<u>-4.013</u>	<u>-5.381</u>
ÅRETS RESULTAT		<u><u>15.874</u></u>	<u><u>45.797</u></u>
OVERSKUDSDISPONERING:			
Udbytte for regnskabsåret		0	0
Overført resultat		<u>15.874</u>	<u>45.797</u>
Disponeret i alt		<u><u>15.874</u></u>	<u><u>45.797</u></u>

Balance

AKTIVER

	Note	31/12-16	31/12-15
OMSÆTNINGSAKTIVER:			
Tilgodehavender:			
Tilgodehavender hos associerede virksomheder		914.932	774.724
Andre tilgodehavender		<u>0</u>	<u>111.895</u>
Tilgodehavender i alt		<u>914.932</u>	<u>886.619</u>
Likvide beholdninger		<u>1.462</u>	<u>15.551</u>
OMSÆTNINGSAKTIVER I ALT		<u>916.394</u>	<u>902.170</u>
AKTIVER I ALT		<u><u>916.394</u></u>	<u><u>902.170</u></u>

Balance

PASSIVER

	Note	31/12-16	31/12-15
EGENKAPITAL:			
Selskabskapital		372.865	372.865
Overført resultat		531.798	515.924
Forslag til udbytte for regnskabsåret		0	0
EGENKAPITAL I ALT	4	904.663	888.789
GÆLDSFORPLIGTELSER:			
Kortfristede gældsforpligtelser:			
Selskabsskat		4.356	5.381
Anden gæld		7.375	8.000
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		11.731	13.381
GÆLDSFORPLIGTELSER I ALT		11.731	13.381
PASSIVER I ALT		916.394	902.170
Personaleforhold	5		
Kontraktlige forpligtelser og eventual poster mv.	6		
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	Ingen		
Nærtstående parter	Ingen		

Noter

1 Finansielle indtægter	2016	2015
Renteindtægter, tilknyttede virksomheder	29.246	25.231
Renteindtægter, øvrige	<u>0</u>	<u>29.051</u>
Finansielle indtægter i alt	<u>29.246</u>	<u>54.282</u>
 2 Finansielle omkostninger		
Renteomkostninger, tilknyttede virksomheder	0	0
Renteomkostninger, øvrige	<u>2.609</u>	<u>0</u>
Finansielle omkostninger i alt	<u>2.609</u>	<u>0</u>
 3 Skat af årets resultat		
Beregnet skat af årets skattepligtige indkomst	4.356	5.381
Regulering af skat tidligere år.....	<u>-343</u>	<u>0</u>
Skat af årets resultat i alt	<u>4.013</u>	<u>5.381</u>

Noter

4 Egenkapital

	Selskabs- kapital	Reserve for nettoopskriv- ning efter indre værdis metode	Overført resultat	Foreslået udbytte	Egenkapital i alt
Egenkapital primo	372.865	0	515.924	0	888.789
Betalt udbytte	-	0	0	0	0
Årets resultat	-	0	15.874	0	15.874
Egenkapital ultimo	<u>372.865</u>	<u>0</u>	<u>531.798</u>	<u>0</u>	<u>904.663</u>

31/12-16 31/12-15

Selskabskapitalen er fordelt således:

Kapitalandele, 372.865 stk. á nominelt kr. 1	<u>372.865</u>	<u>372.865</u>
--	----------------	----------------

5 Personaleforhold

Selskabet har ikke haft ansatte i regnskabsåret.

6 Kontraktlige forpligtelser og eventuel poster mv.

Selskabet indgår i den nationale sambeskatning med Hamich ApS som administrationselskab og hæfter derfor ubegrænset og solidarisk med de øvrige sambeskattede selskaber for den samlede selskabsskat.

Selskabet hæfter ligeledes ubegrænset og solidarisk med de øvrige sambeskattede selskaber for eventuelle forpligtelser til at indeholde kildeskat på renter, royalties og udbytte.