

Eastwind Capital Partners ApS

CVR-nr. 31330394

Løjtegårdsvej 97

2770 Kastrup

Årsrapport 2015/16

Godkendt på selskabets generalforsamling, den 15.12.2016

Dirigent

Navn: Jesper Østerhegn

Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Virksomhedsoplysninger	1
Ledelsespåtegning	2
Den uafhængige revisors erklæringer	3
Ledelsesberetning	5
Anvendt regnskabspraksis	6
Resultatopgørelse for 2015/16	8
Balance pr. 30.06.2016	9
Egenkapitalopgørelse for 2015/16	11
Noter	12

Virksomhedsoplysninger

Virksomhed

Eastwind Capital Partners ApS
Løjtegårdsvej 97
2770 Kastrup

CVR-nr.: 31330394
Hjemsted: Tårnby
Regnskabsår: 01.07.2015 - 30.06.2016

Direktion

Jesper Østerhegn

Revisor

Deloitte Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
Weidekampsgade 6
Postboks 1600
0900 København C

Ledespåtegning

Jeg har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 01.07.2015 - 30.06.2016 for Eastwind Capital Partners 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. 30.06.2016 samt af resultatet af virksomhedens aktiviteter for regnskabsåret 01.07.2015 - 30.06.2016.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Kastrup, den 15.12.2016

Direktion

Jesper Østerhegn

Den uafhængige revisors erklæringer

Til kapitalejerne i Eastwind Capital Partners ApS

Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for Eastwind Capital Partners ApS for regnskabsåret 01.07.2015 - 30.06.2016, 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 for 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 på grundlag af vores revision. Vi har udført revisionen i overensstemmelse med internationale standarder om revision og yderligere krav ifølge dansk revisorlovgivning. Dette kræver, at vi overholder etiske krav samt planlægger og udfører revisionen for at opnå høj grad af sikkerhed for, om årsregnskabet er uden væsentlig fejlinformation.

En revision omfatter udførelse af revisionshandlinger for at opnå revisionsbevis for beløb og oplysninger i årsregnskabet. De valgte revisionshandlinger afhænger af revisors vurdering, herunder vurdering af risici for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl. Ved risikovurderingen overvejer revisor intern kontrol, der er relevant for virksomhedens udarbejdelse af et årsregnskab, der giver et retvisende billede. Formålet hermed er at udforme revisionshandlinger, der er passende efter omstændighederne, men ikke at udtrykke en konklusion om effektiviteten af virksomhedens interne kontrol. En revision omfatter endvidere vurdering af, om ledelsens valg af regnskabspraksis er passende, om ledelsens regnskabsmæssige skøn er rimelige samt den samlede præsentation af årsregnskabet.

Det er vores opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

Revisionen har ikke givet anledning til forbehold.

Den uafhængige revisors erklæringer

Konklusion

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30.06.2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 01.07.2015 - 30.06.2016 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Erklæring i henhold til anden lovgivning og øvrig regulering

Supplerende oplysninger vedrørende andre forhold

Uden at tage forbehold skal vi oplyse om, at selskabet ikke har foretaget indberetning af indgående moms rettidig. Forholdet er ansvarspådragende for ledelsen. Det er oplyst at den indgående moms efterangives korrekt efter balancedagen.

Uden at modificere vores konklusion gør vi opmærksom på, at selskabet har tabt hele sin anpartskapital. Vi henviser til oplysningerne i note 1, hvoraf det fremgår at selskabets fortsatte drift er afhængig af at selskabets eneste kreditor afgiver tilbagetrædelseserklæring for deres tilgodehavende.

Udtalelse om ledelsesberetningen

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

Det er på denne baggrund vores opfattelse, at oplysningerne i ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnska-bet.

København, den 15.12.2016

Deloitte

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

Mogens Holm Christensen
statsautoriseret revisor

CVR-nr. 33963556

Ledelsesberetning

Hovedaktivitet

Selskabets hovedaktivitet er at yde virksomhedsrådgivning og anden rådgivning om driftsledelse.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat udviser et underskud på 710 t.kr. Egenkapitalen udgør (666) t.kr.

Selskabet har tabt over halvdelen af sin egenkapital. Selskabets ledelse forventer at selskabet bliver likvideret i det kommende regnskabsår.

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 med tilvalg af enkelte bestemmelser for regnskabsklasse C.

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 selskabet, og aktivets værdi kan måles pålideligt.

Forpligtelser indregnes i balancen, når selskabet som følge af en tidligere begivenhed har en retlig eller faktisk forpligtelse, og 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. 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.

Omregning af fremmed valuta

Transaktioner i fremmed valuta omregnes ved første indregning til transaktionsdagens kurs. Tilgodehavender, gældsforpligtelser og andre monetære poster i fremmed valuta, som ikke er afregnet på balancedagen, omregnes til balancedagens valutakurs. Valutakursdifferencer, der opstår mellem transaktionsdagens kurs og kursen på henholdsvis betalingsdagen og balancedagen, indregnes i resultatopgørelsen som finansielle poster. Materielle og immaterielle anlægsaktiver, varebeholdninger og andre ikke-monetære aktiver, der er købt i fremmed valuta, omregnes til historiske kurser.

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste eller -tab

Bruttofortjeneste eller -tab omfatter andre eksterne omkostninger.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til administration mv.

Anvendt regnskabspraksis

Andre finansielle omkostninger

Andre finansielle omkostninger består af renteomkostninger.

Skat

Årets skat, der består af årets aktuelle skat og ændring af 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

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder

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

Tilgodehavender

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

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter bankindeståender.

Andre finansielle forpligtelser

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

Resultatopgørelse for 2015/16

	<u>Note</u>	<u>2015/16 kr.</u>	<u>2014/15 t.kr.</u>
Bruttotab		(709.618)	(57)
Andre finansielle omkostninger		<u>(290)</u>	<u>0</u>
Resultat af ordinære aktiviteter før skat		(709.908)	(57)
Skat af ordinært resultat		<u>0</u>	<u>0</u>
Årets resultat		<u>(709.908)</u>	<u>(57)</u>
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		<u>(709.908)</u>	<u>(57)</u>
		<u>(709.908)</u>	<u>(57)</u>

Balance pr. 30.06.2016

	<u>Note</u>	<u>2015/16 kr.</u>	<u>2014/15 t.kr.</u>
Kapitalandele i tilknyttede virksomheder		22.441	0
Finansielle anlægsaktiver	2	<u>22.441</u>	<u>0</u>
Anlægsaktiver		<u>22.441</u>	<u>0</u>
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		0	29
Andre tilgodehavender		10.411	19
Tilgodehavender		<u>10.411</u>	<u>48</u>
Likvide beholdninger		<u>1.438</u>	<u>8</u>
Omsætningsaktiver		<u>11.849</u>	<u>56</u>
Aktiver		<u><u>34.290</u></u>	<u><u>56</u></u>

Balance pr. 30.06.2016

	<u>Note</u>	<u>2015/16 kr.</u>	<u>2014/15 t.kr.</u>
Virksomhedskapital	3	125.000	125
Overført overskud eller underskud		<u>(791.325)</u>	<u>(81)</u>
Egenkapital		<u>(666.325)</u>	<u>44</u>
Anden gæld		<u>700.615</u>	<u>12</u>
Kortfristede gældsforpligtelser		<u>700.615</u>	<u>12</u>
Gældsforpligtelser		<u>700.615</u>	<u>12</u>
Passiver		<u><u>34.290</u></u>	<u><u>56</u></u>
Going concern	1		

Egenkapitalopgørelse for 2015/16

	Virksomheds- kapital kr.	Overført overskud eller underskud kr.	I alt kr.
Egenkapital primo	125.000	(81.417)	43.583
Årets resultat	0	(709.908)	(709.908)
Egenkapital ultimo	125.000	(791.325)	(666.325)

Noter

1. Going concern

Selskabets egenkapital er ultimo året negativ med (666) t.kr.

Selskabets eneste kreditor, Østerhegn Holding ApS, har afgivet tilbagetrædelseserklæring for deres tilgodehavende hos Eastwind Capital Partners Aps, udgørende 693.123 kr. pr. 30 juni. 2016, overfor de øvrige kreditorer. Selskabet ledelse har under hensyntagen hertil aflagt regnskab som going concern.

	Kapitalandele i tilknyttede virksomheder kr.
2. Finansielle anlægsaktiver	
Tilgange	22.441
Kostpris ultimo	22.441
Regnskabsmæssig værdi ultimo	22.441

	Hjemsted	Retsform	Ejerandel %
Dattervirksomheder:			
Eastwind Capital Partners Spain SL	Spanien	SL	100,00

	Antal	Pålydende værdi kr.	Nominal værdi kr.
3. Virksomhedskapital			
Ordinære anparter	1.250	100,00	125.000
	1.250		125.000

Der har ikke været ændringer i anpartskapitalen siden selskabets stiftelse.