

ISCAST ANNO 2009 FINANS ApS

Store Kongensgade 101, st stue
1264 København K

Årsrapport
1. januar 2016 - 31. december 2016

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den

19/05/2017

Peter Andreas Ingeberg
Dirigent

Indhold**Virksomhedsoplysninger**

Virksomhedsoplysninger	3
------------------------------	---

Påtegninger

Ledelsespåtegning	4
-------------------------	---

Ledelsesberetning

Ledelsesberetning	5
-------------------------	---

Årsregnskab

Anvendt regnskabspraksis	6
--------------------------------	---

Resultatopgørelse	8
-------------------------	---

Balance	9
---------------	---

Noter	11
-------------	----

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden ISCAST ANNO 2009 FINANS ApS
Store Kongensgade 101, st stue
1264 København K

CVR-nr: 32152481
Regnskabsår: 01/01/2016 - 31/12/2016

Bankforbindelse Danske Bank

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato aflagt årsrapporten for perioden 1/1 - 31/12 2016 for ISCAST ANNO 2009 FINANS ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med lov om erhvervsdrivende virksomheders aflæggelse af årsregnskab m.v. (årsregnskabsloven).

Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, således at årsrapporten giver et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, finansielle stilling pr. 31. december 2016 samt resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1/1 - 31/12 - 2016.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

København, den 19/05/2017

Direktion

Peter Andreas Ingeberg

Fravalg af revision for det kommende regnskabsår

Det er på selskabets ordinære generalforsamling blevet besluttet, at der fremover ikke skal foretages revision af selskabets årsrapport.

Ledelsesberetning

Hovedaktiviteter

Selskabets primære aktivitet har været handel med værdipapirer.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

2016 har været præget af en del turbulens på de finansielle markeder, hvilket har haft en negativ indvirkning på selskabets resultat og økonomiske forhold. Resultatet må betragtes som skuffende.

Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

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

Anvendt regnskabspraksis

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

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for ISCAST ANNO 2009 FINANS ApS for perioden 1. januarj - 31. december 2016 er aflagt i overens-stemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder med de lempelser og tilvalg, der er beskrevet nedenfor.

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 årsrapporten aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterer på balancedagen.

Resultatopgørelse

Nettoomsætning

Nettoomsætningen indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang. Nettoomsætning indregnes ekskl. moms og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Finansielle poster:

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og aktieudbytter, herunder udbytte fra kapitalandel i associeret virksomhed, samt renteomkostninger, realiserede og urealiserede kursgevinster og kurstab vedrørende andre værdipapirer og kapitalandele.

Eksterne omkostninger:

Eksterne omkostninger omfatter omkostninger til administration.

Skat af årets resultat:

Årets skat, som består af årets aktuelle skat samt 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.

Balance

Finansielle anlægsaktiver:

Kapitalandel i associerede virksomheder måles til kostpris. I tilfælde, hvor kostprisen overstiger nettorealisationsevnen, nedskrives til denne lavere værdi.

Tilgodehavende hos associerede virksomheder måles til kostpris. I tilfælde, hvor kostprisen overstiger nettorealisationsevnen, nedskrives til denne lavere værdi.

Tilgodehavender:

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

Periodeafgrænsningsposter:

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Andre værdipapirer og kapitalandele:

Andre værdipapirer indregnet under omsætningsaktiver måles til dagsværdi (børskurs) på balancedagen.

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.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser.

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 nettorealisationsevne.

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. Ændring i udskudt skat som følge af ændringer i skattesatser indregnes i resultatopgørelsen. For indeværende år er anvendt en skattesats på 22 %.

Gældsforpligtelser:

Finansielle forpligtelser indregnes ved lånoptagelse til det modtagne provenu efter fradrag af afholdte transaktionsomkostninger. I efterfølgende perioder måles de finansielle forpligtelser til amortiseret kostpris svarende til den kapitaliserede værdi ved anvendelse af den effektive rente, således at forskellen mellem provenuet og den nominelle værdi indregnes i resultatopgørelsen over låneperioden.

Gældsforpligtelser i øvrigt måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Resultatopgørelse 1. jan 2016 - 31. dec 2016

	Note	2016 kr.	2015 kr.
Eksterne omkostninger		-3.176	-3.992
Bruttoresultat		-3.176	-3.992
Resultat af ordinær primær drift		-3.176	-3.992
Indtægter af andre kapitalandele, værdipapirer og tilgodehavender, der er anlægsaktiver		-109.232	123.375
Øvrige finansielle omkostninger		-1.352	-3
Ordinært resultat før skat		-113.760	119.380
Skat af årets resultat	1	17	-27.465
Årets resultat		-113.743	91.915
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		-113.743	91.915
I alt		-113.743	91.915

Balance 31. december 2016

Aktiver

	Note	2016 kr.	2015 kr.
Andre værdipapirer og kapitalandele		71.827	0
Finansielle anlægsaktiver i alt		71.827	0
Anlægsaktiver i alt		71.827	0
Andre tilgodehavender		690	
Tilgodehavender i alt		690	
Likvide beholdninger		4.121	189.046
Omsætningsaktiver i alt		4.811	189.046
Aktiver i alt		76.638	189.046

Balance 31. december 2016

Passiver

	Note	2016 kr.	2015 kr.
Registreret kapital mv.		125.000	125.000
Overført resultat		-252.183	-138.440
Egenkapital i alt		-127.183	-13.440
Leverandører af varer og tjenesteydelser		28.800	4.313
Skyldig selskabsskat			27.465
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		175.021	170.708
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		203.821	202.486
Gældsforpligtelser i alt		203.821	202.486
Passiver i alt		76.638	189.046

Noter

1. Skat af årets resultat

	2016	2015
	kr.	kr.
Aktuel skat	0	-27.465
Ændring af udskudt skat	0	0
Regulering vedrørende tidligere år	17	0
	<u>17</u>	<u>-27.465</u>