

# Datoselskabet af 5. maj 2016 ApS

c/o One Revision, Roskildevej 37A, 3. sal, 2000 Frederiksberg

CVR-nr. 32 44 95 81

## Årsrapport

**1. januar - 31. december 2016**

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 19. maj 2017.

---

Nathali Strandfort Lexner  
Dirigent

## **Indholdsfortegnelse**

---

	<b><u>Side</u></b>
<b>Påtegninger</b>	
Ledelsespåtegning	1
Den uafhængige revisors revisionspåtegning	2
<b>Ledelsesberetning</b>	
Selskabsoplysninger	5
Ledelsesberetning	6
<b>Årsregnskab 1. januar - 31. december 2016</b>	
Anvendt regnskabspraksis	7
Resultatopgørelse	9
Balance	10
Noter	12

## **Ledespåtegning**

---

Direktionen har dags dato aflagt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2016 for Datoselskabet af 5. maj 2016 ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Jeg anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, og efter min opfattelse giver årsregnskabet et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2016.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Frederiksberg, den 5. maj 2017

### **Direktion**

Nathali Strandfort Lexner

## **Den uafhængige revisors revisionspåtegning**

---

### **Til kapitalejerne i Datoselskabet af 5. maj 2016 ApS**

#### **Konklusion**

Vi har revideret årsregnskabet for Datoselskabet af 5. maj 2016 ApS for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2016, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2016 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

#### **Grundlag for konklusion**

Vi har udført vores revision i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark. Vores ansvar ifølge disse standarder og krav er nærmere beskrevet i revisionspåtegningens afsnit "Revisors ansvar for revisionen af årsregnskabet". Vi er uafhængige af selskabet i overensstemmelse med internationale etiske regler for revisorer (IESBA's Etiske regler) og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, ligesom vi har opfyldt vores øvrige etiske forpligtelser i henhold til disse regler og krav. Det er vores opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

#### **Fremhævelse af forhold i regnskabet**

Der henvises til regnskabs note 1, hvori ledelsen redegør for selskabets likviditet og forudsætningerne for at aflægge årsrapporten under forudsætning af fortsat drift. Vi er enige i ledelsens beskrivelse og valg af regnskabspraksis.

#### **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 nødvendig for at udarbejde et årsregnskab uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl.

Ved udarbejdelsen af årsregnskabet er ledelsen ansvarlig for at vurdere selskabets evne til at fortsætte driften; at oplyse om forhold vedrørende fortsat drift, hvor dette er relevant; samt at udarbejde årsregnskabet på grundlag af regnskabsprincippet om fortsat drift, medmindre ledelsen enten har til hensigt at likvidere selskabet, indstille driften eller ikke har andet realistisk alternativ end at gøre dette.

## **Den uafhængige revisors revisionspåtegning**

---

### **Revisors ansvar for revisionen af årsregnskabet**

Vores mål er at opnå høj grad af sikkerhed for, om årsregnskabet som helhed er uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl, og at afgive en revisionspåtegning med en konklusion. Høj grad af sikkerhed er et højt niveau af sikkerhed, men er ikke en garanti for, at en revision, der udføres i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, altid vil afdække væsentlig fejlinformation, når sådan findes. Fejlinformationer kan opstå som følge af besvigelser eller fejl og kan betragtes som væsentlige, hvis det med rimelighed kan forventes, at de enkeltvis eller samlet har indflydelse på de økonomiske beslutninger, som regnskabsbrugere træffer på grundlag af årsregnskabet.

Som led i en revision, der udføres i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, foretager vi faglige vurderinger og opretholder professionel skepsis under revisionen. Herudover:

- Identificerer og vurderer vi risikoen for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl, udformer og udfører revisionshandlinger som reaktion på disse risici samt opnår revisionsbevis, der er tilstrækkeligt og egnet til at danne grundlag for vores konklusion. Risikoen for ikke at opdage væsentlig fejlinformation forårsaget af besvigelser er højere end ved væsentlig fejlinformation forårsaget af fejl, idet besvigelser kan omfatte sammensværgelser, dokumentfalsk, bevidste udeladelser, vildledning eller tilsidesættelse af intern kontrol.
- Opnår vi forståelse af den interne kontrol med relevans for revisionen for at kunne udforme revisionshandlinger, der er passende efter omstændighederne, men ikke for at kunne udtrykke en konklusion om effektiviteten af selskabets interne kontrol.
- Tager vi stilling til, om den regnskabspraksis, som er anvendt af ledelsen, er passende, samt om de regnskabsmæssige skøn og tilknyttede oplysninger, som ledelsen har udarbejdet, er rimelige.
- Konkluderer vi, om ledelsens udarbejdelse af årsregnskabet på grundlag af regnskabsprincippet om fortsat drift er passende, samt om der på grundlag af det opnåede revisionsbevis er væsentlig usikkerhed forbundet med begivenheder eller forhold, der kan skabe betydelig tvivl om selskabets evne til at fortsætte driften. Hvis vi konkluderer, at der er en væsentlig usikkerhed, skal vi i vores revisionspåtegning gøre opmærksom på oplysninger herom i årsregnskabet eller, hvis sådanne oplysninger ikke er tilstrækkelige, modificere vores konklusion. Vores konklusioner er baseret på det revisionsbevis, der er opnået frem til datoen for vores revisionspåtegning. Fremtidige begivenheder eller forhold kan dog medføre, at selskabet ikke længere kan fortsætte driften.
- Tager vi stilling til den samlede præsentation, struktur og indhold af årsregnskabet, herunder noteoplysningerne, samt om årsregnskabet afspejler de underliggende transaktioner og begivenheder på en sådan måde, at der gives et retvisende billede heraf.

## **Den uafhængige revisors revisionspåtegning**

---

Vi kommunikerer med den øverste ledelse om blandt andet det planlagte omfang og den tidsmæssige placering af revisionen samt betydelige revisionsmæssige observationer, herunder eventuelle betydelige mangler i intern kontrol, som vi identificerer under revisionen.

### **Udtalelse om ledelsesberetningen**

Ledelsen er ansvarlig for ledelsesberetningen.

Vores konklusion om årsregnskabet omfatter ikke ledelsesberetningen, og vi udtrykker ingen form for konklusion med sikkerhed om ledelsesberetningen.

I tilknytning til vores revision af årsregnskabet er det vores ansvar at læse ledelsesberetningen og i den forbindelse overveje, om ledelsesberetningen er væsentligt inkonsistent med årsregnskabet eller vores viden opnået ved revisionen eller på anden måde synes at indeholde væsentlig fejlinformation.

Vores ansvar er derudover at overveje, om ledelsesberetningen indeholder krævede oplysninger i henhold til årsregnskabsloven.

Baseret på det udførte arbejde er det vores opfattelse, at ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet og er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens krav. Vi har ikke fundet væsentlig fejlinformation i ledelsesberetningen.

Frederiksberg, den 5. maj 2017

### **One Revision**

Statsautoriseret revisionspartnerselskab  
CVR-nr. 37 31 56 64

Egon Ramskov Laursen  
statsautoriseret revisor

## Selskabsoplysninger

---

<b>Selskabet</b>	Datoselskabet af 5. maj 2016 ApS c/o One Revision Roskildevej 37A, 3. sal 2000 Frederiksberg  CVR-nr.: 32 44 95 81 Regnskabsår: 1. januar - 31. december
<b>Direktion</b>	Nathali Strandfort Lexner
<b>Revision</b>	One Revision, Statsautoriseret revisionspartnerselskab Roskildevej 37A, 3. sal 2000 Frederiksberg
<b>Dattervirksomhed</b>	ML US Real Estate Inc., New York, USA

## **Ledelsesberetning**

---

### **Selskabets væsentligste aktiviteter**

Selskabets formål er at eje kapitalandele i andre selskaber, handel med værdipapirer og efter direktionens opfattelse hermed beslægtet virksomhed.

### **Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold**

Det ordinære resultat efter skat udgør -363.658 mod -40.610 sidste år. Ledelsen anser årets resultat for utilfredsstillende.

### **Begivenheder efter regnskabsårets udløb**

Selskabet har pr. 31. december 2016 tabt sin kapital. Kapitalen er tabt grundet tab i de selskaber, som der har været investeret i.

Som følge heraf, har Datoselskabet af 5. maj 2016 ikke haft mulighed for at tilbagebetale selskabets lån. Der har i en længere periode været ført forhandlinger med selskabets kreditorer omkring en hel eller delvis gældseftergivelse af lånet.

I februar måned 2017 er der endelig opnået aftale omkring afvikling/eftergivelse af gælden, og selskabet har herefter ingen gældsforpligtelser.

Som følge af resultatet af disse positive forhandlinger, har ledelsen valgt at aflægge årsrapporten under forudsætning af fortsat drift.



## **Anvendt regnskabspraksis**

---

Årsrapporten for Datoselskabet af 5. maj 2016 ApS er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for en klasse B-virksomhed. Herudover har virksomheden valgt at følge enkelte regler for klasse C-virksomheder.

Årsrapporten er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år og aflægges i danske kroner.

### **Resultatopgørelsen**

#### **Bruttotab**

Bruttotab indeholder nettoomsætning, ændring i lagre af færdigvarer og varer under fremstilling, arbejde udført for egen regning og opført under aktiver, andre driftsindtægter samt eksterne omkostninger.

Nettoomsætning indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang, og såfremt indtægten kan opgøres pålideligt og forventes modtaget. Nettoomsætningen indregnes eksklusive moms og afgifter og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til administration mv.

#### **Finansielle indtægter og omkostninger**

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renter, realiserede og urealiserede kursgevinster og kurstab vedrørende finansielle aktiver og forpligtelser, amortisering af finansielle aktiver og forpligtelser samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen mv. Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Renteomkostninger og øvrige omkostninger på lån til finansiering af fremstilling af immaterielle og materielle anlægsaktiver, og som vedrører fremstillingsperioden, indregnes ikke i kostprisen for anlægsaktivet.

#### **Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder**

I resultatopgørelsen indregnes den forholdsmæssige andel af de enkelte tilknyttede virksomheders resultat efter skat efter fuld eliminering af intern avance eller tab og fradrag af afskrivning på koncerngoodwill.

### **Balancen**

#### **Finansielle anlægsaktiver**

##### **Kapitalandele i tilknyttede virksomheder**

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder indregnes i balancen til den forholdsmæssige andel af virksomhedens regnskabsmæssige indre værdi. Denne opgøres efter modervirksomhedens regnskabspraksis med fradrag eller tillæg af urealiserede koncerninterne avancer og tab samt med tillæg eller fradrag af resterende værdi af positiv eller negativ goodwill opgjort efter overtagelsesmetoden.

## **Anvendt regnskabspraksis**

---

Tilknyttede virksomheder og associerede virksomheder med negativ regnskabsmæssig indre værdi indregnes uden værdi, og et eventuelt tilgodehavende hos disse virksomheder nedskrives med modervirksomhedens andel af den negative indre værdi i det omfang, tilgodehavendet vurderes som uerholdeligt. Såfremt den regnskabsmæssige negative indre værdi overstiger tilgodehavender, indregnes det resterende beløb under hensatte forpligtelser i det omfang, modervirksomheden har en retlig eller faktisk forpligtelse til at dække disse virksomheders underbalance.

Nettoopskrivning af kapitalandele i tilknyttede virksomheder overføres under egenkapitalen til reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode i det omfang, den regnskabsmæssige værdi overstiger kostprisen. Udbytter fra tilknyttede virksomheder, der forventes vedtaget inden godkendelsen af nærværende årsrapport, bindes ikke på opskrivningsreserven. Reserven reguleres med andre egenkapitalbevægelser i tilknyttede virksomheder.

### **Likvide beholdninger**

Likvide beholdninger omfatter indeståender i pengeinstitutter.

### **Gældsforpligtelser**

Andre gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

## Resultatopgørelse 1. januar - 31. december

---

<u>Note</u>	<u>2016</u>	<u>2015</u>
<b>Bruttotab</b>	<b>-4.784</b>	<b>-15.000</b>
2 Personaleomkostninger	<u>0</u>	<u>0</u>
<b>Driftsresultat</b>	<b>-4.784</b>	<b>-15.000</b>
Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder	-252.513	-268.166
Andre finansielle indtægter fra tilknyttede virksomheder	283.390	286.390
Andre finansielle indtægter	169.087	515.004
3 Øvrige finansielle omkostninger	<u>-558.838</u>	<u>-558.838</u>
<b>Resultat før skat</b>	<b>-363.658</b>	<b>-40.610</b>
Skat af årets resultat	<u>0</u>	<u>0</u>
<b>Årets resultat</b>	<b>-363.658</b>	<b>-40.610</b>
<b>Forslag til resultatdisponering:</b>		
Disponeret fra overført resultat	<u>-363.658</u>	<u>-40.610</u>
<b>Disponeret i alt</b>	<b>-363.658</b>	<b>-40.610</b>

## Balance 31. december

---

<b>Aktiver</b>		
<u>Note</u>	<u>2016</u>	<u>2015</u>
<b>Anlægsaktiver</b>		
4 Kapitalandele i tilknyttede virksomheder	454.940	410.667
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder	4.884.967	4.729.276
Finansielle anlægsaktiver i alt	<u>5.339.907</u>	<u>5.139.943</u>
<b>Anlægsaktiver i alt</b>	<b><u>5.339.907</u></b>	<b><u>5.139.943</u></b>
<b>Omsætningsaktiver</b>		
Likvide beholdninger	<u>0</u>	<u>4.784</u>
<b>Omsætningsaktiver i alt</b>	<b><u>0</u></b>	<b><u>4.784</u></b>
<b>Aktiver i alt</b>	<b><u>5.339.907</u></b>	<b><u>5.144.727</u></b>

## Balance 31. december

---

<b>Passiver</b>		
<u>Note</u>	<u>2016</u>	<u>2015</u>
<b>Egenkapital</b>		
5 Virksomhedskapital	125.000	125.000
6 Overført resultat	-6.914.516	-6.550.858
<b>Egenkapital i alt</b>	<b>-6.789.516</b>	<b>-6.425.858</b>
 <b>Gældsforpligtelser</b>		
Anden gæld	12.129.423	11.570.585
Kortfristede gældsforpligtelser i alt	12.129.423	11.570.585
<b>Gældsforpligtelser i alt</b>	<b>12.129.423</b>	<b>11.570.585</b>
 <b>Passiver i alt</b>	 <b>5.339.907</b>	 <b>5.144.727</b>
 <b>7 Eventualposter</b>		

## Noter

---

### 1. Usikkerhed om going concern

Selskabet har pr. 31. december 2016 tabt sin kapital. Kapitalen er tabt grundet tab i selskabets datterselskab, der har lidt tab på ejendomsmarkedet. .

Som følge af dette tab, har Datoselskabet af 5. maj 2016 ikke mulighed for at tilbagebetale hele selskabets lån. Der har i en længere periode været ført forhandlinger med selskabets kreditorer omkring en hel eller delvis gældseftergivelse af lånet.

I februar måned 2017 er der endelig opnået aftale omkring afvikling/eftergivelse af gælden, og selskabet har herefter ingen gældsforpligtelser.

Som følge af disse positive forhandlinger, har ledelsen valgt at aflægge årsrapporten under forudsætning af fortsat drift.

	<u>2016</u>	<u>2015</u>
<b>2. Personaleomkostninger</b>		
Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	<u>1</u>	<u>1</u>
	<u>2016</u>	<u>2015</u>
<b>3. Øvrige finansielle omkostninger</b>		
Andre finansielle omkostninger	<u>558.838</u>	<u>558.838</u>
	<b><u>558.838</u></b>	<b><u>558.838</u></b>
<b>4. Kapitalandele i tilknyttede virksomheder</b>		
Kostpris 1. januar 2016	<u>4.041.700</u>	<u>4.041.700</u>
<b>Kostpris 31. december 2016</b>	<b><u>4.041.700</u></b>	<b><u>4.041.700</u></b>
Opskrivninger 1. januar 2016	-3.617.637	-3.649.257
Andel af årets resultat	<u>30.877</u>	<u>18.224</u>
<b>Opskrivninger 31. december 2016</b>	<b><u>-3.586.760</u></b>	<b><u>-3.631.033</u></b>
<b>Regnskabsmæssig værdi 31. december 2016</b>	<b><u>454.940</u></b>	<b><u>410.667</u></b>
<b>Tilknyttede virksomheder:</b>		
	<b>Hjemsted</b>	<b>Ejerandel</b>
ML US Real Estate Inc.	New York, USA	100,00 %

## Noter

---

	<u>31/12 2016</u>	<u>31/12 2015</u>
<b>5. Virksomhedskapital</b>		
Virksomhedskapital 1. januar 2016	125.000	125.000
	<u><b>125.000</b></u>	<u><b>125.000</b></u>
<b>6. Overført resultat</b>		
Overført resultat 1. januar 2016	-6.550.858	-6.510.248
Årets overførte overskud eller underskud	-363.658	-40.610
	<u><b>-6.914.516</b></u>	<u><b>-6.550.858</b></u>

## 7. Eventualposter

### Eventualaktiver

Selskabet har pr. statusdagen et udskudt skatteaktiv, med en skatteværdi på 299 t.kr. Den udskudte skatteaktiv er ikke indregnet i årsrapporten, da det er ledelsens vurdering, at der er usikkerhed forbundet med den fremtidige anvendelse heraf.