

## **Komplementarselskabet Focus-St. Helens ApS**

Parallelvej 14  
2800 Kgs. Lyngby  
CVR-nr. 32658253

## **Årsrapport 2016**

Godkendt på selskabets generalforsamling, den 19.06.2017

### **Dirigent**

---

Navn: Jan Vester Sørensen

## Indholdsfortegnelse

	<b><u>Side</u></b>
Virksomhedsoplysninger	1
Ledelsespåtegning	2
Den uafhængige revisors erklæring om opstilling af årsregnskabet	3
Ledelsesberetning	4
Resultatopgørelse for 2016	5
Balance pr. 31.12.2016	6
Egenkapitalopgørelse for 2016	8
Noter	9
Anvendt regnskabspraksis	10

## **Virksomhedsoplysninger**

### **Virksomhed**

Komplementarselskabet Focus-St. Helens ApS  
Parallelvej 14  
2800 Kgs. Lyngby

CVR-nr.: 32658253  
Hjemsted: Lyngby-Taarbæk  
Regnskabsår: 01.01.2016 - 31.12.2016

### **Direktion**

Morten Korsgaard Pedersen

### **Revisor**

Deloitte Statsautoriseret Revisionspartnerselskab  
Egtved Allé 4  
6000 Kolding

## Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 01.01.2016 - 31.12.2016 for Komplementarselskabet Focus-St. Helens 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. 31.12.2016 samt af resultatet af virksomhedens aktiviteter for regnskabsåret 01.01.2016 - 31.12.2016.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Kgs. Lyngby, den 19.06.2017

### Direktion

Morten Korsgaard Pedersen

## Den uafhængige revisors erklæring om opstilling af årsregnskabet

### Til den daglige ledelse i Komplementarselskabet Focus-St. Helens ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Komplementarselskabet Focus-St. Helens ApS for regnskabsåret 01.01.2016 - 31.12.2016 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som den daglige ledelse har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse, noter samt anvendt regnskabspraksis.

Vi har udført opgaven i overensstemmelse med ISRS 4410, Opgaver om opstilling af finansielle oplysninger.

Vi har anvendt vores faglige ekspertise til at assistere den daglige ledelse med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR - danske revisorerets etiske 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 den daglige ledelses 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, den daglige ledelse 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.

Kolding, den 19.06.2017

### **Deloitte**

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

CVR-nr.: 33963556

Leo Gilling  
statsautoriseret revisor

Morten Aamand Lund  
statsautoriseret revisor

## Ledelsesberetning

### Hovedaktivitet

Selskabets aktivitet består i at være komplementar i K/S Focus-St.Helens.

### Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat udgør 11 t.kr. mod et overskud på 10 t.kr. i 2015.

Selskabet forventes likvideret i det kommende år. Der henvises til beskrivelsen indledende i anvendt regnskabspraksis.

### Begivenheder efter balancedagen

Der er fra balancedagen og frem til i dag ikke indtrådt forhold, som forrykker vurderingen af årsrapporten.

## Resultatopgørelse for 2016

	<u>Note</u>	<u>2016</u> <u>kr.</u>	<u>2015</u> <u>kr.</u>
Andre finansielle indtægter	1	13.675	13.319
Andre finansielle omkostninger	2	0	(365)
<b>Resultat før skat</b>		<b>13.675</b>	<b>12.954</b>
Skat af årets resultat	3	(3.009)	(3.125)
<b>Årets resultat</b>		<b>10.666</b>	<b>9.829</b>
<b>Forslag til resultatdisponering</b>			
Overført resultat		10.666	9.829
		<b>10.666</b>	<b>9.829</b>

**Balance pr. 31.12.2016**

	<u>Note</u>	<u>2016 kr.</u>	<u>2015 kr.</u>
Andre tilgodehavender		195.822	183.147
<b>Finansielle anlægsaktiver</b>		<b>195.822</b>	<b>183.147</b>
<b>Anlægsaktiver</b>		<b>195.822</b>	<b>183.147</b>
<b>Aktiver</b>		<b>195.822</b>	<b>183.147</b>



**Balance pr. 31.12.2016**

	<u>Note</u>	<u>2016</u> <u>kr.</u>	<u>2015</u> <u>kr.</u>
Virksomhedskapital		125.000	125.000
Overført overskud eller underskud		65.688	55.022
<b>Egenkapital</b>		<b>190.688</b>	<b>180.022</b>
Skyldig selskabsskat		5.134	3.125
<b>Kortfristede gældsforpligtelser</b>		<b>5.134</b>	<b>3.125</b>
<b>Gældsforpligtelser</b>		<b>5.134</b>	<b>3.125</b>
<b>Passiver</b>		<b>195.822</b>	<b>183.147</b>
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	4		

## Egenkapitalopgørelse for 2016

	<b>Virksomheds- kapital kr.</b>	<b>Overført overskud eller underskud kr.</b>	<b>I alt kr.</b>
Egenkapital primo	125.000	55.022	180.022
Årets resultat	0	10.666	10.666
<b>Egenkapital ultimo</b>	<b>125.000</b>	<b>65.688</b>	<b>190.688</b>

## Noter

	<b>2016</b>	<b>2015</b>
	<b>kr.</b>	<b>kr.</b>
<b>1. Andre finansielle indtægter</b>		
Renteindtægter i øvrigt	13.675	13.319
	<b>13.675</b>	<b>13.319</b>

	<b>2016</b>	<b>2015</b>
	<b>kr.</b>	<b>kr.</b>
<b>2. Andre finansielle omkostninger</b>		
Renteudgifter vedrørende betalte acontoskatter	0	365
	<b>0</b>	<b>365</b>

	<b>2016</b>	<b>2015</b>
	<b>kr.</b>	<b>kr.</b>
<b>3. Skat af årets resultat</b>		
Aktuel skat	3.009	3.125
	<b>3.009</b>	<b>3.125</b>

#### **4. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser**

Selskabet hæfter som komplementar ubegrænset for alle forpligtelser i K/S Focus-St.Helens. Egenkapitalen pr. 31.12.2016 udgør (305) t.kr.

## Anvendt regnskabspraksis

### Regnskabsklasse

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

### Going concern

Selskabet forventes likvideret i det kommende år. Going concern-forudsætningen er derfor ikke relevant, jf. omtalen i ledelsesberetningen. Årsrapporten er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år, men indregning, måling, klassifikation og opstilling af regnskabsposter mv. er sket under hensyntagen til, at selskabets aktiver og forpligtelser realiseres.

### 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 virksomheden, og aktivets værdi kan måles pålideligt.

Forpligtelser indregnes i balancen, når virksomheden som følge af en tidligere begivenhed har en retlig eller faktisk forpligtelse, og det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil fragå virksomheden, 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.

### Resultatopgørelsen

#### Andre finansielle indtægter

Andre finansielle indtægter består af renteindtægter.

#### Andre finansielle omkostninger

Andre finansielle omkostninger består af renteomkostninger, herunder tillæg under acontoskatteordningen mv.

### 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

#### Tilgodehavender

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

## Anvendt regnskabspraksis

### **Skyldig og tilgodehavende selskabsskat**

Aktuelle skatteforpligtelser eller tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen opgjort som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst, der er reguleret for betalt acontoskat.