

SecondPathValue ApS

Pilegårdsparken 61

3460 Birkerød

CVR-nr. 32 94 94 60

Årsrapport for 2016

Godkendt på selskabets generalforsamling den

Dirigent: Jesper Skriver Frandsen

Indholdsfortegnelse

	Side
Ledelsespåtegning	2
Revisionspåtegning	3
Ledelsesberetning	4
Anvendt regnskabspraksis	5
Resultatopgørelse	6
Balance	7

Påtegninger

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for 2016 for SecondPathValue ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig og de udøvede regnskabsmæssige skøn for forsvarlige. Vi finder endvidere at den samlede præsentation af årsrapporten retvisende. Årsrapporten giver efter vor opfattelse et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, den finansielle stilling samt resultat af selskabets aktiviteter.

Selskabet vil for det kommende år fravælge revision, da kravene hertil er opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Birkerød, den 21. februar 2017

Direktion:

Jesper Skriver Frandsen

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til den daglige ledelse i SecondPathValue ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for SecondPathValue ApS for regnskabsåret 1. januar - 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 med at udarbejde og præsentere årsregnskabet og skattemæssige specifikationer overensstemmelse med årsregnskabsloven og gældende skattelovgivning. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR - danske revisors Ethiske regler for revisorer, herunder principper vedrørende integritet, objektivitet, faglig kompetence og fornøden omhu.

Årsregnskabet og skattemæssige specifikationer samt nøjagtigheden og fuldstændigheden af de oplysninger, der er anvendt til opstillingen heraf, 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 og skattemæssige specifikationer. Vi udtrykker derfor ingen revisions- eller reviewkonklusion om, hvorvidt årsregnskabet er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Birkerød, den 21. februar 2017

Addvisors godkendt revisionsanpartsselskab



Mette Damgaard
statsautoriseret revisor

Ledelsesberetning

Hovedaktivitet

At eje anparter og aktier i andre selskaber, ikke finansiel investeringsvirksomhed, kapitalforvaltning og formuepleje, konsulentvirksomhed og generel virksomhedsrådgivning og hermed beslægtet virksomhed

Udvikling i aktivitet og økonomiske forhold

Året 2016 udviser et underskud før skat på tkr. 49 før skat, som ledelsen ikke finder tilfredsstillende.

Ledelsen forventer at selskabet udviser overskud for det kommende år.

Begivenheder efter regnskabsårets udløb.

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

Anvendt regnskabspraksis

Regnskabsgrundlag

Årsrapporten for SecondPathValue ApS for 2016 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabsprincipper som sidste år.

Resultatopgørelsen

Nettoomsætning

Nettoomsætning ved salg indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risiko er overgået til køber. Nettoomsætningen er ekskl. moms og med fradrag af rabatter.

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renter og finansielle omkostninger, og kursgevinster og tab vedrørende værdipapirer.

Skat af årets resultat

Skat af årets resultat, som består af årets aktuelle skat og årets udskudte skat indregnes i resultatopgørelse med det der kan henføres til årets resultat og direkte på egenkapitalen med den del, der kan henføres til egenkapitaltransaktioner.

Ændring i udskudt skat som følge af ændring i skattesatser indregnes i resultatopgørelsen.

Balancen

Finansielle anlægsaktiver

Værdipapirer, der indregnes under anlægsaktiver, måles til dagsværdi på balancedagen.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles i balancen til amortiseret kostpris eller en lavere nettorealiseringsværdi, hvilket her svarer til den pålydende værdi med fradrag af nedskrivning til imødegåelse af tab. Nedskrivninger til tab opgøres på grundlag af en individuel vurdering af de enkelte tilgodehavender.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter, indregnet under aktiver, omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Udbytte

Udbytte, som ledelsen foreslår uddelt for regnskabsåret, vises som en særskilt post under egenkapitalen.

Gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser er målt til nettorealiseringsprincippet.

Årsregnskab 1. januar - 31. december

Resultatopgørelse

Note	2016	2015
Bruttoresultat	-16.556	27.606
Finansielle indtægter	0	103.920
Finansielle omkostninger	-33.138	-443
Resultat af ordinær drift	-49.694	131.083
Skat af årets resultat	10.939	-30.672
Årets resultat	-38.755	100.411
Forslag til resultatdisponering		
Udbytte udbetalt i årets løb	0	50.000
Overførsel til næste år	-38.755	50.411
	-38.755	100.411

Årsregnskab 1. januar - 31. december

Balance

Noter

	<u>2016</u>	<u>2015</u>
Aktiver		
Anlægsaktiver		
Finansielle anlægsaktiver		
Værdipapirer	239.418	0
Finansielle anlægsaktiver i alt	<u>239.418</u>	<u>0</u>
Anlægsaktiver i alt	<u>239.418</u>	<u>0</u>
Omsætningsaktiver		
Tilgode moms	2.777	9
Udskudt skatteaktiv	10.939	0
Selskabsskat	0	880
Likvide beholdninger	70.134	390.084
Omsætningsaktiver i alt	<u>83.850</u>	<u>390.973</u>
AKTIVER I ALT	<u><u>323.268</u></u>	<u><u>390.973</u></u>
Passiver		
Egenkapital		
Anpartskapital	80.000	80.000
Overførsel	238.268	277.023
	<u>318.268</u>	<u>357.023</u>
Kortfristede gældsforpligtelser		
Skyldig selskabsskat	0	28.577
Anden gæld	5.000	5.373
	<u>5.000</u>	<u>33.950</u>
PASSIVER I ALT	<u><u>323.268</u></u>	<u><u>390.973</u></u>