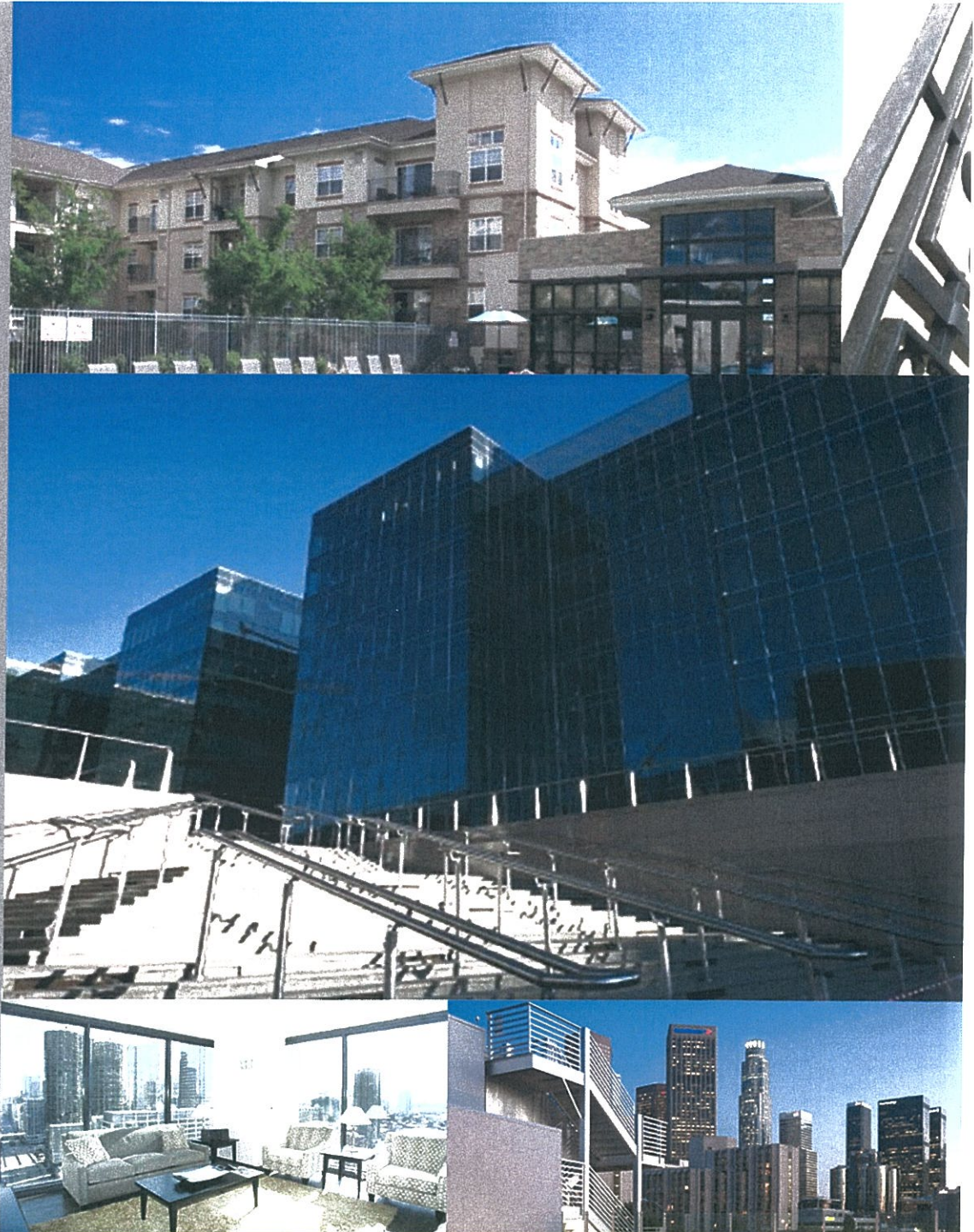



ATP REP II ApS
Årsrapport 2015



Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling

den 28. april 2016


Nina Grunow, Dirigent

ATP REP II ApS
Gøthersdage 49, 1. Th.
123 København K
Cvr nr. 33 37 20 35
Årsrapport for perioden
1. januar 2015 – 31. december 2015
(5. regnskabsår)



Indholdsfortegnelse

Selskabsoplysninger

| | |
|---------------------|---|
| Selskabsoplysninger | 3 |
|---------------------|---|

Ledelsens beretning for 2015

| | |
|------------------------------|---|
| Ledelsens beretning for 2015 | 4 |
|------------------------------|---|

Påtegning og erklæringer

| | |
|-------------------------------------|---|
| Ledelsespåtegning | 5 |
| Den uafhængige revisors erklæringer | 6 |

Årsrapport

| | |
|--------------------------|----|
| Anvendt regnskabspraksis | 7 |
| Resultatopgørelse | 8 |
| Balance pr. 31. december | 9 |
| Noter | 10 |

Selskabsoplysninger

ATP REP II ApS
Gothersgade 49, 1. sal
1122 København K

Telefon: 33 36 61 61
Telefax: 33 36 61 62

Hjemmeside: www.atp-realestate.dk
E-mail: info@atp-realestate.dk

CVR-nr.: 33 37 20 35
Stiftet: 21. december 2010
Hjemsted: Københavns kommune

Direktion
Michael Nielsen

Revision
Deloitte
Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
Weidekampsgade 6
2300 København S
CVR-nr. 33 96 35 56

Generalforsamling
Ordinær generalforsamling afholdes den 28. april 2016

Ledelsens beretning for 2015

Hovedaktivitet

ATP REP II ApS (selskabet) er komplementar for kommanditselskabet ATP REP GP II K/S. ATP REP GP II K/S deltager som komplementar i ATP Real Estate Partners II K/S. ATP Real Estate Partners II K/S investerer i 3 ejendomsfonde.

ATP REP II ApS hæfter som komplementar ubegrænset for ATP REP GP II K/S' forpligtelser. Komplementaren er forpligtet til at yde et lån på 80 t.kr. til kommanditselskabet, som pr. 31. december 2012 var indbetalt fuldt ud.

ATP REP GP II K/S' kommanditister består af ATP samt partnere og ansatte, som tilsammen har indskudt 107,5 t. kr. i kommanditselskabet ATP REP GP II K/S.

Investorerne

Investorerne er ATP samt Partnere og ansatte i ATP Real Estate Partners II K/S.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Investeringsaktiviteter i årets løb

Som komplementar for ATP REP GP II K/S har investeringsaktiviteten omfattet indbetalinger til kommanditselskabet i forbindelse med ydelse af langfristet lån, samt modtagelse af renter vedrørende samme lån. Selskabet har således i 2015 optjent 33 t. kr. i renteindtægter fra ATP REP GP II K/S. Beregning af renteindtægtens størrelse er specificeret i anpartshaver overenskomst vedr. ATP REP GP II K/S.

Årets resultat og balance

Periodens resultat efter skat er et overskud på 25 t. kr. som, udelukkende består af finansielle indtægter og omkostninger samt skat. Der har i perioden ikke været omkostninger i selskabet idet omkostninger i rimelig grad, i henhold til kommanditselskabskontrakten, dækkes af ATP Real Estate Partners II K/S, herunder omkostninger i forbindelse med udarbejdelse af årsrapporter.

Selskabets egenkapital udgør pr. 31. december 2015 159 t. kr.

Organisation og selskabsledelse

Generalforsamlingen

Generalforsamlingen er Selskabets øverste myndighed. Generalforsamlingen træffer som udgangspunkt afgørelser ved simpelt flertal. Anpartshaverne har stemmeret på generalforsamlingen i forhold til ejerskabet af anparter. Generalforsamlingen vælger selskabets direktør for et år ad gangen.

Direktion

Direktionen består af Michael Nielsen. Der henvises til www.atp-ejendomme.dk, hvor Michael Nielsens øvrige ledelseshverv er anført.

Ejerkredsen

Ejerkredsen består af ATP, ansatte og tidligere ansatte i ATP Ejendomme A/S. Medarbejderne i ATP Ejendomme A/S har erhvervet ejerandele i ATP REP II ApS, som led i at skabe interessesammenfald mellem medarbejderne og ATP. Erhvervelse af disse ejerandele er sket ved kontant køb fra ATP's beholdning af ejerandele.

Forventninger til 2016

I 2016 forventes der et resultat på niveau med 2015. Resultatet er fuldt ud afhængigt af afkastet i kommanditselskabet ATP REP GP II K/S.

Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

Der er ikke indtruffet væsentlige begivenheder efter regnskabsårets afslutning.

Ledespåtegning

Undertegnede har dags dato aflagt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015 for ATP REP II ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, finansielle stilling samt resultatet. Samtidig er det min opfattelse, at ledelsesberetningen indeholder en retvisende redegørelse for de forhold, beretningen omhandler.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

København, den 29. marts 2016

Direktion:

Michael Nielsen
Direktør

Den uafhængige revisors erklæringer

Til kapitalejerne i ATP REP II ApS

Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for ATP REP II ApS for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance 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 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, som 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.

Konklusion

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2015 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Udtalelse om ledelsesberetningen


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

Det er på denne baggrund vores opfattelse, at oplysningerne i ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet.

København, den 29. marts 2016

Deloitte
Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
CVR-nr. 33 96 35 56


Kasper Bruhn Udam
statsautoriseret revisor


Bill Haudal Pedersen
statsautoriseret revisor

Anvendt regnskabspraksis

Generelt

Årsregnskabet for ATP REP II ApS for 2015 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for en klasse B-virksomhed.

Der er jf. ÅRL § 11, stk. 3 foretaget tilpasninger af opstillingen af resultatopgørelsen og balancen, samt benævnelse af regnskabsposter, således at årsregnskabet efter ledelsens opfattelse, giver et retvisende billede af selskabets særlige aktiviteter.

Årsrapporten er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

Generelt om indregning og måling

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.

Ved indregning og måling tages hensyn til gevinster, tab og risici, der fremkommer, inden årsrapporten aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterede på balancedagen.

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med, at de indtjenes, herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser, der måles til dagsværdi eller amortiseret kostpris.

Resultatopgørelsen

I administrationsomkostninger indregnes omkostninger, der er afholdt i året forbundet med udførelsen af selskabets investeringsaktivitet.

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renter af indeståender på kontante konti og af ydet lån.

Skat af årets resultat, som består af årets aktuelle skat og 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.

Balancen

Tilgodehavende og skyldig aktuel skat indregnes i balancen som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt for betalte a conto skatter.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gældsmedetode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser opgjort på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettiget skattemæssigt underskud, måles til den værdi, hvortil aktivet forventes at kunne realiseres.

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. Ændringen i udskudt skat, som følge af ændringer i skattesatser, indregnes i resultatopgørelsen. For indeværende år er anvendt en skattesats på 23,5%.

Resultatopgørelse

| kr. | Note | 2015 | 2014 |
|--|------|----------------------|----------------------|
| Administrationsomkostninger | 1 | <u>0</u> | <u>0</u> |
| Resultat før finansielle poster | | 0 | 0 |
| Finansielle indtægter | 2 | 32.614 | 24.452 |
| Finansielle omkostninger | | <u>-284</u> | <u>-251</u> |
| Resultat før skat | | 32.330 | 24.201 |
| Skat af årets resultat | 3 | <u>-7.599</u> | <u>-5.944</u> |
| Årets resultat | | <u>24.731</u> | <u>18.257</u> |
| Resultatdisponering: | | | |
| Årets resultat | | <u>24.731</u> | <u>18.257</u> |
| Overført til frie reserver | | <u>24.731</u> | <u>18.257</u> |

Balance pr. 31. december

| kr. | Note | 2015 | 2014 |
|---|------|-----------------------|-----------------------|
| AKTIVER | | | |
| Langfristet tilgodehavende | | | |
| Lån ydet til ATP REP GP II K/S | 2 | 153.048 | 130.434 |
| Langfristet tilgodehavende i alt | | <u>152.048</u> | <u>130.434</u> |
| Omsætningsaktiver | | | |
| Likvide beholdninger | | 7.413 | 9.626 |
| Omsætningsaktiver i alt | | <u>7.413</u> | <u>9.626</u> |
| AKTIVER I ALT | | <u>160.461</u> | <u>140.060</u> |
| PASSIVER | | | |
| Egenkapital | | | |
| Anpartskapital | | 80.000 | 80.000 |
| Overført resultat | | 78.800 | 54.069 |
| Egenkapital i alt | 4 | <u>158.800</u> | <u>134.069</u> |
| Kortfristet gæld | | | |
| Skyldig selskabsskat | | 1.661 | 5.991 |
| Kortfristet gæld i alt | | <u>1.661</u> | <u>5.991</u> |
| PASSIVER I ALT | | <u>160.461</u> | <u>140.060</u> |
| Eventualforpligtelser og andre økonomiske forpligtelser | 5 | | |
| Nærtstående parter | 6 | | |

Noter

| kr. | 2015 | 2014 | |
|--|----------------|-------------------|----------------|
| 1 Administrationsomkostninger | | | |
| Der er ingen ansatte i selskabet. Der er ikke udbetalt vederlag til direktionen. | | | |
| I henhold til kommanditselskabskontrakten dækker kommanditselskabet (ATP Real Estate Partners II K/S) alle rimelige omkostninger for komplementaren, inklusiv omkostninger i forbindelse med udarbejdelse af årsrapporter. | | | |
| 2 Langfristet tilgodehavende | | | |
| Lån, 31. december 2014, ydet til ATP REP GP II K/S | 130.434 | 105.990 | |
| Årets renteindtægter | 32.614 | 24.444 | |
| Årets afdrag | -10.000 | 0 | |
| Langfristet tilgodehavende i alt | <u>152.048</u> | <u>130.434</u> | |
| 3 Skat af årets resultat | | | |
| Årets aktuelle skat | 7.661 | 5.991 | |
| Regulering vedrørende tidligere år | -62 | -47 | |
| Skat i alt | <u>7.599</u> | <u>5.944</u> | |
| 4 Egenkapital | | | |
| | Anpartskapital | Overført resultat | I alt |
| Anpartskapital 31. december 2014 | 80.000 | 54.069 | 134.069 |
| Overført resultat for perioden | 0 | 24.731 | 24.731 |
| I alt pr. 31. december 2015 | <u>80.000</u> | <u>78.800</u> | <u>158.800</u> |

Noter

| kr. | 2015 | 2014 |
|--|------------------|------------------|
| 5 Eventualforpligtelser og andre økonomiske forpligtelser | | |
| Selskabet er komplementar i ATP REP GP II K/S med deraf følgende ubegrænset hæftelse for K/S'ets forpligtelser. | | |
| Pr. 31. december 2015 udgjorde ATP REP GP II K/S egenkapital 78 t.kr. Eneste gældsforpligtelse var langfristet lån til ATP REP II ApS på 153 t.kr. | | |
| Der er ingen pantsætninger eller sikkerhedsstillelser i virksomheden. | | |
| 6 Nærtstående parter | | |
| Arbejdsmarkedets Tillægspension (ATP) Kongens Vænge 8 3400 Hillerød | Ejer mere end 5% | Ejer mere end 5% |
| Michael Nielsen Bronzealderen 16B 2640 Hedehusene | Ejer mere end 5% | Ejer mere end 5% |
| Allan Mikkelsen Ved Gershøj 74 2760 Måløv | Ejer mere end 5% | Ejer mere end 5% |
| Jens Christian Britze Gøgevang 12 2970 Hørsholm | Ejer mere end 5% | Ejer mere end 5% |
| Clemenz Fraessdorf Åbakkevej 21, 1-1 2720 Vanløse | Ejer mere end 5% | Ejer mere end 5% |

ATP REP II ApS
Gothersgade 49, 1th.
1123 København K

Telefon 33 36 61 61
Telefax 33 36 61 62
info@atp-realestate.dk
www.atp-realestate.dk