

Sanctuary Invest ApS

Lille Frederikslund 3

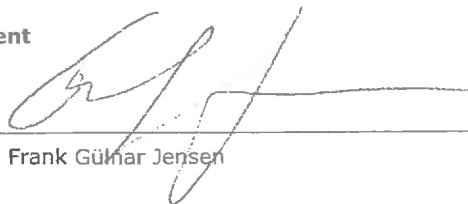
2840 Holte

CVR-nr. 33643497

Årsrapport 2016

Godkendt på selskabets generalforsamling, den 31.05.2017

Dirigent



Navn: Frank Günar Jensen

Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
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	11

Virksomhedsoplysninger

Virksomhed

Sanctuary Invest ApS

Lille Frederikslund 3

2840 Holte

CVR-nr.: 33643497

Hjemsted: Rudersdal

Regnskabsår: 01.01.2016 - 31.12.2016

Direktion

Frank Gülmar Jensen

Revisor

Deloitte Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

Weidekampsgade 6

Postboks 1600

0900 København C

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 01.01.2016 - 31.12.2016 for Sanctuary Invest ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

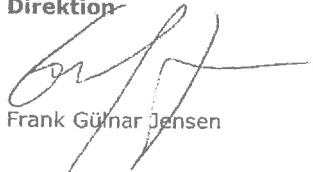
Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af virksomhedens aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31.12.2016 samt af resultatet af virksomhedens aktiviteter for regnskabsåret 01.01.2016 - 31.12.2016.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Holte, den 31.05.2017

Direktion



Frank Gülnar Jensen

Den uafhængige revisors erklæring om opstilling af årsregnskabet

Til den daglige ledelse i Sanctuary Invest ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Sanctuary Invest 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 revisors 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.

København, den 31.05.2017

Deloitte

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

CVR-nr.: 33963556



Kim Takata Mücke

statsautoriseret revisor

Ledelsesberetning

Hovedaktivitet

Selskabet ejer kapitalandele i Merchant Equity Cap Europe IV ApS.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultatopgørelse udviser et overskud for perioden på 312 t.kr., og selskabets balance pr. 31. december 2016 udviser en egenkapital på 481 t.kr.

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>
Administrationsomkostninger	1	(6.250)	(6.250)
Driftsresultat		(6.250)	(6.250)
Indtægter af andre finansielle anlægsaktiver		494.677	349.440
Andre finansielle indtægter	2	39.350	38.568
Andre finansielle omkostninger	3	(126.735)	(113.088)
Resultat før skat		401.042	268.670
Skat af årets resultat	4	(89.266)	(27.514)
Årets resultat		311.776	241.156
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		311.776	241.156
		311.776	241.156

Balance pr. 31.12.2016

	<u>Note</u>	<u>2016</u> <u>kr.</u>	<u>2015</u> <u>kr.</u>
Andre værdipapirer og kapitalandele		1.085.139	592.693
Andre tilgodehavender		<u>1.930.056</u>	<u>1.810.927</u>
Finansielle anlægsaktiver	5	<u>3.015.195</u>	<u>2.403.620</u>
Anlægsaktiver		<u>3.015.195</u>	<u>2.403.620</u>
Andre tilgodehavender		<u>128.518</u>	<u>89.168</u>
Tilgodehavender		<u>128.518</u>	<u>89.168</u>
Likvide beholdninger		<u>43.945</u>	<u>92.103</u>
Omsætningsaktiver		<u>172.463</u>	<u>181.271</u>
Aktiver		<u>3.187.658</u>	<u>2.584.891</u>

Balance pr. 31.12.2016

	<u>Note</u>	<u>2016</u> <u>kr.</u>	<u>2015</u> <u>kr.</u>
Virksomhedskapital	6	80.000	80.000
Overført overskud eller underskud		401.343	89.567
Egenkapital		481.343	169.567
Skyldig selskabsskat		88.230	27.514
Anden gæld	7	2.618.085	2.387.810
Kortfristede gældsforpligtelser		2.706.315	2.415.324
Gældsforpligtelser		2.706.315	2.415.324
Passiver		3.187.658	2.584.891
Eventualforpligtelser	8		

Egenkapitaloppgørelse for 2016

	Virksomheds- kapital kr.	Overført overskud eller underskud kr.	I alt kr.
Egenkapital primo	80.000	89.567	169.567
Årets resultat	0	311.776	311.776
Egenkapital ultimo	80.000	401.343	481.343

Noter

1. Administrationsomkostninger

Selskabet har ikke nogen ansatte ud over direktøren.

Der er ikke udbetalt vederlag til direktionen.

	2016	2015
	kr.	kr.
2. Andre finansielle indtægter		
Renteindtægter i øvrigt	39.350	37.952
Valutakursreguleringer	0	616
	39.350	38.568

	2016	2015
	kr.	kr.
3. Andre finansielle omkostninger		
Renteomkostninger i øvrigt	124.025	113.088
Valutakursreguleringer	2.231	0
Øvrige finansielle omkostninger	479	0
	126.735	113.088

Renteomkostninger i øvrigt vedrører renter på gæld til anpartshaverne.

	2016	2015
	kr.	kr.
4. Skat af årets resultat		
Aktuel skat	88.230	27.514
Regulering vedrørende tidligere år	1.036	0
	89.266	27.514

Noter

	Andre værdi- papirer og kapital- andele kr.	Andre tilgode- havender kr.
5. Finansielle anlægsaktiver		
Kostpris primo	261.341	1.810.926
Tilgange	0	119.130
Kostpris ultimo	261.341	1.930.056
Opskrivninger primo	331.352	0
Dagsværdireguleringer	492.446	0
Opskrivninger ultimo	823.798	0
Regnskabsmæssig værdi ultimo	1.085.139	1.930.056

Andre værdipapirer og kapitalandele omfatter investering i Merchant Equity Large Cap Europe IV ApS.

Andre tilgodehavender på 1.930.056 kr. vedrører lån til Merchant Equity Large Cap Europe IV ApS.

6. Virksomhedskapital

Der har ikke været ændringer i anpartskapitalen siden stiftelsen.

7. Anden gæld

Anden gæld pr. 31. december 2016 består af gæld til anpartshavere på 2.611.335 kr. samt andre skyldige omkostninger på 6.750 kr.

8. Eventualforpligtelser

I forbindelse med investeringen i kapitalandele har selskabet ydet tilsagn om indskud af yderligere lånekapital med et beløb op til 56.000 EUR.

Anvendt regnskabspraksis

Regnskabsklasse

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

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

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

Administrationsomkostninger

Administrationsomkostninger omfatter omkostninger, der afholdes til administration af selskabet.

Indtægter af andre finansielle anlægsaktiver

Værdiregulering af kapitalandele sammen med modtagne udbytter indregnes i resultatopgørelsen.

Andre finansielle indtægter

Andre finansielle indtægter består af renteindtægter.

Andre finansielle omkostninger

Andre finansielle omkostninger består af renteomkostninger samt gebyrer.

Skat

Årets skat, der består af årets aktuelle skat.

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

Udskudt skat indregnes og måles efter den balanceorienterede gælds metode af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier af aktiver og forpligtelser. Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsbere

Anvendt regnskabspraksis

Balancen

Tilgodehavender

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

Andre værdipapirer og kapitalandele

Kapitalandele indregnes på købstidspunktet til kostprisen. Efterfølgende måles kapitalandele til dagsværdi i overensstemmelse med ÅRL § 38.

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter bankindeståender.

Andre finansielle forpligtelser

Finansielle forpligtelser, der relaterer sig til finansiering af selskabets investeringer i kapitalandele indregnes til dagsværdi, og andre finansielle forpligtelser måles til amortiseret kostpris. I alle tilfælde svarer dagsværdi henholdsvis amortiseret kostpris sædvanligvis til nominel værdi.

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.