

## **Sanctuary Invest ApS**

Lille Frederikslund 3  
2840 Holte  
CVR-nr. 33643497

## **Årsrapport 2017**

Godkendt på selskabets generalforsamling, den 22.05.2018

### **Dirigent**

---

Navn: Frank Gülnar Jensen

## Indholdsfortegnelse

	<b><u>Side</u></b>
Virksomhedsoplysninger	1
Ledelsespåtegning	2
Den uafhængige revisors erklæring om opstilling af årsregnskabet	3
Ledelsesberetning	4
Resultatopgørelse for 2017	5
Balance pr. 31.12.2017	6
Egenkapitalopgørelse for 2017	8
Noter	9
Anvendt regnskabspraksis	11

## Virksomhedsoplysninger

### Virksomhed

Sanctuary Invest ApS  
Lille Frederikslund 3  
2840 Holte

CVR-nr.: 33643497  
Hjemsted: Rudersdal  
Regnskabsår: 01.01.2017 - 31.12.2017

### Direktion

Frank Gülnar Jensen

### Revisor

Deloitte Statsautoriseret Revisionspartnerselskab  
Weidekampsgade 6  
Postboks 1600  
0900 København C

## Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 01.01.2017 - 31.12.2017 for Sanctuary Invest 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. 31.12.2017 samt af resultatet af virksomhedens aktiviteter for regnskabsåret 01.01.2017 - 31.12.2017.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Holte, den 22.05.2018

### 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 01.01.2017 - 31.12.2017 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 22.05.2018

### **Deloitte**

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

CVR-nr.: 33963556

Kim Takata Mücke

statsautoriseret revisor

MNE-nr. mne10944

## 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 455 t.kr., og selskabets balance pr. 31. december 2017 udviser en egenkapital på 937 t.kr.

### Begivenheder efter balancedagen

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

## Resultatopgørelse for 2017

	<u>Note</u>	<u>2017 kr.</u>	<u>2016 kr.</u>
Administrationsomkostninger	1	<u>(7.500)</u>	<u>(6.250)</u>
<b>Driftsresultat</b>		<b>(7.500)</b>	<b>(6.250)</b>
Indtægter af andre finansielle anlægsaktiver		700.118	494.677
Andre finansielle indtægter	2	31.186	39.350
Andre finansielle omkostninger	3	<u>(130.209)</u>	<u>(126.735)</u>
<b>Resultat før skat</b>		<b>593.595</b>	<b>401.042</b>
Skat af årets resultat	4	<u>(138.151)</u>	<u>(89.266)</u>
<b>Årets resultat</b>		<b><u>455.444</u></b>	<b><u>311.776</u></b>
<b>Forslag til resultatdisponering</b>			
Overført resultat		<u>455.444</u>	<u>311.776</u>
		<b><u>455.444</u></b>	<b><u>311.776</u></b>

**Balance pr. 31.12.2017**

	<u>Note</u>	<u>2017</u> <u>kr.</u>	<u>2016</u> <u>kr.</u>
Andre værdipapirer og kapitalandele		1.786.790	1.085.139
Andre tilgodehavender		306.988	1.930.056
<b>Finansielle anlægsaktiver</b>	5	<b><u>2.093.778</u></b>	<b><u>3.015.195</u></b>
<b>Anlægsaktiver</b>		<b><u>2.093.778</u></b>	<b><u>3.015.195</u></b>
Andre tilgodehavender		158.171	128.518
<b>Tilgodehavender</b>		<b><u>158.171</u></b>	<b><u>128.518</u></b>
<b>Likvide beholdninger</b>		<b><u>1.563.723</u></b>	<b><u>43.945</u></b>
<b>Omsætningsaktiver</b>		<b><u>1.721.894</u></b>	<b><u>172.463</u></b>
<b>Aktiver</b>		<b><u>3.815.672</u></b>	<b><u>3.187.658</u></b>



**Balance pr. 31.12.2017**

	<u>Note</u>	<u>2017 kr.</u>	<u>2016 kr.</u>
Virksomhedskapital	6	80.000	80.000
Overført overskud eller underskud		856.787	401.343
<b>Egenkapital</b>		<b>936.787</b>	<b>481.343</b>
Skyldig selskabsskat		130.591	88.230
Anden gæld	7	2.748.294	2.618.085
<b>Kortfristede gældsforpligtelser</b>		<b>2.878.885</b>	<b>2.706.315</b>
<b>Gældsforpligtelser</b>		<b>2.878.885</b>	<b>2.706.315</b>
<b>Passiver</b>		<b>3.815.672</b>	<b>3.187.658</b>
Eventualforpligtelser	8		

## Egenkapitaloppgørelse for 2017

	<b>Virksom- hedskapital kr.</b>	<b>Overført overskud eller underskud kr.</b>	<b>I alt kr.</b>
Egenkapital primo	80.000	401.343	481.343
Årets resultat	0	455.444	455.444
<b>Egenkapital ultimo</b>	<b>80.000</b>	<b>856.787</b>	<b>936.787</b>

## Noter

### 1. Administrationsomkostninger

Selskabet har ikke nogen ansatte ud over direktøren.

Der er ikke udbetalt vederlag til direktionen.

	<b>2017</b>	<b>2016</b>
	<b>kr.</b>	<b>kr.</b>
<b>2. Andre finansielle indtægter</b>		
Renteindtægter i øvrigt	29.653	39.350
Valutakursreguleringer	1.533	0
	<b>31.186</b>	<b>39.350</b>

	<b>2017</b>	<b>2016</b>
	<b>kr.</b>	<b>kr.</b>
<b>3. Andre finansielle omkostninger</b>		
Renteomkostninger i øvrigt	130.209	124.025
Valutakursreguleringer	0	2.231
Øvrige finansielle omkostninger	0	479
	<b>130.209</b>	<b>126.735</b>

Renteomkostninger i øvrigt vedrører renter på gæld til anpartshaverne.

	<b>2017</b>	<b>2016</b>
	<b>kr.</b>	<b>kr.</b>
<b>4. Skat af årets resultat</b>		
Aktuel skat	130.591	88.230
Regulering vedrørende tidligere år	7.560	1.036
	<b>138.151</b>	<b>89.266</b>

## Noter

	<b>Andre værdi- papirer og kapital- andele kr.</b>	<b>Andre tilgode- havender kr.</b>
<b>5. Finansielle anlægsaktiver</b>		
Kostpris primo	261.341	1.930.056
Afgange	0	(1.623.068)
<b>Kostpris ultimo</b>	<b>261.341</b>	<b>306.988</b>
Opskrivninger primo	823.798	0
Dagsværdireguleringer	701.651	0
<b>Opskrivninger ultimo</b>	<b>1.525.449</b>	<b>0</b>
<b>Regnskabsmæssig værdi ultimo</b>	<b>1.786.790</b>	<b>306.988</b>

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

Andre tilgodehavender på 306.988 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 2017 består af gæld til anpartshavere på 2.741.544 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 42.000 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 gældsmetode 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.