

Sanctuary Invest ApS

Lille Frederikslund 3
2840 Holte
CVR-nr. 33643497

Årsrapport 2018

Godkendt på selskabets generalforsamling, den 04.06.2019

Dirigent

Navn: Frank Gülnar Jensen

Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Virksomhedsoplysninger	1
Ledelsespåtegning	2
Den uafhængige revisors erklæring om opstilling af årsregnskabet	3
Ledelsesberetning	4
Resultatopgørelse for 2018	5
Balance pr. 31.12.2018	6
Egenkapitalopgørelse for 2018	8
Noter	9
Anvendt regnskabspraksis	11

Virksomhedsoplysninger

Virksomhed

Sanctuary Invest ApS
Lille Frederikslund 3
2840 Holte

CVR-nr.: 33643497
Hjemsted: Rudersdal
Regnskabsår: 01.01.2018 - 31.12.2018

Direktion

Frank Gülnar Jensen

Revisor

Deloitte Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
Weidekampsgade 6
Postboks 1600
0900 København C

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 01.01.2018 - 31.12.2018 for Sanctuary Invest ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er direktionens opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af virksomhedens aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31.12.2018 samt af resultatet af virksomhedens aktiviteter for regnskabsåret 01.01.2018 - 31.12.2018.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Holte, den 04.06.2019

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 01.01.2018 - 31.12.2018 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 04.06.2019

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 samt Artha Trylleskoven A/S.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultatopgørelse udviser et overskud for perioden på 27 t.kr., og selskabets balance pr. 31. december 2018 udviser en egenkapital på 956 t.kr.

Begivenheder efter balancedagen

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

Resultatopgørelse for 2018

	<u>Note</u>	<u>2018</u> <u>kr.</u>	<u>2017</u> <u>kr.</u>
Administrationsomkostninger	1	(9.500)	(7.500)
Driftsresultat		(9.500)	(7.500)
Indtægter af andre finansielle anlægsaktiver		187.810	700.118
Andre finansielle indtægter	2	7.362	31.186
Andre finansielle omkostninger	3	(148.662)	(130.209)
Resultat før skat		37.010	593.595
Skat af årets resultat	4	(17.795)	(138.151)
Årets resultat		19.215	455.444
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		19.215	455.444
		19.215	455.444

Balance pr. 31.12.2018

	<u>Note</u>	<u>2018</u> <u>kr.</u>	<u>2017</u> <u>kr.</u>
Andre værdipapirer og kapitalandele		2.979.976	1.786.790
Andre tilgodehavender		0	306.988
Finansielle anlægsaktiver	5	<u>2.979.976</u>	<u>2.093.778</u>
Anlægsaktiver		<u>2.979.976</u>	<u>2.093.778</u>
Andre tilgodehavender		0	158.171
Tilgodehavender		<u>0</u>	<u>158.171</u>
Likvide beholdninger		<u>869.164</u>	<u>1.563.723</u>
Omsætningsaktiver		<u>869.164</u>	<u>1.721.894</u>
Aktiver		<u>3.849.140</u>	<u>3.815.672</u>

Balance pr. 31.12.2018

	<u>Note</u>	<u>2018</u> <u>kr.</u>	<u>2017</u> <u>kr.</u>
Virksomhedskapital	6	80.000	80.000
Overført overskud eller underskud		876.002	856.787
Egenkapital		956.002	936.787
Skyldig selskabsskat		8.143	130.591
Anden gæld	7	2.884.995	2.748.294
Kortfristede gældsforpligtelser		2.893.138	2.878.885
Gældsforpligtelser		2.893.138	2.878.885
Passiver		3.849.140	3.815.672
Eventualforpligtelser	8		

Egenkapitaloppgørelse for 2018

	Virksom- hedskapital kr.	Overført overskud eller underskud kr.	I alt kr.
Egenkapital primo	80.000	856.787	936.787
Årets resultat	0	19.215	19.215
Egenkapital ultimo	80.000	876.002	956.002

Noter

1. Administrationsomkostninger

Selskabet har ikke nogen ansatte ud over direktøren.

Der er ikke udbetalt vederlag til direktionen.

	2018	2017
	kr.	kr.
2. Andre finansielle indtægter		
Renteindtægter i øvrigt	1.986	29.653
Valutakursreguleringer	5.376	1.533
	7.362	31.186

	2018	2017
	kr.	kr.
3. Andre finansielle omkostninger		
Renteomkostninger i øvrigt	136.702	130.209
Valutakursreguleringer	11.960	0
	148.662	130.209

Renteomkostninger i øvrigt vedrører renter på gæld til anpartshaverne.

	2018	2017
	kr.	kr.
4. Skat af årets resultat		
Aktuel skat	8.143	130.591
Regulering vedrørende tidligere år	9.652	7.560
	17.795	138.151

Noter

	Andre værdi- papirer og kapital- andele kr.	Andre tilgode- havender kr.
5. Finansielle anlægsaktiver		
Kostpris primo	261.341	306.988
Tilgange	1.000.000	0
Afgange	0	(306.988)
Kostpris ultimo	1.261.341	0
Opskrivninger primo	1.525.449	0
Dagsværdireguleringer	193.186	0
Opskrivninger ultimo	1.718.635	0
Regnskabsmæssig værdi ultimo	2.979.976	0

Andre værdipapirer og kapitalandele omfatter investering i Merchant Equity Large Cap Europe IV ApS. Årets tilgang omfatter investering i Artha Trylleskoven A/S og er indregnet til kostpris.

Andre tilgodehavender på 306.988 kr. er tilbagebetalt i 2018, og vedrørte 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 2018 består af gæld til anpartshaverne på 2.878.245 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 37.000 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.