



Sanctuary Invest ApS

Lille Frederikslund 3
2840 Holte
CVR-nr. 33643497

Årsrapport 2019

Godkendt på selskabets generalforsamling, den
17.08.2020

Frank Gülnar Jensen
Dirigent

Indhold

Virksomhedsoplysninger	2
Ledespåtegning	3
Den uafhængige revisors erklæring om opstilling af årsregnskabet	4
Ledelsesberetning	5
Resultatopgørelse for 2019	6
Balance pr. 31.12.2019	7
Egenkapitalopgørelse for 2019	9
Noter	10
Anvendt regnskabspraksis	12

Virksomhedsoplysninger

Virksomhed

Sanctuary Invest ApS

Lille Frederikslund 3

2840 Holte

CVR-nr.: 33643497

Hjemsted: Rudersdal

Regnskabsår: 01.01.2019 - 31.12.2019

Direktion

Frank Gülmar Jensen

Revisor

Deloitte Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

Weidekampsgade 6

Postboks 1600

0900 København C

Ledelsespåtegning

Bestyrelsen og direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 01.01.2019 - 31.12.2019 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. 31.12.2019 samt af resultatet af virksomhedens aktiviteter for regnskabsåret 01.01.2019 - 31.12.2019.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Holte, den 17.08.2020

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 01.01.2019 - 31.12.2019 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 17.08.2020

Deloitte

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
CVR-nr. 33963556

Kim Takata Mücke

Statsautoriseret revisor
MNE-nr. mne10944

Ledelsesberetning

Virksomhedens væsentligste aktiviteter

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 året på 9 t.kr., og selskabets balance pr. 31. december 2019 udviser en egenkapital på 965 t.kr.

Begivenheder efter balancedagen

Der er fra balancedagen og frem til i dag ikke indtrådt forhold, som forrykker vurderingen af årsrapporten. COVID19-udbruddet i 2020 vurderes ikke at have en nævneværdig betydning for selskabets drift og værdiansættelsen af selskabets aktiver.

Resultatopgørelse for 2019

	Note	2019 kr.	2018 kr.
Andre eksterne omkostninger		(8.250)	(9.500)
Bruttoresultat		(8.250)	(9.500)
Indtægter af andre finansielle aktiver		1.102.328	187.810
Andre finansielle indtægter	1	0	7.362
Andre finansielle omkostninger	2	(1.036.907)	(148.662)
Resultat før skat		57.171	37.010
Skat af årets resultat	3	(48.277)	(17.795)
Årets resultat		8.894	19.215
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		8.894	19.215
Resultatdisponering		8.894	19.215

Balance pr. 31.12.2019

Aktiver

	Note	2019 kr.	2018 kr.
Andre værdipapirer og kapitalandele		2.136.985	2.979.976
Finansielle aktiver	4	2.136.985	2.979.976
Anlægsaktiver		2.136.985	2.979.976
Tilgodehavende selskabsskat		206.684	0
Tilgodehavender		206.684	0
Likvide beholdninger		1.650.490	869.164
Omsætningsaktiver		1.857.174	869.164
Aktiver		3.994.159	3.849.140

Passiver

	Note	2019 kr.	2018 kr.
Virksomhedskapital		80.000	80.000
Overført overskud eller underskud		884.896	876.002
Egenkapital		964.896	956.002
Gæld til virksomhedsdeltagere og ledelse		3.021.763	2.878.245
Langfristede gældsforpligtelser	5	3.021.763	2.878.245
Skyldig selskabsskat		0	8.143
Anden gæld		7.500	6.750
Kortfristede gældsforpligtelser		7.500	14.893
Gældsforpligtelser		3.029.263	2.893.138
Passiver		3.994.159	3.849.140
Eventualforpligtelser	6		

Egenkapitalopgørelse for 2019

	Virksomheds- kapital kr.	Overført overskud eller underskud kr.	I alt kr.
Egenkapital primo	80.000	876.002	956.002
Årets resultat	0	8.894	8.894
Egenkapital ultimo	80.000	884.896	964.896

Noter

1 Andre finansielle indtægter

	2019 kr.	2018 kr.
Renteindtægter i øvrigt	0	1.986
Valutakursreguleringer	0	5.376
	0	7.362

2 Andre finansielle omkostninger

	2019 kr.	2018 kr.
Renteomkostninger i øvrigt	143.516	136.702
Dagsværdireguleringer	893.391	11.960
	1.036.907	148.662

3 Skat af årets resultat

	2019 kr.	2018 kr.
Aktuel skat	17.786	8.143
Regulering vedrørende tidligere år	30.491	9.652
	48.277	17.795

4 Finansielle aktiver

	Andre værdipapirer og kapital- andele kr.
Kostpris primo	1.261.341
Kostpris ultimo	1.261.341
Opskrivninger primo	1.718.635
Tilbageførsel af opskrivninger	(893.391)
Dagsværdireguleringer	50.400
Opskrivninger ultimo	875.644
Regnskabsmæssig værdi ultimo	2.136.985

Andre værdipapirer og kapitalandele omfatter investering i Merchant Equity Large Cap Europe IV ApS og Trylleskoven A/S.

5 Langfristede forpligtelser

	Forfald efter 12 måneder 2019 kr.
Gæld til virksomhedsdeltagere og ledelse	3.021.763
	3.021.763

6 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 med tilvalg af enkelte bestemmelser for regnskabsklasse C.

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

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger, omfatter omkostninger, der afholdes til administration af selskabet.

Indtægter af andre finansielle anlægsaktiver

Dagsværdiregulering af kapitalandele og 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 og ændring af 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

Andre værdipapirer og kapitalandele

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

Tilgodehavende og skyldig selskabsskat

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

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter kontante beholdninger og bankindeståender.

Andre finansielle forpligtelser

Andre finansielle forpligtelser måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi.