



Sanctuary Invest ApS

Lille Frederikslund 3
2840 Holte
CVR-nr. 33643497

Årsrapport 2020

Godkendt på selskabets generalforsamling, den
25.06.2021

Frank Gülnar Jensen
Dirigent

Indhold

Virksomhedsoplysninger	2
Ledespåtegning	3
Den uafhængige revisors erklæring om opstilling af årsregnskabet	4
Ledelsesberetning	5
Resultatopgørelse for 2020	6
Balance pr. 31.12.2020	7
Egenkapitalopgørelse for 2020	9
Noter	10
Anvendt regnskabspraksis	12

Virksomhedsoplysninger

Virksomhed

Sanctuary Invest ApS

Lille Frederikslund 3

2840 Holte

CVR-nr.: 33643497

Hjemsted: Rudersdal

Regnskabsår: 01.01.2020 - 31.12.2020

Direktion

Frank Gülmar Jensen

Revisor

Deloitte Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

Weidekampsgade 6

2300 København S

Ledelsespåtegning

Bestyrelsen og direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 01.01.2020 - 31.12.2020 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. 31.12.2020 samt af resultatet af virksomhedens aktiviteter for regnskabsåret 01.01.2020 - 31.12.2020.

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

Vi anser betingelserne for at undlade revision af årsregnskabet for regnskabsåret 01.01.2020 - 31.12.2020 for opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Holte, den 25.06.2021

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 01.01.2020 - 31.12.2020 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 25.06.2021

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 8 t.kr.

Begivenheder efter balancedagen

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

Resultatopgørelse for 2020

	Note	2020 kr.	2019 kr.
Andre eksterne omkostninger		(8.750)	(8.250)
Bruttoresultat		(8.750)	(8.250)
Indtægter af andre finansielle aktiver		396.276	1.102.328
Andre finansielle omkostninger	1	(397.936)	(1.036.907)
Resultat før skat		(10.410)	57.171
Skat af årets resultat	2	18.817	(48.277)
Årets resultat		8.407	8.894
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		8.407	8.894
Resultatdisponering		8.407	8.894

Balance pr. 31.12.2020

Aktiver

	Note	2020 kr.	2019 kr.
Andre værdipapirer og kapitalandele		3.211.880	2.136.985
Finansielle aktiver	3	3.211.880	2.136.985
Anlægsaktiver		3.211.880	2.136.985
Tilgodehavende skat		18.415	206.684
Tilgodehavender		18.415	206.684
Likvide beholdninger		922.945	1.650.490
Omsætningsaktiver		941.360	1.857.174
Aktiver		4.153.240	3.994.159

Passiver

	Note	2020 kr.	2019 kr.
Virksomhedskapital		80.000	80.000
Overført overskud eller underskud		893.303	884.896
Egenkapital		973.303	964.896
Gæld til virksomhedsdeltagere og ledelse		3.172.437	3.021.763
Langfristede gældsforpligtelser	4	3.172.437	3.021.763
Anden gæld		7.500	7.500
Kortfristede gældsforpligtelser		7.500	7.500
Gældsforpligtelser		3.179.937	3.029.263
Passiver		4.153.240	3.994.159
Eventualforpligtelser	5		

Egenkapitalopgørelse for 2020

	Virksomheds- kapital kr.	Overført overskud eller underskud kr.	I alt kr.
Egenkapital primo	80.000	884.896	964.896
Årets resultat	0	8.407	8.407
Egenkapital ultimo	80.000	893.303	973.303

Noter

1 Andre finansielle omkostninger

	2020 kr.	2019 kr.
Renteomkostninger i øvrigt	158.290	143.517
Dagsværdireguleringer	239.646	893.390
	397.936	1.036.907

2 Skat af årets resultat

	2020 kr.	2019 kr.
Aktuel skat	0	17.786
Regulering vedrørende tidligere år	(18.817)	30.491
	(18.817)	48.277

3 Finansielle aktiver

	Andre værdipapirer og kapital- andele kr.
Kostpris primo	1.261.341
Tilgange	1.000.000
Kostpris ultimo	2.261.341
Opskrivninger primo	875.644
Dagsværdireguleringer	302.274
Opskrivninger ultimo	1.177.918
Dagsværdireguleringer	(227.379)
Nedskrivninger ultimo	(227.379)
Regnskabsmæssig værdi ultimo	3.211.880

Andre værdipapirer og kapitalandele omfatter investering i Merchant Equity Large Cap Europe IV ApS, Artha Trylleskoven A/S & Artha Ejendomme Vest II A/S

4 Langfristede forpligtelser

	Forfald efter 12 måneder 2020 kr.
Gæld til virksomhedsdeltagere og ledelse	3.172.437
	3.172.437

5 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

Indtægter af andre finansielle anlægsaktiver omfatter positive dagsværdireguleringer af kapitalandele og modtagne udbytter indregnes i resultatopgørelsen.

Andre finansielle omkostninger

Andre finansielle omkostninger består af renteomkostninger samt gebyrer, negative dagsværdireguleringer og 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 skat

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.