

HOUSE OF CAPE ApS

Alhambravej 10
1826 Frederiksberg C

Årsrapport
1. januar 2015 - 31. december 2015

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den

25/05/2016

Peter Holmberg
Dirigent

(Urevideret)

Indhold**Virksomhedsoplysninger**

Virksomhedsoplysninger	3
------------------------------	---

Påtegninger

Ledelsespåtegning	4
-------------------------	---

Erklæringer

Revisors erklæring om opstilling af årsrapport	5
--	---

Årsregnskab

Anvendt regnskabspraksis	6
--------------------------------	---

Resultatopgørelse	8
-------------------------	---

Balance	9
---------------	---

Egenkapitalopgørelse	11
----------------------------	----

Noter	12
-------------	----

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden HOUSE OF CAPE ApS
Alhambravej 10
1826 Frederiksberg C

CVR-nr: 33970641
Regnskabsår: 01/01/2015 - 31/12/2015

Bankforbindelse Nordea Bank Danmark A/S
Vesterbrogade 8
0900 København C

Revisor F I Revision
Dorphs Alle 10
2630 Taastrup
DK Danmark

CVR-nr: 12576986
P-enhed: 1000409985

Ledespåtegning

Direktion har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar – 31. december 2015 for House of Cape ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Jeg anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig og de udøvede regnskabsmæssige skøn for forsvarlige. Jeg finder endvidere den samlede præsentation af årsrapporten retvisende. Årsrapporten giver derfor efter min opfattelse et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, den finansielle stilling samt resultatet.

Årsregnskabet for 2015 er ikke revideret og virksomheden opfylder betingelserne herfor.

Jeg indstiller årsrapporten til generalforsamlingens godkendelse.

Frederiksberg, den 01/05/2016

Direktion

Peter Maimann Holmberg
Direktør

Revisors erklæring om opstilling af årsrapport

Til kapitalejerne i House of Cape ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for House og Cape ApS for regnskabsåret 1. januar – 31. december 2015 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter.

Vi har udført opgaven i overensstemmelse med ISRS 4410, Opgaver om opstilling af finansielle oplysninger.

Vi har anvendt vores faglige ekspertise til at assistere Dem med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR – danske revisors Ethiske 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 Deres 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, De 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.

Tåstrup, 23/05/2016

Flemming Israelsen
Registreret Revisor
F I Revision
CVR: 12576986

Anvendt regnskabspraksis

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

Anvendt regnskabspraksis

Regnskabsgrundlag:

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

Anvendt regnskabspraksis er uændret fra sidste år.

Generelt om indregning og måling:

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes, herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser. I resultatopgørelsen indregnes alle omkostninger, herunder afskrivninger og nedskrivninger, der foretages periodisering af indtægter og omkostninger, således at disse dækker perioden frem til regnskabsårets udløb.

Aktiver indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil tilflyde selskabet, og aktivets værdi kan måles pålideligt.

Forpligtelser indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil fragå selskabet, og forpligtelsens værdi kan måles pålideligt.

Ved første indregning måles aktiver og forpligtelser til kostpris. Efterfølgende måles aktiver og forpligtelser som beskrevet for hver enkelt regnskabspost nedenfor.

Ved indregning og måling tages hensyn til forudsigelige tab og risici, der fremkommer inden årsrapportens aflæggelse, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterede på balancedagen.

Omregning af fremmed valuta:

Transaktioner i fremmed valuta er i årets løb omregnet til transaktionsdagens kurs. Tilgodehavende og gæld i fremmed valuta er indregnet til balancedagens kurs.

Realiserede og urealiserede valutakursreguleringer er indregnet i resultatopgørelsen under finansielle poster.

Resultatopgørelse

Nettoomsætningen som består af huslejeindtægter, er indregnet således at denne dækker perioden frem til regnskabsårets udløb.

Andre eksterne omkostninger:

Andre eksterne omkostninger indeholder, salgsomkostninger, administrationsomkostninger m.v.

Finansielle poster:

Finansielle indtægter og omkostninger omfatter renter, realiserede og urealiserede valutakursreguleringer, amortisering af realkreditlån samt tillæg og godtgørelse under a'contoskatteordningen.

Skat af årets resultat:

Årets skat, som består af årets aktuelle skat og årets udskudte skat, indregnes i resultatopgørelsen med den

del, der kan henføres til årets resultat og direkte på egenkapitalen med del, der kan henføres til egenkapitaltransaktioner.

Årets aktuelle skat er afsat med 23,5%.

Under hensatte forpligtelser er der afsat udskudt skat med 23,5% af alle midlertidige forskelle mellem skattemæssige og regnskabsmæssige saldi.

Balance

Materielle anlægsaktiver:

Grunde og bygninger:

Grunde og bygninger måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Bygninger afskrives over den vurderede økonomiske brugstid, der af ledelsen er fastsat til 50 år.

Der afskrives ikke på grunde.

Der er på grunde og bygninger skønnet en scrapværdi, svarende til anskaffelsessummen for grunden, samt på t.kr 2.000 af anskaffelsessummen på bygningen.

Ombygningsomkostninger måles til kostprisen med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Der afskrives over den vurderede økonomiske brugstid, der af ledelsen er fastsat til 20 år.

Tilgodehavender:

Der foretages individuel vurdering af debitorerne og nedskrivning finder sted, hvor det vurderes at være påkrævet.

Gældsforpligtelser:

Gældsforpligtelser omfatter finansielle forpligtelser til selskabets realkreditinstitutter, modtagne forudbetalinger, leverandører af vare- og tjenesteydelser, gæld til offentlige myndigheder.

Samtlige gældsposter måles til nominel værdi på tidspunktet for stiftelse af gældsposterne.

Hensættelse til udskudt skat:

Hensættelse til udskudt skat indregnes under hensatte forpligtelser. Den udskudte skat opgøres på grundlag af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier på aktiver og forpligtelser.

Udbytte

Udbytte, som forventes udbetalt for regnskabsåret, vises som en særskilt post under egenkapitalen. Foreslået udbytte indregnes om en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på generalforsamlingen.

Resultatopgørelse 1. jan 2015 - 31. dec 2015

	Note	2015 kr.	2014 kr.
Bruttoresultat		189.185	192.140
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		-38.852	-38.852
Resultat af ordinær primær drift		150.333	153.288
Andre finansielle indtægter		18	81
Finansielle omkostninger, der hidrører fra tilknyttede virksomheder		-27.290	-55.092
Andre finansielle omkostninger		-62.048	-78.767
Ordinært resultat før skat		61.013	19.510
Skat af årets resultat	1	0	0
Årets resultat		61.013	19.510
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		61.013	19.510
I alt		61.013	19.510

Balance 31. december 2015

Aktiver

	Note	2015 kr.	2014 kr.
Grunde og bygninger		6.083.849	6.122.701
Materielle anlægsaktiver i alt	2	6.083.849	6.122.701
Anlægsaktiver i alt		6.083.849	6.122.701
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		85.538	46.350
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		21.842	11.928
Tilgodehavender i alt		107.380	58.278
Likvide beholdninger		124.154	198.841
Omsætningsaktiver i alt		231.534	257.119
Aktiver i alt		6.315.383	6.379.820

Balance 31. december 2015

Passiver

	Note	2015 kr.	2014 kr.
Registreret kapital mv.		80.000	80.000
Overført resultat		-331.524	-392.537
Egenkapital i alt		-251.524	-312.537
Hensættelse til udskudt skat		0	0
Hensatte forpligtelser i alt	3	0	0
Gæld til realkreditinstitutter		3.497.360	3.548.106
Deposita		181.011	178.657
Langfristede gældsforpligtelser i alt	4	3.678.371	3.726.763
Gæld til realkreditinstitutter		50.567	50.000
Leverandører af varer og tjenesteydelser		58.556	85.274
Gældsforpligtelser til tilknyttede virksomheder		2.756.394	2.809.722
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		23.019	20.598
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		2.888.536	2.965.594
Gældsforpligtelser i alt		6.566.907	6.692.357
Passiver i alt		6.315.383	6.379.820

Egenkapitalopgørelse 1. jan 2015 - 31. dec 2015

	Registreret kapital mv.	Overført resultat	Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen	I alt
	kr.	kr.	kr.	kr.
Egenkapital, primo	80.000	-392.537	0	-312.537
Betalt udbytte	0	0	0	0
Årets resultat	0	61.013	0	61.013
Egenkapital, ultimo	80.000	-331.524	0	-251.524

Anpartskapitalen består af anparter á kr. 1.000 eller multipla heraf.
Ingen anparter er tillagt særlige rettigheder.

Noter

1. Skat af årets resultat

	2015 kr.	2014 kr.
Aktuel skat	0	0
Ændring af udskudt skat	0	0
Skat af årets resultat i alt	0	0

2. Materielle anlægsaktiver i alt

	Grunde og bygninger kr.
Kostpris primo	6.279.257
Tilgang	0
Afgang	0
Kostpris ultimo	6.279.257
Af- og nedskrivning primo	156.557
Årets afskrivning	38.853
Tilbageførsel ved afgang	0
Af- og nedskrivning ultimo	195.410
Regnskabsmæssig værdi ultimo	6.083.848

3. Hensatte forpligtelser i alt

Beregningsgrundlag for udskudt skat pr. 31/12 2015 udgør t.kr. -132.
Ledelsen har valgt ikke at aktivere eventualaktivet.

4. Langfristede gældsforpligtelser i alt

	Gæld i alt ultimo kr.	Afdrag næste år kr.	Langfristet andel kr.	Restgæld efter 5 år kr.
Prioritetsgæld	3.547.927	50.567	3.497.360	3.292.223
I alt	3.547.927	50.567	3.497.360	3.292.223

5. Hovedaktivitet samt regnskabsmæssige og økonomiske forhold

Selskabets formål er at drive køb og salg af -, investering- og administration af fast ejendom og dermed beslægtet virksomhed.

Kapitaltab:

Selskabet realiseret et underskud i etableringsåret, hvilket har medført at selskabets egenkapital er tabt. Selskabskapitalen er pr. 31/12 2015 negativ med t.kr. 252.

Det er ledelsens opfattelse, at selskabskapitalen vil blive reetableret som følge af positive driftsresultater i de kommende år.

6. Oplysning om eventualaktiver

Selskabet har et eventualaktiv, som følge af et skattemæssigt underskud.

Ledelsen har valgt ikke at aktivere skatteværdien af dette underskud.

7. Oplysning om pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Nykredit har til sikkerhed for 2 stk. prioritetslån, opr. t.kr. 3.660, pant i ejendommen, Alhambravej 10, 1826 Frederiksberg C. Ejendommen er opført til t.kr. 6.084, og restgælden udgør t.kr. 3.548.

Selskabet har ikke påtaget sig pantsætninger, eller afgivet sikkerhed i selskabets aktiver iøvrigt.