

Anpartsselskabet af 3. december 2011

c/o Accura Advokatpartnerselskab, Tuborg Boulevard 1, 2900 Hellerup

CVR-nr. 34 08 27 07

Årsrapport 2018

Godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 4. april 2019

Dirigent:



.....
Jakob Johansson





Indhold

Ledespåtegning	2
Den uafhængige revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	3
Ledelsesberetning	4
Oplysninger om selskabet	4
Beretning	4
Årsregnskab 1. januar - 31. december	5
Resultatopgørelse	5
Balance	6
Egenkapitalopgørelse	7
Noter	8

Ledelsespåtegning

Direktion har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for Anpartsselskabet af 3. december 2011 for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2018.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Årsrapporten, der ikke er revideret, er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Direktionen anser betingelserne for at undlade revision for opfyldt.

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2018 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2018.

Det er endvidere min opfattelse, at ledelsesberetningen indeholder en retvisende redegørelse for de forhold, beretningen omhandler.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Hellerup, den 4. april 2019
Direktion:



Jakob Johansson

Den uafhængige revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til den daglige ledelse i Anpartsselskabet af 3. december 2011

Vi har opstillet årsregnskabet for Anpartsselskabet af 3. december 2011 for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2018 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som I har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter resultatopgørelse, balance og noter, herunder 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 jer med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR - danske revisors etiske regler, 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 jeres 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, som I har givet os til brug for at opstille årsregnskabet. Vi udtrykker derfor ingen revisions- eller review-konklusion om, hvorvidt årsregnskabet er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

København, den 4. april 2019
ERNST & YOUNG
Godkendt Revisionspartnerselskab
CVR-nr. 30 70 02 28



Kim Thomsen
statsaut. revisor
MNE-nr. 26736

Ledelsesberetning

Oplysninger om selskabet

Navn	Anpartsselskabet af 3. december 2011
Adresse, postnr. by	c/o Accura Advokatpartnerselskab Tuborg Boulevard 1, 2900 Hellerup
CVR-nr.	34 08 27 07
Stiftet	14. december 2011
Hjemstedskommune	Gentofte
Regnskabsår	1. januar - 31. december
Direktion	Jakob Johansson

Beretning

Virksomhedens væsentligste aktiviteter

Virksomheden blev stiftet den 14. december 2011 med det formål at drive investeringsvirksomhed.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat udgør -56 t.kr., mens egenkapitalen udgør 1.305 t.kr. pr. 31. december 2018.

Årets resultat anses for tilfredsstillende.

Finansielle forhold

Som følge af at udviklingen i virksomhedens indtjening er virksomhedens fremtidige drift, herunder servicering af gæld til kreditinstitutter, afhængig af finansiering fra koncernen.

I 2018 har koncernen finansieret Anpartsselskabet af 3. december 2011's løbende drift. Det er ledelsens forventning, at hovedaktionæren vil finansiere virksomhedens drift i 2019 indtil gennemførelse af en planlagt fusion i 2019.

Betydningsfulde hændelser efter balancedagen

Der er ikke efter regnskabsårets afslutning indtruffet begivenheder med betydning for bedømmelse af årsregnskabet.

Årsregnskab 1. januar – 31. december

Resultatopgørelse

Note	kr.	2018	2017
	Andre eksterne omkostninger	-89.809	-61.467
	Resultat af primær drift	-89.809	-61.467
3	Finansielle indtægter	839.601	843.648
4	Finansielle omkostninger	-805.484	-837.984
	Resultat før skat	-55.692	-55.803
5	Skat af årets resultat	0	0
	Årets resultat	-55.692	-55.803
	Forslag til resultatdisponering		
	Overført resultat	-55.692	-55.803

Årsregnskab 1. januar – 31. december

Balance

Note	kr.	2018	2017
	AKTIVER		
	Anlægsaktiver		
	Omsætningsaktiver		
	Tilgodehavender		
	Andre tilgodehavender	21.055.641	20.808.067
	Omsætningsaktiver i alt	21.055.641	20.808.067
	AKTIVER I ALT	<u>21.055.641</u>	<u>20.808.067</u>
	PASSIVER		
6	Egenkapital		
	Anpartskapital	80.000	80.000
	Overført resultat	1.224.645	1.280.337
	Egenkapital i alt	1.304.645	1.360.337
	Gældsforpligtelser		
	Langfristede gældsforpligtelser		
7	Kreditinstitutter	6.359.496	8.483.937
	Langfristede forpligtelser i alt	6.359.496	8.483.937
	Kortfristede gældsforpligtelser		
7	Kreditinstitutter	1.860.096	1.936.128
	Leverandører af varer og tjenesteydelser	51.908	49.000
	Anden gæld	11.479.496	8.978.665
	Kortfristede forpligtelser i alt	13.391.500	10.963.793
	Forpligtelser i alt	19.750.996	19.447.730
	PASSIVER I ALT	<u>21.055.641</u>	<u>20.808.067</u>

- 1 Anvendt regnskabspraksis
- 2 Oplysninger om væsentlige usikkerheder vedrørende fortsat drift
- 8 Eventualposter og sikkerhedsstillelse
- 9 Oplysninger om væsentlige usikkerheder vedrørende indregning og måling



Årsregnskab 1. januar – 31. december

Egenkapitalopgørelse

kr.	Anpartskapital	Overført resultat	I alt
Egenkapital 1. januar 2017	80.000	1.336.140	1.416.140
Overført, jf. resultatdisponering	0	-55.803	-55.803
Egenkapital 1. januar 2018	80.000	1.280.337	1.360.337
Overført, jf. resultatdisponering	0	-55.692	-55.692
Egenkapital 31. december 2018	80.000	1.224.645	1.304.645

Årsregnskab 1. januar – 31. december

Noter

1 Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Anpartsselskabet af 3. december 2011 for 2018 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder med tilvalg af visse bestemmelser for klasse C.

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

Omregning af fremmed valuta

Transaktioner i fremmed valuta omregnes ved første indregning til transaktionsdagens kurs. Valutakursdifferencer, der opstår mellem transaktionsdagens kurs og kursen på betalingsdagen, indregnes i resultatopgørelsen som en finansiel post.

Tilgodehavender, gæld og andre monetære poster i fremmed valuta omregnes til balancedagens valutakurs. Forskellen mellem balancedagens kurs og kursen på tidspunktet for tilgodehavendets eller gældsforpligtelses opståen eller indregning i seneste årsregnskab indregnes i resultatopgørelsen under finansielle indtægter og omkostninger.

Resultatopgørelse

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til administration m.v.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renter, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende gæld og transaktioner i fremmed valuta.

Skat af periodens resultat

Årets skat, som består af årets aktuelle skat og forskydning i udskudt skat, indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat, og direkte i egenkapitalen med den del, der kan henføres til bevægelser direkte i egenkapitalen.

Balance

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris. Der foretages nedskrivning til imødegåelse af tab, hvor der vurderes at være indtruffet en objektiv indikation på, at et tilgodehavende er værdiforringet.

Egenkapital – udbytte

Foreslået udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på den ordinære generalforsamling (deklareringstidspunktet). Udbytte, som forventes udbetalt for året, vises som en særskilt post under egenkapitalen.

Gældsforpligtelser

Finansielle forpligtelser, som omfatter gæld til kreditinstitutter, leverandørgæld og gæld til tilknyttede virksomheder, indregnes ved lånoptagelse til kostpris, svarende til det modtagne provenu. I efterfølgende perioder måles de finansielle forpligtelser til amortiseret kostpris.

Øvrige gældsforpligtelser måles til nettorealiseringsværdi.

Årsregnskab 1. januar – 31. december

Noter

2 Oplysninger om væsentlige usikkerheder vedrørende fortsat drift

Som følge af udviklingen i selskabets indtjening er selskabets fremtidige drift afhængig af finansiering fra øvrige koncernselskaber eller eksterne finansieringskilder.

kr.	2018	2017
3 Finansielle indtægter		
Renteindtægter	839.601	843.648
	<u>839.601</u>	<u>843.648</u>
4 Finansielle omkostninger		
Renteomkostninger til kreditinstitutter	359.389	477.431
Renteomkostninger af andre gældsposter	403.738	325.600
Kursreguleringer, valuta	42.357	34.953
	<u>805.484</u>	<u>837.984</u>
5 Skat af årets resultat		
Beregnet skat af årets skattepligtige indkomst	0	0
Årets regulering af udskudt skat	0	0
	<u>0</u>	<u>0</u>
6 Anpartskapital		
Anpartskapitalen er fordelt således:		
80.000 stk. a nom. 1 kr.	80.000	80.000
	<u>80.000</u>	<u>80.000</u>

Siden selskabets stiftelse den 14. december 2011 er anpartskapitalen uændret.

7 Gældsforpligtelser

kr.	Gæld i alt 31/12 2018	Afdrag næste år	Langfristet andel	Restgæld efter 5 år
Kreditinstitutter	<u>8.219.592</u>	<u>1.860.096</u>	<u>6.359.496</u>	<u>0</u>



Årsregnskab 1. januar – 31. december

Noter

8 Eventualposter og sikkerhedsstillelse

I tilfælde af at der ikke gennemføres en exit af aktierne i BW Stalaktiten 4 AB eller ejendommen i BW Stalaktiten 4 AB inden 1. april 2020, er det aftalt med långiver, at eftergivelse af gæld til kreditinstitutter helt eller delvist vil skulle tilbageføres. Det er ledelsens opfattelse, at et salg af enten aktierne i BW Stalaktiten 4 AB eller ejendommen i BW Stalaktiten 4 AB inden 1. april 2020 er realistisk, hvorfor ledelsen ikke forventer, at gælden skal tilbageføres.