

Anpartsselskabet af 3. december 2011

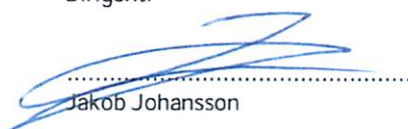
c/o Accura Advokatpartnerselskab, Tuborg Boulevard 1, 2900 Hellerup

CVR-nr. 34 08 27 07

Årsrapport 2017

Godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 28. maj 2018

Dirigent:



Jakob Johansson





Indhold

Ledespåtegning	2
Den uafhængige revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	3
Ledelsesberetning	4
Oplysninger om selskabet	4
Beretning	5
Årsregnskab 1. januar - 31. december	6
Resultatopgørelse	6
Balance	7
Egenkapitalopgørelse	8
Noter	9



Ledelsespåtegning

Direktion har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for Anpartsselskabet af 3. december 2011 for regnskabsåret 1. januar – 31. december 2017.

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 2017 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar – 31. december 2017.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Hellerup, den 28. maj 2018
Direktion:

A handwritten signature in blue ink, appearing to read 'Jakob Johansson', written over a horizontal line.

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 2017 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 revisorerets 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 28. maj 2018
ERNST & YOUNG
Godkendt Revisionspartnerselskab
CVR-nr. 30 70 02 28



Kim Thomsen
statsaut. revisor
MNE-nr. 26736



Ledelsesberetning

Oplysninger om selskabet

Navn
Adresse, postnr. by

Anpartsselskabet af 3. december 2011
c/o Accura Advokatpartnerselskab
Tuborg Boulevard 1, 2900 Hellerup

CVR-nr.
Stiftet
Hjemstedskommune
Regnskabsår

34 08 27 07
14. december 2011
Gentofte
1. januar - 31. december

Direktion

Jakob Johansson



Ledelsesberetning

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 1.360 t.kr. pr. 31. december 2017.

Årets resultat anses for tilfredsstillende.

Usikkerhed ved indregning og måling

Virksomheden har pr. 31. december 2017 et tilgodehavende på 21.662 t.kr. hos selskabet Blue Tide Ltd. Tilgodehavendet er uændret i forhold til 31. december 2016.

Blue Tide Ltd.'s aktivitet består primært i en aktiepost i selskabet Provinsor Fastigheter AB (publ) i likvidation. På baggrund af beslutning på generalforsamlingen den 21. juni 2017 er likvidationen af Provinsor Fastigheter AB (publ) registreret i Bolagsverket den 4. juli 2017. Ledelsen vurderer, at Blue Tide Ltd.'s mulighed for tilbagebetaling af lånet til Anpartsselskabet af 3. december 2011 er begrænset.

Anpartsselskabet af 3. december 2011's tilgodehavende hos Blue Tide Ltd. er derfor forbundet med væsentlig usikkerhed, hvorfor tilgodehavendet pr. 31. december 2017 er nedskrevet til 0 kr.

Finansielle forhold

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

I 2017 har koncernen finansieret Anpartsselskabet af 3. december 2011's løbende drift. Det er ledelsens forventning, at hovedaktionæren vil finansiere virksomhedens drift i 2018 indtil gennemførelse af en planlagt fusion i 2018.

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.	2017	2016
	Andre eksterne omkostninger	-61.467	-82.537
	Resultat af primær drift	-61.467	-82.537
3	Finansielle indtægter	843.648	800.666
4	Finansielle omkostninger	-837.984	-834.467
	Resultat før skat	-55.803	-116.338
5	Skat af årets resultat	0	0
	Årets resultat	-55.803	-116.338
	Forslag til resultatdisponering		
	Overført resultat	-55.803	-116.338



Årsregnskab 1. januar – 31. december

Balance

Note	kr.	2017	2016
	AKTIVER		
	Anlægsaktiver		
	Omsætningsaktiver		
	Tilgodehavender		
	Andre tilgodehavender	20.808.067	20.472.045
	Omsætningsaktiver i alt	20.808.067	20.472.045
	AKTIVER I ALT	20.808.067	20.472.045
	PASSIVER		
6	Egenkapital		
	Anpartskapital	80.000	80.000
	Overført resultat	1.280.337	1.336.140
	Egenkapital i alt	1.360.337	1.416.140
	Gældsforpligtelser		
	Langfristede gældsforpligtelser		
7	Kreditinstitutter	8.483.937	10.059.091
		8.483.937	10.059.091
	Kortfristede gældsforpligtelser		
7	Kreditinstitutter	1.936.128	2.495.183
	Leverandører af varer og tjenesteydelser	49.000	107.500
	Gæld til tilknyttede virksomheder	8.978.665	6.394.131
		10.963.793	8.996.814
	Gældsforpligtelser i alt	19.447.730	19.055.905
	PASSIVER I ALT	20.808.067	20.472.045

- 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 2016	80.000	1.452.478	1.532.478
Overført, jf. resultatdisponering	0	-116.338	-116.338
Egenkapital 1. januar 2017	80.000	1.336.140	1.416.140
Overført, jf. resultatdisponering	0	-55.803	-55.803
Egenkapital 31. december 2017	80.000	1.280.337	1.360.337

Årsregnskab 1. januar – 31. december

Noter

1 Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Anpartsselskabet af 3. december 2011 for 2017 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 gældsforpligtelsens 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.	2017	2016
3 Finansielle indtægter		
Renteindtægter fra tilknyttede virksomheder	843.648	800.666
	<u>843.648</u>	<u>800.666</u>
4 Finansielle omkostninger		
Renteomkostninger til kreditinstitutter	477.431	541.516
Renteomkostninger til tilknyttede virksomheder	325.600	217.950
Kursreguleringer, valuta	34.953	74.801
Øvrige finansielle omkostninger	0	200
	<u>837.984</u>	<u>834.467</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 2017	Afdrag næste år	Langfristet andel	Restgæld efter 5 år
Kreditinstitutter	<u>10.420.065</u>	<u>1.936.128</u>	<u>8.483.937</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 årets 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.

9 Oplysninger om væsentlige usikkerheder vedrørende indregning og måling

Virksomheden har pr. 31. december 2017 et tilgodehavende på 21.662 t.kr. (31. december 2016: 21.662 t.kr.) hos selskabet Blue Tide Ltd. Blue Tide Ltd.'s aktivitet består primært i en aktiepost i selskabet Provinsor Fastigheter AB (publ) i likvidation. På baggrund af beslutning på generalforsamlingen den 21. juni 2017 er likvidationen af Provinsor Fastigheter AB (publ) registreret i Bolagsverket den 4. juli 2017. Ledelsen vurderer, at Blue Tide Ltd.'s mulighed for tilbagebetaling af lånet til Anpartsselskabet af 3. december 2011 er begrænset.

Virksomhedens ledelse har pr. 31. december 2017 vurderet, at der er en væsentlig usikkerhed knyttet til tilgodehavendet på 21.662 t.kr. hos Blue Tide Ltd. På den baggrund er tilgodehavendet nedskrevet til 0 kr. ved regnskabsaflæggelsen pr. 31. december 2017.