

Anpartsselskabet af 27. december 2012

Roskildevej 37 A, 3., 2000 Frederiksberg

CVR-nr. 34 89 47 28

Årsrapport

1. januar - 31. december 2016

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 8. maj 2017.

Henrik Bøge Mikkelsen
Dirigent

Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Påtegninger	
Ledelsespåtegning	1
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	2
Ledelsesberetning	
Selskabsoplysninger	3
Ledelsesberetning	4
Årsregnskab 1. januar - 31. december 2016	
Anvendt regnskabspraksis	5
Resultatopgørelse	7
Balance	8
Noter	10

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato aflagt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2016 for Anpartsselskabet af 27. december 2012.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Jeg anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, og efter min opfattelse giver årsregnskabet et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2016.

Direktionen anser betingelserne for at undlade revision af årsregnskabet for 2016 for opfyldt.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Frederiksberg, den 8. maj 2017

Direktion

Henrik Bøge Mikkelsen

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til kapitalejeren i Anpartsselskabet af 27. december 2012

Vi har opstillet årsregnskabet for Anpartsselskabet af 27. december 2012 for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2016 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 revisorerets 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.

Frederiksberg, den 8. maj 2017

One Revision

Statsautoriseret revisionspartnerselskab
CVR-nr. 37 31 56 64

Egon Ramskov Laursen
statsautoriseret revisor

Selskabsoplysninger

Selskabet	Anpartsselskabet af 27. december 2012 Roskildevej 37 A, 3. 2000 Frederiksberg CVR-nr.: 34 89 47 28 Regnskabsår: 1. januar - 31. december
Direktion	Henrik Bøge Mikkelsen
Revisor	One Revision, Statsautoriseret revisionspartnerselskab Roskildevej 37A, 3. sal 2000 Frederiksberg

Ledelsesberetning

Virksomhedens væsentligste aktiviteter

Selskabets formål er at besidde kapitalinteresser i øvrige selskaber og efter ledelsens opfattelse hermed beslægtet virksomhed.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets bruttofortjeneste udgør 0 kr. mod -6.500 kr. sidste år. Det ordinære resultat efter skat udgør 408.248 kr. mod 1.046.638 kr. sidste år. Ledelsen anser årets resultat for tilfredsstillende.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Anpartsselskabet af 27. december 2012 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for en klasse B-virksomhed. Herudover har virksomheden valgt at følge enkelte regler for klasse C-virksomheder.

Ændring i anvendt regnskabspraksis som følge af ændret årsregnskabslov

Virksomheden har med virkning fra 1. januar 2016 implementeret lov nr. 738 af 1. juni 2015. Dette medfører følgende ændringer til indregning og måling for:

- 1 Indregning af andre kapitalandele, der ikke er børsnoteret blev tidligere målt til dagsværdi, men vil fremover blive målt til kostpris.
Kapitalandelene har tidligere været nedskrevet da dagsværdien har været lavere end kostprisen. Denne nedskrivning ville også have været foretaget hvis kapitalandelene blev målt til kostpris. Selskabets kapitalandele har i år realiseret så et så positivt resultat, at der ikke længere er behov for nedskrivning. Havde kapitalandelene været målt til dagsværdi ville værdien af disse udgøre 1.636 t.kr. pr. 31. december 2016. Med overgangen til kostpris er den indregnede værdi 768 t. kr.

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste

Bruttofortjeneste indeholder eksterne omkostninger.

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til administration mv.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renter, realiserede og urealiserede kursgevinster og tab vedrørende finansielle aktiver og forpligtelser, amortisering af finansielle aktiver og forpligtelser, samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen mv. Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Skat af årets resultat

Årets skat, der består af årets aktuelle selskabsskat og ændring 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 posteringer direkte på egenkapitalen.

Balancen

Finansielle anlægsaktiver

Andre værdipapirer og kapitalandele

Andre værdipapirer, som ikke er børsnoterede, måles til kostpris. Der foretages nedskrivning til genindvindingsværdien, såfremt denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

Anvendt regnskabspraksis

Selskabsskat og udskudt skat

Aktuelle skattetilgodehavender og -forpligtelser indregnes i balancen med det beløb, der kan beregnes på grundlag af årets forventede skattepligtige indkomst reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt for betalte acontoskatter. Skattetilgodehavender og -forpligtelser præsenteres modregnet i det omfang, der er legal modregningsadgang, og posterne forventes afregnet netto eller samtidig.

Udskudt skat er skatten af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser opgjort på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

Udskudt skat måles på grundlag af de skatteregler og skattesatser, der med balancedagens lovgivning vil være gældende, når den udskudte skat forventes udløst som aktuel skat.

Gældsforpligtelser

Andre gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Resultatopgørelse 1. januar - 31. december

<u>Note</u>	<u>2016</u>	<u>2015</u>
Bruttofortjeneste	0	-6.500
1 Personaleomkostninger	0	0
Driftsresultat	0	-6.500
Indtægter af andre kapitalandele	554.311	1.087.549
2 Øvrige finansielle omkostninger	-34.411	-34.411
Resultat før skat	519.900	1.046.638
3 Skat af årets resultat	-111.652	0
Årets resultat	408.248	1.046.638
Forslag til resultatdisponering:		
Overføres til overført resultat	408.248	1.046.638
Disponeret i alt	408.248	1.046.638

Balance 31. december

Aktiver			
<u>Note</u>		<u>2016</u>	<u>2015</u>
Anlægsaktiver			
4	Andre kapitalandele	<u>768.220</u>	<u>213.909</u>
	Finansielle anlægsaktiver i alt	<u>768.220</u>	<u>213.909</u>
	Anlægsaktiver i alt	<u>768.220</u>	<u>213.909</u>
	Aktiver i alt	<u>768.220</u>	<u>213.909</u>

Balance 31. december

Passiver		
Note	2016	2015
Egenkapital		
5 Virksomhedskapital	80.000	80.000
6 Overført resultat	-264.216	-672.464
Egenkapital i alt	-184.216	-592.464
Hensatte forpligtelser		
Hensættelser til udskudt skat	111.652	0
Hensatte forpligtelser i alt	111.652	0
Gældsforpligtelser		
7 Kreditinstitutter i øvrigt	688.220	688.220
Langfristede gældsforpligtelser i alt	688.220	688.220
Anden gæld	152.564	118.153
Kortfristede gældsforpligtelser i alt	152.564	118.153
Gældsforpligtelser i alt	840.784	806.373
Passiver i alt	768.220	213.909

8 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Noter

	<u>2016</u>	<u>2015</u>
1. Personalemkostninger		
Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	<u>1</u>	<u>1</u>
<p>Selskabets ansatte omfatter alene selskabets direktør, der i henhold til årsregnskabsloven vurderes som værende ansat. I henhold til selskabsloven er der ikke tale om et ansættelsesforhold, hvorfor der ikke er er nogle personaleudgifter i sammenligningstallene i årsrapporten.</p>		
2. Øvrige finansielle omkostninger		
Andre finansielle omkostninger	<u>34.411</u>	<u>34.411</u>
	<u>34.411</u>	<u>34.411</u>
3. Skat af årets resultat		
Skat af årets resultat	0	0
Årets regulering af udskudt skat	<u>111.652</u>	<u>0</u>
	<u>111.652</u>	<u>0</u>
	<u>31/12 2016</u>	<u>31/12 2015</u>
4. Andre kapitalandele		
Kostpris 1. januar	<u>768.220</u>	<u>768.220</u>
Kostpris 31. december	<u>768.220</u>	<u>768.220</u>
Nedskrivninger 1. januar	-554.311	-750.557
Overført til/fra hensættelser	0	-891.303
Tilbageførsel af tidligere års nedskrivninger	<u>554.311</u>	<u>1.087.549</u>
Nedskrivninger 31. december	<u>0</u>	<u>-554.311</u>
Regnskabsmæssig værdi 31. december	<u>768.220</u>	<u>213.909</u>
5. Virksomhedskapital		
Virksomhedskapital 1. januar	<u>80.000</u>	<u>80.000</u>
	<u>80.000</u>	<u>80.000</u>

Noter

	<u>31/12 2016</u>	<u>31/12 2015</u>
6. Overført resultat		
Overført resultat 1. januar	-672.464	-1.719.102
Årets overførte overskud eller underskud	<u>408.248</u>	<u>1.046.638</u>
	<u>-264.216</u>	<u>-672.464</u>
7. Kreditinstitutter i øvrigt		
Kreditinstitutter i øvrigt i alt	688.220	688.220
Heraf forfalder inden for 1 år	<u>0</u>	<u>0</u>
Kreditinstitutter i øvrigt i alt	<u>688.220</u>	<u>688.220</u>
Andel af gæld, der forfalder efter 5 år	<u>0</u>	<u>0</u>

8. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Selskabet har andel af stamkapitalen i K/S Prøvensvej 1, Brøndby. Andelen af stamkapitalen udgør kr. 15.000.000. Der er pr. 31. december 2016 opkrævet og indbetalt kr. 1.948.000 af selskabets andel af stamkapitalen.