

REVISIONS FIRMAET EDELBO

STATSAUTORISERET
REVISIONSPARTNERSELSKAB

Erhvervsstyrelsen

Projekt Hellerup Have ApS

Havnepladsen 3 A, st.
5700 Svendborg

CVR-nr. 35 47 52 73

Årsrapport for perioden 1. juli 2015 til 30 juni 2016

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling
den 17 / 11 2016

Dirigent
Direktør Jesper Mølgaard



KOGTVEDLUND

KOGTVEDPARKEN 17 · DK-5700 SVENDBORG · TELEFON: +45 62 22 99 66 · TELEFAX: +45 62 22 00 69
INTERNET: www.edelbo.dk · E-MAIL: email@edelbo.dk · CVR-NR. 35486178

KONTOR I KØBENHAVN: FREDERIKSHOLMS KANAL 2, 1. SAL · DK-1220 KØBENHAVN K.
TELEFON: +45 33 43 64 00 · TELEFAX: +45 33 43 64 01

INDHOLDSFORTEGNELSE

	Side
Påtegninger	
Ledelsespåtegning	1
Den uafhængige revisors erklæringer	2
Ledelsesberetning	
Selskabsoplysninger	3
Ledelsesberetning	4
Årsregnskabet	
Anvendt regnskabspraksis	5
Resultatopgørelse	7
Aktiver	8
Passiver	9
Noter til årsregnskabet	10

LEDELSESPÅTEGNING

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for perioden 1. juli 2015 - 30. juni 2016 for Projekt Hellerup Have ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 2015/16.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Svendborg, den 2. november 2016

DIREKTIONEN

Direktør Lars Vendelbo Pedersen

Direktør Bent Munk Kristensen



Direktør Jesper Mølgaard

DEN UAFHÆNGIGE REVISORS ERKLÆRINGER

TIL KAPITALEJERNE I PROJEKT HELLERUP HAVE APS

PÅTEGNING PÅ ÅRSREGNSKABET

Vi har revideret årsregnskabet for Projekt Hellerup Have ApS for perioden 1. juli 2015 - 30. juni 2016, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter. Årsregnskabet aflægges efter årsregnskabsloven.

Ledelsens ansvar for årsregnskabet

Ledelsen har ansvaret for udarbejdelsen af et årsregnskab, der giver et retvisende billede i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Ledelsen har endvidere ansvaret for den interne kontrol, som ledelsen anser nødvendig for at udarbejde et årsregnskab uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl.

Revisors ansvar

Vores ansvar er at udtrykke en konklusion om årsregnskabet på grundlag af vores revision. Vi har udført revisionen i overensstemmelse med internationale standarder om revision og yderligere krav ifølge dansk revisorlovgivning. Dette kræver, at vi overholder etiske krav samt planlægger og udfører revisionen for at opnå høj grad af sikkerhed for, om årsregnskabet er uden væsentlig fejlinformation.

En revision omfatter udførelse af revisionshandlinger for at opnå revisionsbevis for beløb og oplysninger i årsregnskabet. De valgte revisionshandlinger afhænger af revisors vurdering, herunder vurdering af risici for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl. Ved risikovurderingen overvejer revisor intern kontrol der er relevant for virksomhedens udarbejdelse af et årsregnskab, der giver et retvisende billede. Formålet hermed er at udforme revisionshandlinger, der er passende efter omstændighederne, men ikke at udtrykke en konklusion om effektiviteten af virksomhedens interne kontrol. En revision omfatter endvidere vurdering af, om ledelsens valg af regnskabspraksis er passende, om ledelsens regnskabsmæssige skøn er rimelige samt den samlede præsentation af årsregnskabet.

Det er vores opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

Revisionen har ikke givet anledning til forbehold.

Konklusion

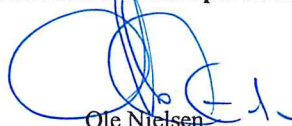
Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og den finansielle stilling pr. 30. juni 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 2015/16 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Udtalelse om ledelseserklæringen

Vi har i henhold til årsregnskabsloven gennemlæst ledelsesberetningen. Vi har ikke foretaget yderligere handlinger i tillæg til den udførte revision af årsregnskabet. Det er på denne baggrund vores opfattelse, at oplysningerne i ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet.

Svendborg, den 2. november 2016

**Revisionsfirmaet Edelbo
Statsautoriseret Revisionspartnerselskab**



Ole Nielsen
statsaut. revisor

SELSKABSOPLYSNINGER**SELSKABET**

Projekt Hellerup Have ApS
CVR-nr. 35 47 52 73
Havnepladsen 3 A, st.
5700 Svendborg

DIREKTION

Direktør Lars Vendelbo Pedersen
Direktør Bent Munk Kristensen
Direktør Jesper Mølgaard

MODERSELSKAB

Danabo ApS
CVR-nr. 26 62 39 52
Søhøj 11
2690 Karlslunde

REVISION

RevisionsFirmaet Edelbo
Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
"Kogtvedlund"
Kogtvedparken 17
5700 Svendborg

Kontaktperson:
Reg. revisor Kim Hansen
kmh@edelbo.dk

LEDELSESBERETNING

HOVEDAKTIVITETER

Selskabets formål er at erhverve en del af ejendommen Kildegårdsvej 71, Gentofte, opføre 12 rækkehuse med henblik på videresalg for øje samt enhver i forbindelse hermed beslægtet virksomhed.

USÆDVANLIGE FORHOLD

Ingen.

USIKKERHED VED INDREGNING ELLER MÅLING

Ingen.

UDVIKLING I AKTIVITETER OG ØKONOMISKE FORHOLD

Ledelsen anser årets resultat som forventet.

Der er fra regnskabsårets udløb og frem til i dag ikke indtrådt forhold, som kan forrykke vurderingen af årsregnskabet væsentligt.

BEGIVENHEDER EFTER REGNSKABSÅRETS AFSLUTNING

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet begivenheder, som væsentlig vil kunne påvirke selskabets finansielle stilling.

DEN FORVENTEDE UDVIKLING I REGNSKABSÅRET 2016/17.

Ledelsen forventer overskud i det kommende regnskabsår.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Årsregnskabet for Projekt Hellerup Have ApS for 2015/16 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder.

GENERELT OM INDREGNING OG MÅLING

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes, herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser, der måles til dagsværdi eller amortiseret kostpris. Endvidere indregnes omkostninger, der er afholdt for at opnå årets indtjening, herunder afskrivninger, nedskrivninger og hensatte forpligtelser samt tilbageførsel som følge af ændrede regnskabsmæssige skøn, der tidligere har været indregnet i resultatopgørelsen.

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.

Visse finansielle aktiver og forpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvorved der indregnes en konstant effektiv rente over løbetiden. Amortiseret kostpris opgøres som oprindelig kostpris med fradrag af eventuelle afdrag samt tillæg/fradrag af den akkumulerede amortisering af forskellen mellem kostpris og nominelt beløb.

Ved indregning og måling tages hensyn til forudsigelige tab og ricisi, der fremkommer inden årsregnskabet aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterede på balancedagen.

RESULTATOPGØRELSE

NETTOOMSÆTNING

Nettoomsætningen ved salg af ejendomme og varer indregnes i resultatopgørelsen, når levering og risikoovergang til købet har fundet sted inden årets udgang og hvis indtægten kan opgøres pålideligt og forventes modtaget.

Nettoomsætning indregnes ekskl. moms og afgifter opkrævet på vegne af tredjemand og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

ANDRE EKSTERNE OMKOSTNINGER

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til distribution, salg, reklame, administration, lokaler og tab på debitorer mv.

FINANSIELLE POSTER

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

SKAT AF ÅRETS RESULTAT

Årets skat, der består af årets aktuelle skat og forskydning i 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. Den andel af skatten, der indregnes i resultatopgørelsen, som knytter sig til årets ekstraordinære resultat henføres hertil, mens den resterende del henføres til årets ordinære resultat.

Moderselskabet og de tilknyttede virksomheder er sambeskattede. Den danske selskabsskat fordeles mellem de sambeskattede danske selskaber i forhold til disses skattepligtige indkomster. I tilknytning hertil modtager virksomheder med skattemæssige underskud sambeskatningsbidrag fra virksomheder, der har kunnet anvende dette underskud til nedsættelse af eget skattemæssige overskud. Moderselskabet fungerer som administrationsselskab for sambeskatningskredsen således, at moderselskabet forestår afregning af skatter mv. til de danske skattemyndigheder.

BALANCEN

TILGODEHAVENDER

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominal værdi.

Der foretages nedskrivning til imødegåelse af tab, hvor der vurderes at være indtruffet en objektiv indikation på, at et tilgodehavende eller en portefølje af tilgodehavender er værdiforringet. Hvis der foreligger en objektiv indikation på, at et individuelt tilgodehavende er værdiforringet, foretages nedskrivning på individuelt niveau.

Nedskrivninger opgøres som forskellen mellem den regnskabsmæssige værdi af tilgodehavendet og nutidsværdien af de forventede pengestrømme, herunder realisationsværdi af eventuelle sikkerhedsstillelser. Som diskonteringsrentesats anvendes den effektive rente for det enkelte tilgodehavende eller portefølje.

PERIODEAFGRÆNSNINGSPOSTER

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

UDBYTTE

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

SKYLDIG SKAT OG UDSKUDT SKAT

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser. I de tilfælde, f.eks. vedrørende aktier, hvor opgørelse af skatteværdien kan foretages efter alternative beskatningsregler, måles udskudt skat på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettiget skattemæssigt underskud, måles til den værdi, hvortil aktivet forventes at kunne realiseres, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser inden for samme juridiske skatteenhed. Eventuelle udskudte nettoaktiver måles til nettorealiseringspris.

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. Ændring i udskudt skat som følge af ændringer i skattesatser indregnes i resultatopgørelsen. For indeværende år er anvendt en skattesats på 22 %.

GÆLDSFORPLIGTELSE

Gæld måles til amortiseret kostpris svarende til nominal værdi.

RESULTATOPGØRELSENo-
ter

	<u>2015/16</u>	<u>2014/15</u>
1 BRUTTOFORTJENESTE	9.413	18.667.525
2 Personalemkostninger	<u>0</u>	<u>0</u>
RESULTAT FØR FINANSIERING M.V.	9.413	18.667.525
Finansielle indtægter	0	4
Finansielle omkostninger	<u>-7.997</u>	<u>0</u>
RESULTAT FØR SKAT	1.416	18.667.529
3 Skat af årets resultat	<u>-552</u>	<u>-4.386.945</u>
ÅRETS RESULTAT	<u><u>864</u></u>	<u><u>14.280.584</u></u>
 FORSLAG TIL RESULTATDISPONERING		
Udbytte for regnskabsåret	70.000	14.200.000
Overført overskud	<u>-69.136</u>	<u>80.584</u>
	<u><u>864</u></u>	<u><u>14.280.584</u></u>

BALANCE PR. 30. JUNI 2017**AKTIVER**No-
ter

	<u>30/9 2016</u>	<u>30/9 2015</u>
OMSÆTNINGSAKTIVER		
TILGODEHAVENDER		
Andre tilgodehavender	<u>1.475</u>	<u>301.155</u>
	1.475	301.155
LIKVIDE BEHOLDNINGER	<u>1.261.838</u>	<u>30.582.228</u>
OMSÆTNINGSAKTIVER I ALT	<u>1.263.314</u>	<u>30.883.382</u>
AKTIVER I ALT	<u>1.263.314</u>	<u>30.883.382</u>

BALANCE PR. 30. JUNI 2017**PASSIVER**

No- ter	<u>30/9 2016</u>	<u>30/9 2015</u>
4 EGENKAPITAL		
Anpartskapital	80.000	80.000
Overkursfond	0	0
Overført resultat	20.011	89.147
Udbytte	70.000	14.200.000
EGENKAPITAL I ALT	<u>170.011</u>	<u>14.369.147</u>
HENSÆTTELSER		
3 Udskudt skat	<u>0</u>	<u>0</u>
KORTFRISTEDE GÆLDSFORPLIGTELSER		
Leverandører af varer og tjenesteydelser	902.500	37.500
Gæld til tilknyttede virksomheder	3.428	0
3 Selskabsskat	0	4.389.821
Anden gæld	187.375	12.086.914
KORTFRISTEDE GÆLDSFORPLIGTELSER I ALT	<u>1.093.303</u>	<u>16.514.235</u>
PASSIVER I ALT	<u>1.263.314</u>	<u>30.883.382</u>
5 Eventualforpligtelser		

NOTER TIL ÅRSREGNSKABET

1 BRUTTOFORTJENESTE

Selskabets ledelse har med henvisning til årsregnskabslovens § 32 valgt at sammendrage posterne omsætning, vareforbrug samt andre eksterne omkostninger i posten bruttofortjeneste.

2 PERSONALEOMKOSTNINGER

Der har ikke været ansat personale i regnskabsåret, og der er ikke udbetalt vederlag til direktionen.

3 SKAT AF ÅRETS RESULTAT - UDSKUDT SKAT

	<u>Årets skat</u>	<u>Udskudt skat</u>	<u>Skyldig skat</u>
Saldo primo	0	0	4.389.821
Betalt skat	0	0	-4.390.373
Regulering af tidligere års skatter	0	0	0
Skat af årets resultat	552	0	552
	<hr/>	<hr/>	<hr/>
Saldo ultimo	<u>552</u>	<u>0</u>	<u>0</u>

Den udskudte skat hviler på varebeholdninger reduceret med skattemæssige underskud til fremførsel.

4 EGENKAPITAL

	<u>Anparts- kapital</u>	<u>Overført resultat</u>	<u>Udbytte</u>
Egenkapital primo	80.000	89.147	14.200.000
Betalt udbytte	0	0	-14.200.000
Årets resultat	0	-69.136	70.000
	<hr/>	<hr/>	<hr/>
Egenkapital ultimo	<u>80.000</u>	<u>20.011</u>	<u>70.000</u>

5 EVENTUALFORPLIGTELSER

Ingen.