

Hellerup Properties ApS

Tuborgvej 32, 2900 Hellerup

(CVR nr. 35 52 04 06)

Årsrapport for 2015/16

Godkendt på generalforsamlingen

den 17/11 2016



Dirigent, Henrik Bojer CVR nr. 35 52 02 73

INDHOLDSFORTEGNELSE

	<u>Side</u>
Ledelsesberetning	1
Revisions erklæring	2
Selskabsoplysninger	3
Ledelsesberetning.....	4
Anvendt regnskabspraksis	5 - 6
Resultatopgørelse for 2015/16	7
Balance pr. 30. juni 2016	8 - 9
Noter	10 - 11

LEDELSESPÅTEGNING

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. juli 2015 - 30. juni 2016 for Hellerup Properties ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig således at årsrapporten, efter vor opfattelse, giver et retvisende billede af aktiver, passiver, den finansielle stilling samt resultatet.

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

Selskabet overholder betingelserne for fravalg af revision.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Hellerup, den 25. oktober 2016

Direktion:


Henrik Bojer


Henrik Forslund

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til den daglige ledelse i Hellerup Properties ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Hellerup Properties ApS for regnskabsåret 1. juli – 30. juni 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 revisorers Etiske 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 review-konklusion om, hvorvidt årsregnskabet er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Hellerup, den 25. oktober 2016

Exacta Gruppen ApS

CVR. Nr. 33 35 91 28


Jørgen Roager
statsautoriseret revisor

SELSKABSOPLYSNINGER

Selskab: Hellerup Properties ApS
Tuborgvej 32
2900 Hellerup
CVR nr. 35 52 04 06

Hjemstedskommune: København

Direktion: Henrik Bojer
Henrik Forslund

LEDELSESBERETNING

Aktivitet

Selskabets aktivitet er at investere i fast ejendom og eje aktier og anparter i andre selskaber.

Udvikling i regnskabsåret

Selskabets resultat og økonomiske udvikling anses for tilfredsstillende.

Der forventes et positivt resultat for det kommende år.

Begivenheder efter regnskabsårets udløb

Det er ledelsens opfattelse, at der ikke er indtrådt betydningsfulde hændelser efter regnskabsårets udløb, som væsentligt vil kunne påvirke selskabets finansielle situation.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for en mindre klasse B virksomhed. Det er selskabets første regnskabsår.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til tidligere år.

Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes, herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser. Endvidere indregnes alle omkostninger, herunder af- og nedskrivninger i resultatopgørelsen.

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

Forpligtelser indregnes i balancen når det er sandsynligt at selskabet er forpligtet til at betale og forpligtelsen kan værdiansættes pålideligt.

Ved første indregning værdiansættes aktiver og forpligtelser til kostpris. Efterfølgende værdiansættes aktiver og forpligtelser som beskrevet nedenfor for de enkelte regnskabsposter.

RESULTATOPGØRELSEN

Finansielle poster

Finansielle indtægter indeholder renteindtægter samt kursregulering af valuta.

Resultat af dattervirksomheder

I resultatopgørelsen indregnes den forholdsmæssige andel af de enkelte dattervirksomheders resultat efter fuld eliminering af intern avance/tab.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS - FORTSAT

Selskabsskat og udskudt skat

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 på egenkapitalen med den del, der kan henføres til posteringer direkte på egenkapitalen.

Udskudt skat værdiansættes efter gældsmetoden af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier af aktiver og forpligtelser.

BALANCEN

Finansielle anlægsaktiver

Kapitalandele i dattervirksomheder

Kapitalandele i dattervirksomheder indregnes i balancen til den forholdsmæssige andel af virksomhedernes regnskabsmæssige indre værdi opgjort efter moderselskabets regnskabspraksis med fradrag eller tillæg af urealiserede koncerninterne avancer eller tab.

Dattervirksomheder med negativ regnskabsmæssig indre værdi værdiansættes til DKK 0. Såfremt moderselskabet har en retlig eller faktisk forpligtelse til at dække virksomhedens underbalance, indregnes en hensættelse hertil.

Den samlede nettoopskrivning af kapitalandele i dattervirksomheder henlægges ved overskudsdisponeringen til en "Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode" under egenkapitalen.

Gældsforpligtelser i øvrigt

Øvrige gældsforpligtelser indregnes til kostpris på tidspunktet for stiftelse af gældsforholdet.

Efterfølgende opgøres de til amortiseret kostpris, hvilket for korte og uforrentede gældsforpligtelser samt for variabelt forrentede gældsforpligtelser normalt svarer til den nominelle værdi.

RESULTATOPGØRELSE 1. juli 2015 - 30. juni 2016

		2015/16	2014/15
	<u>Note</u>	<u>kr.</u>	<u>kr.</u>
Andre eksterne omkostninger.....		5.895	5.178
RESULTAT FØR FINANSIELLE POSTER.....		-5.895	-5.178
Resultat af kapitalandele i tilknyttede virksomheder	2	989.106	647.408
Finansielle indtægter.....	3	435.442	404.537
Finansielle udgifter.....		539.953	407.070
RESULTAT FØR SKAT.....		878.700	639.697
Skat af årets resultat.....	1	0	0
ÅRETS RESULTAT.....		878.700	639.697

FORSLAG TIL RESULTATDISPONERING

Udbytte for regnskabsåret		0	0
Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode.		989.106	647.408
Overført til næste år.....		-110.406	-7.711
		878.700	639.697

BALANCE pr. 30. juni 2016

	<u>Note</u>	<u>30/6 2016</u>	<u>30/6 2015</u>
		<u>kr.</u>	<u>kr.</u>
AKTIVER			
Kapitalandele i tilknyttede selskaber	2	<u>2.083.506</u>	<u>1.094.400</u>
FINANSIELLE ANLÆGSAKTIVER.....		<u>2.083.506</u>	<u>1.094.400</u>
Tilgodehavende hos tilknyttede selskaber		8.354.210	9.440.457
Andre tilgodehavender.....		<u>200</u>	<u>200</u>
TILGODEHAVENDER.....		<u>8.354.410</u>	<u>9.440.657</u>
LIKVIDE BEHOLDNINGER.....		<u>11.962</u>	<u>131</u>
OMSÆTNINGSAKTIVER.....		<u>8.366.372</u>	<u>9.440.788</u>
AKTIVER I ALT.....		<u><u>10.449.878</u></u>	<u><u>10.535.188</u></u>

BALANCE pr. 30. juni 2016

	Note	30/6 2016	30/6 2015
		kr.	kr.
PASSIVER			
Anpartskapital.....		80.000	80.000
Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode.		2.040.156	1.051.050
Overført resultat.....		-355.984	-245.578
Forslået udbytte for regnskabsåret		0	0
EGENKAPITAL.....	4	<u>1.764.172</u>	<u>885.472</u>
Kreditinstitutter	5	2.507.332	3.454.813
Konvertible gældsbreve		<u>5.100.000</u>	<u>5.100.000</u>
LANGFRISTEDE GÆLDSFORPLIGTELSER		<u>7.607.332</u>	<u>8.554.813</u>
Kreditinstitutter iøvrigt		860.446	990.903
Anden gæld.....		<u>217.928</u>	<u>104.000</u>
KORTFRISTEDE GÆLDSFORPLIGTELSER		<u>1.078.374</u>	<u>1.094.903</u>
GÆLDSFORPLIGTELSER I ALT		<u>8.685.706</u>	<u>9.649.716</u>
PASSIVER I ALT		<u>10.449.878</u>	<u>10.535.188</u>
SIKKERHEDSSTILLELSER.....	6		

NOTER

	2015/16	2014/15		
	<u>kr.</u>	<u>kr.</u>		
<u>Note 1. Selskabsskat</u>				
Skat af årets resultat	0	0		
Regulering af skat tidligere år.....	0	0		
	<u>0</u>	<u>0</u>		
<u>Note 2. Kapitalinteresser i tilknyttede selskaber</u>				
<u>Navn:</u>	<u>Hjemsted</u>	<u>Selskabskapital</u>	<u>Stemme og</u>	<u>Stemme og</u>
			<u>ejerandel</u>	<u>ejerandel</u>
Hellerup Properties AB	Sverige	SEK 50.000	100%	100%
<u>Anskaffelsessum</u>				
Anskaffelsessum, primo.....			43.350	43.350
Tilgang.....			0	0
Anskaffelsessum, ultimo.....			<u>43.350</u>	<u>43.350</u>
<u>Værdiregulering</u>				
Værdireguleringer primo.....			1.051.050	403.642
Årets resultat.....			767.715	647.408
Regulering vedrørende tidligere år			221.391	0
Udloddet udbytte fra tilknyttede selskaber			0	0
Værdireguleringer ultimo.....			<u>2.040.156</u>	<u>1.051.050</u>
REGNSKABSMÆSSIG VÆRDI, ULTIMO.....			<u>2.083.506</u>	<u>1.094.400</u>

NOTER

	2015/16	2014/15
	kr.	kr.
<u>Note 3. Finansielle indtægter</u>		
Finansielle indtægter, tilknyttede selskaber	324.519	388.612
Kursregulering, valuta	110.923	15.925
	<u>435.442</u>	<u>404.537</u>
<u>Note 4. Egenkapital</u>		
Anpartskapital.....	<u>80.000</u>	<u>80.000</u>
Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode:		
Saldo primo.....	1.051.050	403.642
Årets nedskrivning/opskrivning.....	989.106	647.408
	<u>2.040.156</u>	<u>1.051.050</u>
Overført resultat:		
Saldo primo.....	-245.578	-237.867
Årets resultat.....	-110.406	-7.711
	<u>-355.984</u>	<u>-245.578</u>
Udbytte for regnskabsåret:		
Saldo primo	0	0
Udbetalt udbytte	0	0
Foreslået udbytte for regnskabsåret	0	0
	<u>0</u>	<u>0</u>
EGENKAPITAL IALT.....	<u>1.764.172</u>	<u>885.472</u>

Note 5. Langfristet gæld

Af den langfristede gæld forfalder t.kr. 4.525 efter 5 år.

Note 6. Eventualforpligtelser og sikkerhedsstillelser

Selskabet har stillet selvskyldnerkaution overfor pengeinstitut for gæld i Hellerup Propperties AB, hvor der pr. 30. juni 2015 var en gæld på SEK. 541.296