

V19 Advisory ApS

Hjemstedsadresse: Vemmetofte Allé 19, 2820 Gentofte

CVR-nummer 35 67 47 80

Årsrapport 2015/16

Godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 18. november 2016

Peter Thorninger
dirigent

Indholdsfortegnelse

Selskabsoplysninger	1
Ledelsesberetning	2
Ledelsespåtegning	3
Den uafhængige revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	4
Regnskabspraksis	5
Resultatopgørelse	7
Balance	8
Noter til årsrapporten	10

Selskabsoplysninger

Selskabet	V19 Advisory ApS Vemmetofte Allé 19 2820 Gentofte Hjemstedskommune: Gentofte
Direktion	Peter Thorninger
Stiftelsesdato	3. marts 2015
Regnskabsår	1. september – 31. august

Ledelsesberetning

Virksomhedens væsentligste aktiviteter

Virksomhedens væsentligste aktiviteter er at drive investeringsvirksomhed.

Udvikling i regnskabsåret

Selskabets resultat er i overensstemmelse med forventningerne og vurderes som tilfredsstillende.

Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

Der er ikke efter regnskabsårets afslutning indtruffet begivenheder, som har væsentlig indflydelse på bedømmelsen af årsrapporten.

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for 1. september 2015 - 31. august 2016 for V19 Advisory ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er min opfattelse at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. august 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. september 2015 - 31. august 2016.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Direktionen anser betingelserne for at undlade revision for opfyldt.

Gentofte, den 18. november 2016

Direktion

Peter Thorninger

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til den daglige ledelse i V19 Advisory ApS:

Vi har opstillet årsregnskabet for V19 Advisory ApS for regnskabsåret 1. september 2015 – 31. august 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 revisors 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.

Helsingør, den 18. november 2016
Aaen & Co. statsautoriserede revisorer p/s
Kongevejen 3, 3000 Helsingør - CVR nummer 33 24 17 63

Søren Appelrod
statsautoriseret revisor

Regnskabspraksis

Regnskabsgrundlag

Årsrapporten for V19 Advisory ApS for 2015/16 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Generelt om indregning og måling

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

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 risici, der fremkommer inden årsrapporten aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterede på balancedagen.

Resultatopgørelsen

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til administration mv.

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, transaktioner i fremmed valuta og godtgørelse under acontoskatteordningen mv.

Skat af årets 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 på egenkapitalen med den del, der kan henføres til poster direkte på egenkapitalen.

Regnskabspraksis

Balancen

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi. Værdien reduceres med nedskrivning til imødegåelse af forventede tab.

Værdipapirer

Værdipapirer indregnet under omsætningsaktiver måles til dagsværdi (børskurs) på balancedagen.

Likvider

Likvide beholdninger omfatter kontante beholdninger og bankindeståender.

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 generalforsamlingen.

Skyldig skat og udskudt skat

Aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen under "Skyldig selskabsskat" eller "Tilgodehavende selskabsskat".

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 nettoskatteaktiver måles til nettorealiseringsværdi.

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%.

Gældsforpligtelser

Gæld i øvrigt er målt til amortiseret kostpris svarende til nominel værdi.

 Resultatopgørelse 1. september 2015 - 31. august 2016

Note	2015/16	2014/15
		18 mdr.
Resultat af primær drift	-7.862	-6.135
Finansielle indtægter	48.398	431.380
Finansielle omkostninger	211	7.830
Resultat før skat	40.325	417.415
1 Skat af årets resultat	8.866	6.627
Årets resultat	31.459	410.788
Resultatdisponering:		
Udbytte for regnskabsåret	0	70.000
Overført til overført resultat	31.459	340.788
Disponeret	31.459	410.788

Balance 31. august 2016

Aktiver

<u>Note</u>		<u>2016</u>	<u>2015</u>
2	Tilgodehavender hos virksomhedsdeltagere og ledelse	0	44.558
	Andre tilgodehavender	706	0
	Tilgodehavender	<u>706</u>	<u>44.558</u>
	Værdipapirer	<u>405.330</u>	<u>110.637</u>
	Likvide beholdninger	<u>42.353</u>	<u>317.220</u>
	Omsætningsaktiver	<u>448.389</u>	<u>472.415</u>
	Aktiver i alt	<u>448.389</u>	<u>472.415</u>

Balance 31. august 2016

Passiver

<u>Note</u>		<u>2016</u>	<u>2015</u>
	Selskabskapital	50.000	50.000
	Overført resultat	372.247	340.788
	Foreslået udbytte	0	70.000
3	Egenkapital	<u>422.247</u>	<u>460.788</u>
1	Selskabsskat	15.493	6.627
2	Gæld til virksomhedsdeltagere og ledelse	5.649	0
	Anden gæld	5.000	5.000
	Kortfristet gæld	<u>26.142</u>	<u>11.627</u>
	Gæld i alt	<u>26.142</u>	<u>11.627</u>
	Passiver i alt	<u>448.389</u>	<u>472.415</u>

Noter til årsrapporten

	<u>2015/16</u>	<u>2014/15</u>
		18 mdr.
1 Skat af årets resultat		
Aktuel skat af årets resultat	<u>8.866</u>	<u>6.627</u>
	<u>8.866</u>	<u>6.627</u>

2 Tilgodehavender hos virksomhedsdeltagere og ledelse

Fordringen er et anfordringslån der er forrentet med 10,2%, i perioden med et tilgodehavende.

Tilgodehavendet er indfriet i året ved udlodning af fordringen.

3 Egenkapital

	<u>Selskabs- Kapital</u>	<u>Overført Resultat</u>	<u>Foreslået Udbytte</u>
Egenkapital 1. september 2015	50.000	340.788	70.000
Udbetalt udbytte	0	0	-70.000
Årets resultat	0	31.459	0
Egenkapital 31. august 2016	<u>50.000</u>	<u>372.247</u>	<u>0</u>

Selskabskapitalen består af 50.000 anparter af kr. 1.