

**S912 ApS**  
**Ermelundsvej 119 C**  
**2820 Gentofte**  
**CVR-nr. 36938145**

**Årsrapport 2015**

Godkendt på selskabets generalforsamling, den 08.06.2016

**Dirigent**



Navn: Jens Essenbæk Toftbjerg

## Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Virksomhedsoplysninger	1
Ledelsespåtegning	2
Den uafhængige revisors erklæring om opstilling af årsregnskabet	3
Ledelsesberetning	4
Anvendt regnskabspraksis	5
Resultatopgørelse for 2015	7
Balance pr. 31.12.2015	8
Egenkapitalopgørelse for 2015	10
Noter	11

## **Virksomhedsoplysninger**

### **Virksomhed**

S912 ApS  
Ermelundsvej 119 C  
2820 Gentofte

CVR-nr.: 36938145  
Stiftet: 15.06.2015  
Hjemsted: Aarhus  
Regnskabsår: 15.06.2015 - 31.12.2015

### **Direktion**

Jens Essenbæk Toftbjerg, direktør

### **Revisor**

Deloitte Statsautoriseret Revisionspartnerselskab  
City Tower, Værkmestergade 2  
8000 Aarhus C

## Ledespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 15.06.2015 - 31.12.2015 for S912 ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af virksomhedens aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31.12.2015 samt af resultatet af virksomhedens aktiviteter for regnskabsåret 15.06.2015 - 31.12.2015.

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

Jeg anser betingelserne for at undlade revision af årsregnskabet for regnskabsåret 15.06.2015 - 31.12.2015 for opfyldt.

Jeg indstiller til generalforsamlingen, at årsregnskabet for de kommende regnskabsår ikke skal revideres.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Gentofte, den 08.06.2016

**Direktion**



Jens Essenbæk Toftbjerg  
direktør

## Den uafhængige revisors erklæring om opstilling af årsregnskabet

### Til den daglige ledelse i S912 ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for S912 ApS for regnskabsåret 15.06.2015 - 31.12.2015 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som den daglige ledelse har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse 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 den daglige ledelse med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR – danske revisors 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 den daglige ledelses 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, den daglige ledelse 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.

Aarhus, den 08.06.2016

### **Deloitte**

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab  
CVR-nr. 33963556

Klaus Tvede-Jensen  
statsautoriseret revisor

## Ledelsesberetning

### Hovedaktivitet

Formålet med selskabet er at eje kapitalandele i andre selskaber.

### Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat er et underskud på 130 t.kr., hvilket ikke anses for tilfredsstillende. Selskabets egenkapital er negativ med 80 t.kr. pr. 31.12.2015.

Selskabets ledelse er opmærksom på, at over halvdelen af selskabskapitalen er tabt. Det er ledelsens forventning, at denne vil blive reableret gennem fremtidig indtjening, hvorfor årsrapporten aflægges med fortsat drift for øje. Der henvises i øvrigt til note 1 i årsrapporten.

### Begivenheder efter balancedagen

Der er fra balancedagen og frem til i dag ikke indtrådt forhold, som forrykker vurderingen af årsrapporten.

## Anvendt regnskabspraksis

### Regnskabsklasse

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for regnskabsklasse B med tilvalg af enkelte bestemmelser for regnskabsklasse C.

Regnskabsåret 2015 er selskabets første regnskabsår, derfor er årsrapporten med tilhørende noter opstillet uden sammenligningstal.

### Generelt om indregning og måling

Aktiver indregnes i balancen, når det som følge af en tidligere begivenhed er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil tilflyde virksomheden, og aktivets værdi kan måles pålideligt.

Forpligtelser indregnes i balancen, når virksomheden som følge af en tidligere begivenhed har en retlig eller faktisk forpligtelse, og det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil fragå virksomheden, og forpligtelsens værdi kan måles pålideligt.

Ved første indregning måles aktiver og forpligtelser til kostpris. Måling efter første indregning sker som beskrevet for hver enkelt regnskabspost nedenfor.

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

I resultatopgørelsen indregnes indtægter, i takt med at de indtjenes, mens omkostninger indregnes med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

### Resultatopgørelsen

#### Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger, der vedrører virksomhedens primære aktiviteter, herunder kontorholdsomkostninger, salgsfremmende omkostninger mv. I posten indgår endvidere nedskrivninger af tilgodehavender indregnet under omsætningsaktiver.

#### Nedskrivning af finansielle aktiver

Nedskrivning af finansielle aktiver omfatter nedskrivning af finansielle aktiver, der ikke løbende måles til dagsværdi.

#### Skat

Årets skat, der består af årets aktuelle skat og ændring af 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.

## Anvendt regnskabspraksis

Selskabet er sambeskattet med dets danske moderselskab. Den aktuelle danske selskabsskat fordeles mellem de sambeskattede virksomheder i forhold til disses skattepligtige indkomster (fuld fordeling med refusion vedrørende skattemæssige underskud).

### Balancen

#### Andre værdipapirer og kapitalandele

Andre værdipapirer og kapitalandele omfatter unoterede værdipapirer, der måles til kostpris på balancedagen.

#### Andre finansielle forpligtelser

Andre finansielle forpligtelser måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi.



**Resultatopgørelse for 2015**

	<u>Note</u>	<u>2015 kr.</u>
Andre eksterne omkostninger		<u>(5.000)</u>
<b>Driftsresultat</b>		<b>(5.000)</b>
Nedskrivning af finansielle aktiver		<u>(125.000)</u>
<b>Resultat af ordinære aktiviteter før skat</b>		<b>(130.000)</b>
Skat af ordinært resultat		<u>0</u>
<b>Årets resultat</b>		<b><u>(130.000)</u></b>
<b>Forslag til resultatdisponering</b>		
Overført resultat		<u>(130.000)</u>
		<b><u>(130.000)</u></b>

**Balance pr. 31.12.2015**

	<u>Note</u>	<u>2015 kr.</u>
Andre værdipapirer og kapitalandele		0
<b>Finansielle anlægsaktiver</b>	2	<u>0</u>
<b>Anlægsaktiver</b>		<u>0</u>
<b>Aktiver</b>		<u><u>0</u></u>

**Balance pr. 31.12.2015**

	<u>Note</u>	<u>2015 kr.</u>
Virksomhedskapital		50.000
Overført overskud eller underskud		<u>(130.000)</u>
<b>Egenkapital</b>		<b><u>(80.000)</u></b>
Gæld til virksomhedsdeltagere og ledelse		75.000
Anden gæld		<u>5.000</u>
<b>Kortfristede gældsforpligtelser</b>		<b><u>80.000</u></b>
<b>Gældsforpligtelser</b>		<b><u>80.000</u></b>
<b>Passiver</b>		<b><u><u>0</u></u></b>
Going concern	1	
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	3	

**Egenkapitalopgørelse for 2015**

	<b>Virksomheds- kapital kr.</b>	<b>Overført overskud eller underskud kr.</b>	<b>I alt kr.</b>
Kontant indbetalt ved stiftelse	50.000	0	50.000
Årets resultat	0	(130.000)	(130.000)
<b>Egenkapital ultimo</b>	<b>50.000</b>	<b>(130.000)</b>	<b>(80.000)</b>

## Noter

### 1. Going concern

Selskabets ledelse er opmærksom på, at overhalvdelen af selskabskapitalen er tabt. Det er ledelsens forventning, at denne vil blive reableret gennem fremtidig indtjening, hvorfor årsrapporten aflægges med fortsat drift for øje. Desuden har ledelsen bekræftet at den vil understøtte selskabet, hvis der skulle blive behov herfor.

	<b>Andre værdi- papirer og ka- pitalandele kr.</b>
<b>2. Finansielle anlægsaktiver</b>	
Tilgange	125.000
<b>Kostpris ultimo</b>	<b>125.000</b>
Årets nedskrivninger	(125.000)
<b>Nedskrivninger ultimo</b>	<b>(125.000)</b>
<b>Regnskabsmæssig værdi ultimo</b>	<b>0</b>

### 3. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Ingen.