

Vaselunden Invest ApS
Vasevej 19 B, 2840 Holte

Årsrapport for
2016

CVR-nr. 37 04 12 46

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 6. april 2017..

Finn Stubkjær Pedersen
Dirigent

Indholdsfortegnelse

Side

Påtegninger

- 1 Ledespåtegning
- 2 Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Selskabsoplysninger

- 3 Selskabsoplysninger

Årsregnskab 1. januar - 31. december 2016

- 4 Anvendt regnskabspraksis
- 7 Resultatopgørelse
- 8 Balance
- 10 Noter

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato aflagt årsrapporten for 2016 for Vaselunden Invest ApS.

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.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Holte, den 6. april 2017

Direktion

Finn Allan Stubkjær Pedersen

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til kapitalejeren i Vaselunden Invest ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Vaselunden Invest ApS 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 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.

Grindsted, den 6. april 2017

Martinsen

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
CVR-nr. 32 28 52 01

Brian Majlund
statsautoriseret revisor

Selskabsoplysninger

Selskabet

Vaselunden Invest ApS
Vasevej 19 B
2840 Holte

CVR-nr.: 37 04 12 46
Hjemsted: Holte
Regnskabsår: 1. januar - 31. december
2. regnskabsår

Direktion

Finn Allan Stubkjær Pedersen

Revisor

Martinsen
Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
Hedemarken 23
7200 Grindsted

Dattervirksomhed

Caza Ejendomme ApS, Lyngby-Taarbæk

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Vaselunden Invest ApS er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for en klasse B-virksomhed. Herudover har virksomheden valgt at følge enkelte regler for klasse C-virksomheder.

Årsrapporten er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år og aflægges i danske kroner.

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, nedskrivninger og hensatte forpligtelser samt tilbageførsler som følge af ændrede regnskabsmæssige skøn af beløb, 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 nedenfor for hver enkelt regnskabspost.

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

Resultatopgørelsen

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til administration.

Finansielle indtægter og omkostninger

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

Indtægter af kapitalandel i tilknyttet virksomhed

I resultatopgørelsen indregnes den forholdsmæssige andel af den tilknyttede virksomheds resultat efter skat efter fuld eliminering af intern avance eller tab og fradrag af afskrivning på koncerngoodwill.

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 poster direkte i egenkapitalen.

Anvendt regnskabspraksis

Selskabet er omfattet af de danske regler om tvungen sambeskatning med tilknyttede virksomheder. Selskabet er administrationsselskab for sambeskatningen og afregner som følge heraf alle betalinger af selskabsskat med skattemyndighederne.

Den aktuelle danske selskabsskat fordeles ved afregning af sambeskatningsbidrag mellem de sambeskattede virksomheder i forhold til disses skattepligtige indkomster. I tilknytning hertil modtager virksomheder med skattemæssigt underskud sambeskatningsbidrag fra virksomheder, der har kunnet anvende dette underskud (fuld fordeling).

Balancen

Finansielle anlægsaktiver

Kapitalandel i tilknyttet virksomhed

Kapitalandel i tilknyttet virksomhed indregnes i balancen til den forholdsmæssige andel af virksomhedens regnskabsmæssige indre værdi.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi. Der nedskrives til nettorealiseringsværdien med henblik på at imødegå forventede tab.

Værdipapirer og kapitalandele

Værdipapirer og kapitalandele, der er indregnet under omsætningsaktiver, måles til dagsværdi (børskurs) på balancedagen.

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter indeståender i pengeinstitutter.

Selskabsskat

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.

Efter sambeskatningsreglerne hæfter Vaselunden Invest ApS som administrationsselskab solidarisk og ubegrænset over for skattemyndighederne for selskabsskatter og kildeskatte på renter, royalties og udbytter opstået inden for sambeskatningskredsen.

Skyldige og tilgodehavende sambeskatningsbidrag indregnes i balancen som "Tilgodehavende selskabsskat" eller "Skyldig selskabsskat".

Anvendt regnskabspraksis

Gældsforpligtelser

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

Resultatopgørelse

<u>Note</u>	<u>1/1 - 31/12 2016</u>	<u>25/8 - 31/12 2015</u>
Andre eksterne omkostninger	-7.683	-15.670
Resultat før finansielle poster	-7.683	-15.670
Indtægt af kapitalandel i tilknyttet virksomhed	84.465	-83.927
Andre finansielle indtægter	9.504	0
Øvrige finansielle omkostninger	-840	0
Resultat før skat	85.446	-99.597
Skat af årets resultat	-286	1.763
Årets resultat	85.160	-97.834
Forslag til resultatdisponering:		
Overføres til overført resultat	85.160	0
Disponeret fra overført resultat	0	-97.834
Disponeret i alt	85.160	-97.834

Balance 31. december

Aktiver	<u>2016</u>	<u>2015</u>
<u>Note</u>		
Anlægsaktiver		
2 Kapitalandel i tilknyttet virksomhed	800.940	716.475
Finansielle anlægsaktiver i alt	<u>800.940</u>	<u>716.475</u>
Anlægsaktiver i alt	<u>800.940</u>	<u>716.475</u>
Omsætningsaktiver		
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder	26.790	0
Tilgodehavende skat hos tilknyttede virksomheder	82.214	26.790
Tilgodehavender i alt	<u>109.004</u>	<u>26.790</u>
Andre værdipapirer og kapitalandele	373.800	0
Værdipapirer i alt	<u>373.800</u>	<u>0</u>
Likvide beholdninger	614.175	1.014.020
Omsætningsaktiver i alt	<u>1.096.979</u>	<u>1.040.810</u>
Aktiver i alt	<u>1.897.919</u>	<u>1.757.285</u>

Balance 31. december

Passiver	2016	2015
<u>Note</u>		
Egenkapital		
Virksomhedskapital	50.000	50.000
3 Overført resultat	1.751.748	1.666.588
Egenkapital i alt	1.801.748	1.716.588
Gældsforpligtelser		
4 Selskabsskat	89.921	25.027
Anden gæld	6.250	15.670
Kortfristede gældsforpligtelser i alt	96.171	40.697
Gældsforpligtelser i alt	96.171	40.697
Passiver i alt	1.897.919	1.757.285

1 Virksomhedens væsentligste aktiviteter

Noter

1. Virksomhedens væsentligste aktiviteter

Selskabets aktivitet er investering i tilknyttet virksomhed og andre værdipapirer.

	<u>31/12 2016</u>	<u>31/12 2015</u>
2. Kapitalandel i tilknyttet virksomhed		
Kostpris primo	1.814.422	1.814.422
Kostpris ultimo	1.814.422	1.814.422
Nedskrivninger primo	-1.097.947	0
Årets resultat før afskrivninger på goodwill	84.465	-83.927
Udbytte	0	-1.014.020
Nedskrivninger ultimo	-1.013.482	-1.097.947
Regnskabsmæssig værdi ultimo	800.940	716.475
Tilknyttet virksomhed:		
	Hjemsted	Ejerandel
Caza Ejendomme ApS	Lyngby-Taarbæk	67 %
3. Overført resultat		
Overført resultat primo	1.666.588	0
Årets overførte resultat	85.160	-97.834
Overført fra overkurs ved emission	0	1.764.422
	1.751.748	1.666.588
4. Selskabsskat		
Skyldig selskabsskat primo	25.027	0
Regulering af tidligere års skat	394	0
Betalt indkomstskat i regnskabsåret	-18.000	0
Skyldig selskabsskat vedrørende tidligere år	7.421	0
Beregnet selskabsskat for indeværende år	286	-1.763
Beregnet selskabsskat indeværende år	82.214	26.790
	89.921	25.027