

Sundmølen 5.01 ApS

Store Strandstræde 20
1255 København K
CVR-nr. 37420875

Årsrapport 02.02.2016 - 30.09.2016

Godkendt på selskabets generalforsamling, den 14.12.2016

Dirigent



Navn: Torben Røslér

Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Virksomhedsoplysninger	1
Ledespåtegning	2
Den uafhængige revisors erklæringer	3
Ledelsesberetning	5
Resultatopgørelse for 2016	6
Balance pr. 30.09.2016	7
Egenkapitalopgørelse for 2016	9
Noter	10
Anvendt regnskabspraksis	11

Virksomhedsoplysninger

Virksomhed

Sundmolen 5.01 ApS
Store Strandstræde 20
1255 København K

CVR-nr.: 37420875

Hjemsted: København

Regnskabsår: 02.02.2016 - 30.09.2016

Direktion

Torben Røslér

Revisor

Deloitte Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
Weidekampsgade 6
Postboks 1600
0900 København C

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret for perioden 02.02.2016 - 30.09.2016 for Sundmolen 5.01 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. 30.09.2016 samt af resultatet af virksomhedens aktiviteter for regnskabsåret 02.02.2016 - 30.09.2016.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

København, den 14.12.2016


Direktion

Torben Røslér

Den uafhængige revisors erklæringer

Til kapitalejerne i Sundmolen 5.01 ApS

Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for Sundmolen 5.01 ApS for regnskabsåret 02.02.2016 - 30.09.2016, der omfatter resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse, noter samt anvendt regnskabspraksis. Årsregnskabet udarbejdes 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 for 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 likvidationsregnskabet. De valgte revisionshandlinger afhænger af revisors vurdering, herunder vurdering af risici for væsentlig fejlinformation i likvidationsregnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl. Ved risikovurderingen overvejer revisor intern kontrol, der er relevant for virksomhedens udarbejdelse af et likvidationsregnskab, 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 likvidationsregnskabet.

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

Revisionen har ikke givet anledning til forbehold.

Den uafhængige revisors erklæringer

Konklusion

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30.09.2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 02.02.2016 - 30.09.2016 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Udtalelse om ledelsesberetningen

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.


København, den 14.12.2016

Deloitte

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

CVR-nr.: 33963556

Torben Skov
statsautoriseret revisor



Martin Bødker Ravn
statsautoriseret revisor

Ledelsesberetning

Hovedaktivitet

Selskabets formål er at erhverve og udvikle ejendomme med henblik på efterfølgende videresalg.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat udviser et underskud på 430 t.kr. Selskabets balance udviser en samlet aktivmasse på 11.346 t.kr. og egenkapital på (379) t.kr.

Selskabets aktiviteter består i at opføre og sælge ejendomme. Ledelsen har indhentet tilsagn om finansiering af den budgetterede restbyggesum frem til færdiggørelsen.

Begivenheder efter balancedagen

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

Resultatopgørelse for 2016

	<u>Note</u>	<u>2016</u> <u>kr.</u>
Bruttotab		(386.577)
Andre finansielle indtægter		1
Andre finansielle omkostninger	1	<u>(164.281)</u>
Resultat før skat		(550.857)
Skat af årets resultat	2	<u>121.189</u>
Årets resultat		<u>(429.668)</u>
Forslag til resultatdisponering		
Overført resultat		<u>(429.668)</u>
		<u>(429.668)</u>

Balance pr. 30.09.2016

	<u>Note</u>	<u>2016</u> <u>kr.</u>
Varer under fremstilling		11.103.895
Varebeholdninger		<u>11.103.895</u>
Udskudt skat	3	121.189
Andre tilgodehavender		40.181
Tilgodehavender		<u>161.370</u>
Likvide beholdninger		<u>26.840</u>
Omsætningsaktiver		<u>11.292.105</u>
Aktiver		<u>11.292.105</u>

Balance pr. 30.09.2016

	<u>Note</u>	<u>2016</u> <u>kr.</u>
Virksomhedskapital	4	50.000
Overført overskud eller underskud		<u>(428.704)</u>
Egenkapital		<u>(378.704)</u>
Gæld til tilknyttede virksomheder	5	<u>11.565.156</u>
Langfristede gældsforpligtelser		<u>11.565.156</u>
Leverandører af varer og tjenesteydelser		88.153
Anden gæld		<u>17.500</u>
Kortfristede gældsforpligtelser		<u>105.653</u>
Gældsforpligtelser		<u>11.670.809</u>
Passiver		<u>11.292.105</u>
Eventualforpligtelser	6	
Koncernforhold	7	

Egenkapitaloppgørelse for 2016

	Virksomheds- kapital kr.	Overkurs ved emission kr.	Overført overskud el- ler underskud kr.	I alt kr.
Indskudt ved stiftelse	50.000	4.000	0	54.000
Overført fra overkurs	0	(4.000)	4.000	0
Egenkapitalomkostninger	0	0	(3.036)	(3.036)
Årets resultat	0	0	(429.668)	(429.668)
Egenkapital ultimo	50.000	0	(428.704)	(378.704)

Noter

	2016
	<u>kr.</u>
1. Andre finansielle omkostninger	
Finansielle omkostninger fra tilknyttede virksomheder	164.281
	<u>164.281</u>

	2016
	<u>kr.</u>
2. Skat af årets resultat	
Ændring af udskudt skat	(121.189)
	<u>(121.189)</u>

	2016
	<u>kr.</u>
3. Udskudt skat	
Fremførbare skattemæssige underskud	121.189
	<u>121.189</u>

4. Virksomhedskapital

Selskabet er stiftet pr. 02.02.2016 med en anpartskapital på 50 t.kr. Der har ikke været bevægelser i virksomhedskapitalen siden stiftelsen.

5. Gæld til tilknyttede virksomheder

Ledelsen har indhentet tilsagn om, at den eksisterende kredit kan udvides i et omfang, der muliggør færdiggørelsen af ejendomsprojekterne.

6. Eventualforpligtelser

Selskabet indgår i en dansk sambeskatning med Røslør Holding ApS som administrationselskab. Selskabet hæfter derfor i henhold til selskabsskattelovens regler herom fra og med regnskabsåret 2016 for indkomstskatte mv. for de sambeskattede selskaber og fra og med 02.02.2016 ligeledes for eventuelle forpligtelser til at indeholde kildeskat på renter, royalties og udbytter for de sambeskattede selskaber.

7. Koncernforhold

Navn og hjemsted for modervirksomheden, der udarbejder koncernregnskab for den mindste koncern:

Røslør Heaven ApS, CVR-nr. 33 04 22 99, Store Strandstræde 20, 1255 København.

Anvendt regnskabspraksis

Regnskabsklasse

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

Manglende sammenlignelighed

Regnskabsåret 2016 er selskabets første og omfatter perioden 02.02.2016 – 30.09.2016. Som følge heraf foreligger der ikke 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

Bruttofortjeneste eller -tab

Bruttofortjeneste eller -tab omfatter andre eksterne omkostninger.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger, der vedrører virksomhedens primære aktiviteter, herunder administrationsomkostninger.

Andre finansielle indtægter

Andre finansielle indtægter består af renteindtægter samt godtgørelser under acontoskatteordningen mv.

Andre finansielle omkostninger

Andre finansielle omkostninger består af renteomkostninger, herunder renteomkostninger fra gæld til tilknyttede virksomheder mv.

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 moderselskabet og alle dets danske dattervirksomheder. Den aktuelle danske selskabsskat fordeles mellem de sambeskattede virksomheder i forhold til disses skattepligtige indkomster (fuld fordeling med refusion vedrørende skattemæssige underskud).

Balancen

Varebeholdninger

Varebeholdninger udgøres af grunde og bygninger under opførelse med henblik på salg.

Varebeholdninger måles til kostpris, eller nettorealiseringsværdi, hvor denne er lavere.

Kostprisen for fremstillede varer og varer under fremstilling omfatter omkostninger til råvarer, hjælpematerialer og direkte løn samt indirekte produktionsomkostninger.

Nettorealiseringsværdi for varebeholdninger opgøres som forventet salgspris med fradrag af færdiggørelsesomkostninger og omkostninger, der skal afholdes for at effektuere salget.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi, med fradrag af nedskrivninger til imødegåelse af forventede tab.

Udskudt skat

Udskudt skat indregnes af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier af aktiver og forpligtelser, hvor den skattemæssige værdi af aktiverne opgøres med udgangspunkt i den planlagte anvendelse af det enkelte aktiv.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettigede, skattemæssige underskud, indregnes i balancen med den værdi, aktivet forventes at kunne realiseres til, enten ved modregning i udskudte skatteforpligtelser eller som nettoskatteaktiver.

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter kontante beholdninger og bankindeståender.

Andre finansielle forpligtelser

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