



Pommerencke ApS

registreret revisionsvirksomhed

*Vanløse Invest ApS
Trørødgårdsvej 20
2950 Vedbæk*

CVR-nummer: 37 58 90 39

ÅRSRAPPORT
1. juli 2016 - 30. juni 2017

(2. regnskabsår)

Godkendt på selskabets generalforsamling, den 21. december 2017

Dirigent

Pommerencke ApS
Herredsvejen 2
3400 Hillerød

Telefon: 48 24 01 10
Telefax: 48 24 87 57
Mobil: 40 88 58 69

henrik@pommerencke.dk
www.pommerencke.dk
CVR nr.: 33 87 83 70

DANSKE
REVISORER
FSK*

INDHOLDSFORTEGNELSE

Påtegninger

Ledelsespåtegning 2

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab..... 3

Ledelsesberetning mv.

Selskabsoplysninger 4

Ledelsesberetning 5

Årsregnskab 1. juli 2016 - 30. juni 2017

Anvendt regnskabspraksis..... 6

Resultatopgørelse..... 8

Balance 9

Noter 11

LEDELSESPÅTEGNING

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for perioden 1. juli 2016 - 30. juni 2017 for Vanløse Invest ApS.

Årsrapporten, der ikke er revideret, aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Direktionen anser betingelserne for at undlade revision for opfyldt.

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2017 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for perioden 1. juli 2016 - 30. juni 2017.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Vedbæk, den 21. december 2017

Direktion



Peter Haaber

REVISORS ERKLÆRING OM OPSTILLING AF ÅRSREGNSKAB

Til den daglige ledelse i Vanløse Invest ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Vanløse Invest ApS for perioden 1. juli 2016 - 30. juni 2017 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.

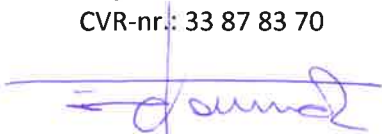
Da en opgave om opstilling af finansielle oplysninger ikke er en erklæringsopgave med sikkerhed, er vi ikke forpligtet til at verificere nøjagtigheden eller fuldstændigheden af de oplysninger, De har givet os til brug for at opstille årsregnskabet. Vi udtrykker derfor ingen revisions- eller reviewkonklusion om, hvorvidt årsregnskabet er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Hillerød, den 21. december 2017

Pommerencke ApS

Registreret revisionsvirksomhed

CVR-nr.: 33 87 83 70



Henrik Pommerencke

Registreret revisor

MNE nr.: mne1171

SELSKABSOPLYSNINGER

Selskabet

Vanløse Invest ApS
Trørødgårdsvej 20
2950 Vedbæk

CVR-nr.: 37 58 90 39
Stiftet: 4. april 2016
Hjemsted: Rudersdal
Regnskabsår: 1. juli - 30. juni

Direktion

Peter Haaber

Revisor

Pommerencke ApS
Registreret revisionsvirksomhed
Herredsvejen 2
3400 Hillerød

LEDELSESBERETNING

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets væsentligste aktiviteter i regnskabsåret har bestået af at drive og sælge ejendommen Slotsherrensvej 99, 2720 Vanløse.

Udviklingen i selskabets aktiviteter og økonomiske forhold

Ejendommen er solgt i regnskabsåret og avancen er indregnet som andre driftsindtægter.

Ledelsen anser det samlede resultat af investeringen i ejendommen for utilfredsstillende.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

GENERELT

Årsregnskabet for Vanløse Invest ApS for 2016/17 er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for selskaber i regnskabsklasse B med tilvalg af enkelte regler for klasse C-selskaber.

RESULTATOPGØRELSEN

Nettoomsætning

Nettoomsætning omfatter huslejeindtægter og indregnes i resultatopgørelsen i takt med, at lejen optjenes i henhold til de indgåede kontrakter.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til salg, reklame, administration, lokaler, tab på debitorer, operationelle leasingomkostninger mv.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger samt tillæg og godtgørelser 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 posteringer direkte på egenkapitalen.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

BALANCEN

Tilgodehavender

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

Selskabsskat og udskudt skat

Aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt for betalte acontoskatter.

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 nettorealisationsværdi.

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.

Gældsforpligtelser

Finansielle gældsforpligtelser indregnes ved lånoptagelse til det modtagne provenu med fradrag af afholdte transaktionsomkostninger. I efterfølgende perioder måles de finansielle forpligtelser til amortiseret kostpris svarende til den kapitaliserede værdi ved anvendelse af den effektive rente, således at forskellen mellem provenuet og den nominelle værdi indregnes i resultatopgørelsen over låneperioden.

Prioritetsgæld er således målt til amortiseret kostpris, der for lån overtaget på tvangsauktion svarer til lånets restgæld.

Andre gældsforpligtelser, som omfatter gæld til leverandører, tilknyttede og associerede virksomheder samt anden gæld, måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominal værdi.

RESULTATOPGØRELSE
1. JULI 2016 - 30. JUNI 2017

	2016/17	2016 tkr.
Lejeindtægter af investeringsejendomme	6.000	11
Andre driftsindtægter.....	315.547	0
Investeringsejendommenes driftsomkostninger	-73.411	0
Andre eksterne omkostninger.....	-147.708	-8
BRUTTORESULTAT	100.428	3
Andre finansielle indtægter fra tilknyttede virksomheder.....	10.240	2
Finansielle omkostninger, der hidrører fra tilknyttede virksomheder.....	-101.172	-9
Andre finansielle omkostninger	-132.144	-43
ORDINÆRT RESULTAT FØR SKAT	-122.648	-47
Skat af årets resultat.....	37.272	0
ÅRETS RESULTAT	-85.376	-47
FORSLAG TIL RESULTATDISPONERING		
Overført resultat.....	-85.376	-47
DISPONERET I ALT	-85.376	-47

BALANCE PR. 30. JUNI 2017
 AKTIVER

	2017	2016 tkr.
Handelsejendomme	0	2.758
Varebeholdninger	0	2.758
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder	81.518	53
Andre tilgodehavender.....	2.919.620	0
Udskudt skatteaktiv	29.938	0
Periodeafgrænsningsposter	3.248	0
Tilgodehavender	3.034.324	53
Likvide beholdninger	990	28
OMSÆTNINGSAKTIVER	3.035.314	2.839
AKTIVER	3.035.314	2.839

BALANCE PR. 30. JUNI 2017
PASSIVER

	2017	2016 tkr.
Virksomhedskapital	50.000	50
Overført resultat.....	-132.150	-47
2 EGENKAPITAL	-82.150	3
Prioritetsgæld	0	2.125
Langfristede gældsforpligtelser	0	2.125
Kortfristet andel af langfristede gældsforpligtelser	2.073.631	23
Leverandører af varer og tjenesteydelser	9.504	-1
Gæld til tilknyttede virksomheder.....	866.080	349
Gæld til associerede virksomheder	76.748	0
Anden gæld.....	90.303	335
Periodeafgrænsningsposter	1.198	5
Kortfristede gældsforpligtelser	3.117.464	711
GÆLDSFORPLIGTELSE	3.117.464	2.836
PASSIVER	3.035.314	2.839

- 3 Kontraktlige forpligtelser og eventualposter mv.
4 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

NOTER

1 Usikkerhed om fortsat drift

Det er en forudsætning for selskabets evne til at fortsætte driften, at moderselskabet og de øvrige tilknyttede virksomheder fortsat stiller den nødvendige likviditet til rådighed for selskabet. Ledelsen forventer, at likviditeten fortsat vil blive stillet til rådighed for selskabet.

	Primo	Forslag til resultatdisponering	Ultimo
2 Egenkapital			
Virksomhedskapital	50.000	0	50.000
Overført resultat.....	-46.774	-85.376	-132.150
	<u>3.226</u>	<u>-85.376</u>	<u>-82.150</u>

3 Kontraktlige forpligtelser og eventualposter mv.

Selskabet er sambeskattet med øvrige danske selskaber i koncernen, der har Holdingselskabet Haaber ApS som administrationselskab. Som helejet dattervirksomhed hæfter selskabet ubegrænset og solidarisk med de øvrige selskaber i sambeskatningen for danske selskabsskatter og kildeskatter på udbytte, renter og royalties indenfor sambeskatningskredsen.

4 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Handelsejendommen var pantsat til sikkerhed for prioritetsgæld, kreditinstitutter og anden gæld. Efter salg af ejendommen anvendes andre tilgodehavender på 2.895.815 fortrinsvis til at indfri den pantsikrede gæld.