

Hauser Plads 16-18 ApS

CVR-nr. 37761826

Hauser Plads 18

1127 København K

Årsrapport 2015/16

Godkendt på selskabets generalforsamling, den 03.11.2016

Dirigent

Navn: Søren Puggaard

Indholdsfortegnelse

| | <u>Side</u> |
|--|-------------|
| Virksomhedsoplysninger | 1 |
| Ledelsespåtegning | 2 |
| Den uafhængige revisors erklæring om opstilling af årsregnskab | 3 |
| Ledelsesberetning | 4 |
| Anvendt regnskabspraksis | 5 |
| Resultatopgørelse for 2015/16 | 8 |
| Balance pr. 30.06.2016 | 9 |
| Egenkapitalopgørelse for 2015/16 | 11 |
| Noter | 12 |

Virksomhedsoplysninger

Virksomhed

Hauser Plads 16-18 ApS

Hauser Plads 18

1127 København K

CVR-nr.: 37761826

Stiftet: 25.05.2016

Hjemsted: København

Regnskabsår: 01.07.2015 - 30.06.2016

Direktion

Søren Puggaard, direktør

Revisor

Deloitte Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

Weidekampsgade 6

Postboks 1600

0900 København C

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 01.07.2015 - 30.06.2016 for Hauser Plads 16-18 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. 30.06.2016 samt af resultatet af virksomhedens aktiviteter for regnskabsåret 01.07.2015 - 30.06.2016.

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

Jeg anser betingelserne for at undlade revision af årsregnskabet for 01.07.2015 - 30.06.2016 for opfyldt. Det indstilles til generalforsamlingen, at årsregnskabet for det kommende regnskabsår ikke revideres.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

København, den 03.11.2016

Direktion

Søren Puggaard
direktør

Den uafhængige revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til den daglige ledelse i Hauser Plads 16-18 ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Hauser Plads 16-18 ApS for regnskabsåret 25.05.2016 – 30.06.2016 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 vedrørende 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 revisorerets 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 review konklusion om, hvorvidt årsregnskabet er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

København, den 03.11.2016

Deloitte

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

Henrik Wellejus
statsautoriseret revisor

CVR-nr. 33963556

Ledelsesberetning

Hovedaktivitet

Selskabets aktivitet er at eje, administrere og udleje fast ejendom.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Det er selskabets første regnskabsår.

Selskabet har i regnskabsåret realiseret et overskud på 183 t.kr.

Ledelsen forventer et positivt resultat for 2016/17 på niveau med indeværende år.

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.

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

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

Nettoomsætning

Nettoomsætning ved salg af tjenesteydelser indregnes i resultatopgørelsen, når levering til køber har fundet sted.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger, der vedrører virksomhedens primære aktiviteter, herunder lokaleomkostninger, kontorholdsomkostninger, salgsfremmende omkostninger mv.

Af- og nedskrivninger

Af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver består af regnskabsårets af- og nedskrivninger opgjort ud fra henholdsvis de fastsatte restværdier og brugstider for de enkelte aktiver og gennemførte nedskrivningstest og af gevinster og tab ved salg af materielle anlægsaktiver.

Anvendt regnskabspraksis

Andre finansielle omkostninger

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

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.

Selskabet er sambeskattet med alle 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

Materielle anlægsaktiver

Grunde og bygninger måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger. Der afskrives ikke på grunde.

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen, omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen og omkostninger til klarlægning af aktivet indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til at blive taget i brug.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid. Der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider:

| | |
|-----------|------------|
| Bygninger | 10 - 20 år |
|-----------|------------|

Materielle anlægsaktiver nedskrives til genindvindingsværdi, hvis denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

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.

Anvendt regnskabspraksis

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.

Gæld til realkreditinstitutter

Gæld til realkreditinstitutter i form af prioritetsgæld måles på tidspunktet for lånoptagelse til kostpris, der svarer til det modtagne provenu efter fradrag af afholdte transaktionsomkostninger. Efterfølgende måles prioritetsgæld til amortiseret kostpris. Dette betyder, at forskellen mellem provenuet ved lånoptagelsen og den nominelle værdi, der skal tilbagebetales, indregnes i resultatopgørelsen over låneperioden som en finansiel omkostning ved anvendelse af den effektive rentes metode.

Skyldig og tilgodehavende selskabsskat

Aktuelle skatteforpligtelser eller tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen opgjort som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst, der er reguleret for betalt acontoskat.

Resultatopgørelse for 2015/16

| | <u>Note</u> | <u>2015/16</u> <u>kr.</u> |
|--|-------------|------------------------------|
| Nettoomsætning | | 807.476 |
| Andre eksterne omkostninger | | <u>(66.566)</u> |
| Bruttoresultat | | 740.910 |
| Af- og nedskrivninger | 1 | <u>(405.525)</u> |
| Driftsresultat | | 335.385 |
| Andre finansielle omkostninger | 2 | <u>(134.500)</u> |
| Resultat af ordinære aktiviteter før skat | | 200.885 |
| Skat af ordinært resultat | 3 | <u>(17.756)</u> |
| Årets resultat | | <u>183.129</u> |
| Forslag til resultatdisponering | | |
| Overført resultat | | <u>183.129</u> |
| | | <u>183.129</u> |

Balance pr. 30.06.2016

| | <u>Note</u> | <u>2015/16</u> <u>kr.</u> |
|--|-------------|------------------------------------|
| Grunde og bygninger | | 6.374.706 |
| Materielle anlægsaktiver | 4 | <u>6.374.706</u> |
| Anlægsaktiver | | <u>6.374.706</u> |
| Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder | | 640.940 |
| Tilgodehavender | | <u>640.940</u> |
| Omsætningsaktiver | | <u>640.940</u> |
| Aktiver | | <u><u>7.015.646</u></u> |

Balance pr. 30.06.2016

| | <u>Note</u> | <u>2015/16</u> <u>kr.</u> |
|--|-------------|------------------------------|
| Virksomhedskapital | 5 | 50.000 |
| Overkurs ved emission | | 2.832.284 |
| Overført overskud eller underskud | | 183.129 |
| Egenkapital | | <u>3.065.413</u> |
| Udskudt skat | 6 | 56.745 |
| Hensatte forpligtelser | | <u>56.745</u> |
| Gæld til realkreditinstitutter | | 3.602.577 |
| Deposita | | 203.925 |
| Skyldig selskabsskat | | 66.986 |
| Langfristede gældsforpligtelser | 7 | <u>3.873.488</u> |
| Kortfristet del af langfristede gældsforpligtelser | 7 | 20.000 |
| Kortfristede gældsforpligtelser | | <u>20.000</u> |
| Gældsforpligtelser | | <u>3.893.488</u> |
| Passiver | | <u>7.015.646</u> |
| Eventualforpligtelser | 8 | |
| Pantsætninger og sikkerhedsstillelser | 9 | |

Egenkapitalopgørelse for 2015/16

| | Virksom- hedskapital kr. | Overkurs ved emission kr. | Overført overskud eller under- skud kr. | I alt kr. |
|---------------------------|---|--|--|----------------------|
| Indskud ved stiftelse | 50.000 | 2.832.284 | 0 | 2.882.284 |
| Årets resultat | 0 | 0 | 183.129 | 183.129 |
| Egenkapital ultimo | 50.000 | 2.832.284 | 183.129 | 3.065.413 |

Noter

| | 2015/16 |
|---|----------------------------|
| | kr. |
| 1. Af- og nedskrivninger | |
| Afskrivninger på materielle anlægsaktiver | 405.525 |
| | 405.525 |
| | |
| | 2015/16 |
| | kr. |
| 2. Andre finansielle omkostninger | |
| Renteomkostninger i øvrigt | 76.959 |
| Øvrige finansielle omkostninger | 57.541 |
| | 134.500 |
| | |
| | 2015/16 |
| | kr. |
| 3. Skat af ordinært resultat | |
| Aktuel skat | 66.986 |
| Ændring af udskudt skat | (49.230) |
| | 17.756 |
| | |
| | Grunde og bygninger |
| | kr. |
| 4. Materielle anlægsaktiver | |
| Kostpris primo | 7.942.292 |
| Kostpris ultimo | 7.942.292 |
| | |
| Af- og nedskrivninger primo | (1.162.061) |
| Årets afskrivninger | (405.525) |
| Af- og nedskrivninger ultimo | (1.567.586) |
| | |
| Regnskabsmæssig værdi ultimo | 6.374.706 |

Noter

| | <u>Antal</u> | <u>Pålydende værdi kr.</u> | <u>Nominal værdi kr.</u> |
|---|--------------|---|---|
| 5. Virksomhedskapital | | | |
| Anpartskapital | 50 | 1.000,00 | 50.000 |
| | <u>50</u> | | <u>50.000</u> |
| | | | <u>2015/16 kr.</u> |
| Bevægelser i virksomhedskapitalen | | | |
| Virksomhedskapital primo | | | 50.000 |
| Virksomhedskapital ultimo | | | <u>50.000</u> |
| | | | <u>2015/16 kr.</u> |
| 6. Udskudt skat | | | |
| Materielle anlægsaktiver | | | 56.745 |
| | | | <u>56.745</u> |
| | | <u>Forfald in- den 12 må- neder 2015/16 kr.</u> | <u>Forfald efter 12 måneder 2015/16 kr.</u> |
| 7. Langfristede gældsforpligtelser | | | |
| Gæld til realkreditinstitutter | | 20.000 | 3.602.577 |
| Deposita | | 0 | 203.925 |
| Skyldig selskabsskat | | 0 | 66.986 |
| | | <u>20.000</u> | <u>3.873.488</u> |

8. Eventualforpligtelser

Selskabet indgår i en dansk sambeskatning med Metropolitan Holding ApS som administrationsselskab. Selskabet hæfter derfor i henhold til selskabsskattelovens regler herom for indkomstskatter mv. for de sambeskattede selskaber og ligeledes for eventuelle forpligtelser til at indeholde kildeskat på renter, royalties og udbytter for de sambeskattede selskaber. De sambeskattede selskabers samlede kendte nettoforpligtelse i sambeskatningen fremgår af administrationsselskabets årsregnskab.

9. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Prioritetsgæld er sikret ved pant i ejendomme. Den regnskabsmæssige værdi af pantsatte ejendomme udgør 6.374.706 kr.