

**CHERT II ApS**  
Furesøbakken 14  
2830 Virum  
CVR-nr. 38041509

## **Årsrapport 2016**

Godkendt på selskabets generalforsamling, den 01.06.2017

### **Dirigent**

---

Navn: Christoffer Aarestrup Hertel

## Indholdsfortegnelse

	<b><u>Side</u></b>
Virksomhedsoplysninger	1
Ledelsespåtegning	2
Den uafhængige revisors erklæring om opstilling af årsregnskabet	3
Ledelsesberetning	4
Resultatopgørelse for 2016	5
Balance pr. 31.12.2016	6
Egenkapitalopgørelse for 2016	8
Noter	9
Anvendt regnskabspraksis	10

## Virksomhedsoplysninger

### Virksomhed

CHERT II ApS  
Furesøbakken 14  
2830 Virum

CVR-nr.: 38041509  
Hjemsted: København  
Regnskabsår: 01.01.2016 - 31.12.2016

### Direktion

Christoffer Aarestrup Hertel, Direktør

### Revisor

Deloitte Statsautoriseret Revisionspartnerselskab  
Weidekampsgade 6  
Postboks 1600  
0900 København C

## Ledespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 01.01.2016 - 31.12.2016 for CHERT II 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. 31.12.2016 samt af resultatet af virksomhedens aktiviteter for regnskabsåret 01.01.2016 - 31.12.2016.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

København, den 01.06.2017

### Direktion

Christoffer Aarestrup Hertel  
Direktør

## Den uafhængige revisors erklæring om opstilling af årsregnskabet

### Til den daglige ledelse i CHERT II ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for CHERT II ApS for regnskabsåret 01.01.2016 - 31.12.2016 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som den daglige ledelse har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse, noter samt anvendt regnskabspraksis.

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.

København, den 01.06.2017

### **Deloitte**

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

CVR-nr.: 33963556

Michael Thorø Larsen

statsautoriseret revisor

## Ledelsesberetning

### Hovedaktivitet

Selskabets formål er direkte eller indirekte, at drive virksomhed i ind- og udland ved industri, handel, finansiering, investering og anden hermed i forbindelse stående virksomhed.

### Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat anses for tilfredsstillende.

### Begivenheder efter balancedagen

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

## Resultatopgørelse for 2016

Andre eksterne omkostninger	1	<u>(40.368)</u>
<b>Driftsresultat</b>		<b>(40.368)</b>
Indtægter af andre finansielle anlægsaktiver		4.095.036
Andre finansielle indtægter		14.116
Andre finansielle omkostninger		<u>(73.216)</u>
<b>Årets resultat</b>		<b><u>3.995.568</u></b>
<b>Forslag til resultatdisponering</b>		
Ordinært udbytte for regnskabsåret		103.400
Overført resultat		<u>3.892.168</u>
		<b><u>3.995.568</u></b>

**Balance pr. 31.12.2016**

	<u>Note</u>	<u>2016</u> <u>kr.</u>
Andre tilgodehavender		<u>35.567</u>
<b>Tilgodehavender</b>		<b><u>35.567</u></b>
Andre værdipapirer og kapitalandele		<u>3.813.184</u>
<b>Værdipapirer og kapitalandele</b>		<b><u>3.813.184</u></b>
<b>Likvide beholdninger</b>		<b><u>2.906.324</u></b>
<b>Omsætningsaktiver</b>		<b><u>6.755.075</u></b>
<b>Aktiver</b>		<b><u>6.755.075</u></b>



**Balance pr. 31.12.2016**

	<u>Note</u>	<u>2016</u> <u>kr.</u>
Virksomhedskapital		50.000
Overkurs ved emission		2.665.781
Overført overskud eller underskud		3.892.168
Forslag til udbytte for regnskabsåret		103.400
<b>Egenkapital</b>		<b><u>6.711.349</u></b>
Anden gæld		43.726
<b>Kortfristede gældsforpligtelser</b>		<b><u>43.726</u></b>
<b>Gældsforpligtelser</b>		<b><u>43.726</u></b>
<b>Passiver</b>		<b><u>6.755.075</u></b>
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	2	

## Egenkapitalopgørelse for 2016

	<b>Virksomheds- kapital</b>	<b>Overkurs ved emission</b>	<b>Overført overskud eller underskud</b>	<b>Forslag til udbytte for regnskabs- året</b>
	<b>kr.</b>	<b>kr.</b>	<b>kr.</b>	<b>kr.</b>
Indskudt ved stiftelse	50.000	2.665.781	0	0
Foreslået udbytte	0	0	0	103.400
Årets resultat	0	0	3.892.168	0
<b>Egenkapital ultimo</b>	<b>50.000</b>	<b>2.665.781</b>	<b>3.892.168</b>	<b>103.400</b>
				<b>I alt</b>
				<b>kr.</b>
Indskudt ved stiftelse				2.715.781
Foreslået udbytte				103.400
Årets resultat				3.892.168
<b>Egenkapital ultimo</b>				<b>6.711.349</b>

## Noter

### **1. Andre eksterne omkostninger**

Selskabet har ingen ansatte, og ledelsen i selskabet har ikke modtaget aflønning.

### **2. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser**

Selskabet har ingen pantsætninger eller sikkerhedsstillelser pr. 31.12.2016.

### **Hæftelse for gæld og forpligtelser i eInvestments af 23 marts 2014 ApS.**

CHERT II ApS hæfter sammen med de øvrige selskaber som opstod ved spaltningen af eInvestments af 23 marts 2014 ApS solidarisk for forpligtelser, der bestod på tidspunktet for spaltningen.

Gæld og forpligtelser der eventuelt indtræder efter spaltningsdatoen d. 23 september 2016 med som vedrører perioden før spaltningen og som kan henføres entydigt til eInvestments af 23 marts 2014 ApS, vil blive fordelt forholdsmæssigt mellem de udspaltede selskaber.

## Anvendt regnskabspraksis

### Regnskabsklasse

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for regnskabsklasse B.

Det er selskabets første regnskabsår hvorfor der ikke er medtaget 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 består af omkostninger relateret til administration af selskabet samt omkostninger der kan henføres til spaltningen af eInvestments af 23 marts 2014 ApS. Omkostninger indregnes i resultatopgørelsen i perioden for hvor omkostningen forbruges.

#### Indtægter af andre finansielle anlægsaktiver

Indtægter af andre finansielle anlægsaktiver omfatter afkast i form af renter, udbytte, kursregulering til dagsværdi o.l. af finansielle anlægsaktiver, der ikke er kapitalandele i tilknyttede eller associerede virksomheder.

#### Andre finansielle indtægter

Andre finansielle indtægter består af renteindtægter, gebyrer samt investeringsfee som følge af køb og salg af værdipapirer.

#### Andre finansielle omkostninger

Andre finansielle omkostninger består af renteomkostninger, transaktionsomkostninger vedr. køb og salg af værdipapirer mv.

## Anvendt regnskabspraksis

### **Balancen**

#### **Tilgodehavender**

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

#### **Andre værdipapirer og kapitalandele (omsætningsaktiver)**

Andre værdipapirer og kapitalandele indregnet under omsætningsaktiver omfatter børsnoterede værdipapir, der måles til dagsværdi (børskurs) på balancedagen.

#### **Likvide beholdninger**

Likvide beholdninger omfatter bankindeståender.

#### **Udbytte**

Udbytte indregnes som en gældsforpligtelse på det tidspunkt, hvor det er vedtaget på generalforsamlingen. Det foreslåede udbytte for regnskabsåret vises som en særskilt post i egenkapitalen. Ekstraordinære udbytter vedtaget i regnskabsåret indregnes direkte på egenkapitalen ved udlodning og vises som en særskilt post i ledelsens forslag til resultatdisponering.

#### **Andre finansielle forpligtelser**

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