

# **AM Simon ApS**

Sofievej 3, 2 tv  
2840 Holte

Årsrapport  
7. juni 2017 - 31. december 2017

**Årsrapporten er fremlagt og godkendt på  
selskabets ordinære generalforsamling den**

**08/06/2018**

---

**Anne Marie Simon Barfoed**  
**Dirigent**

---

**Indhold****Virksomhedsoplysninger**

Virksomhedsoplysninger .....	3
------------------------------	---

**Påtegninger**

Ledelsespåtegning .....	4
-------------------------	---

**Ledelsesberetning**

Ledelsesberetning .....	5
-------------------------	---

**Årsregnskab**

Anvendt regnskabspraksis .....	6
--------------------------------	---

Resultatopgørelse .....	8
-------------------------	---

Balance .....	9
---------------	---

Egenkapitalopgørelse .....	11
----------------------------	----

Noter .....	12
-------------	----

# Virksomhedsoplysninger

**Virksomheden**      AM Simon ApS  
Sofievej 3, 2 tv  
2840 Holte

CVR-nr:            38699652  
Regnskabsår:    07/06/2017 - 31/12/2017

# Ledespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 7. juni - 31. december 2017 for AM Simon 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. 31.12.2017 samt af resultatet af virksomhedens aktiviteter for regnskabsåret 7. juni - 31. december 2017.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Holte, den 08/06/2018

## Direktion

Anne Marie Simon Barfoed

## Fravalg af revision for det kommende regnskabsår

Jeg anser betingelserne for at undlade revision af årsregnskabet for 7. juni - 31. december 2017 for opfyldt. Derudover indstiller jeg til generalforsamlingen, at årsregnskabet for det kommende regnskabsår ligeledes ikke revideres.

# Ledelsesberetning

## Hovedaktivitet

Selskabets formål er at eje aktier, anparter samt investere i andre selskaber.

Selskabet har investeret i kapitalandele i det svenske selskab, Skyrock Capital Sweden II AB, som investerer i FSN Capital V Invest L.P. ("Fonden"). Fonden er et kommanditselskab, som er etableret ved indgåelse af en kommanditselskabsaftale ("LPA").

Komplementaren i Fonden er FSN Capital GP V Limited, et selskab registreret på Jersey og helejet af FSN Capital Partners AS. Komplementaren er NOKUS-lignet i Norge.

Kommanditisterne i Fonden er dels udenlandske skatteydere, dels partnere og ansatte i FSN Capital Partners AS, hvoraf nogle har investeret igennem private holdingselskaber.

Komplementaren er også komplementar i kommanditselskabet FSN Capital V L.P. ("Hovedfonden"). Hovedfonden forvaltes af komplementaren og modtager rådgivningsydelser fra FSN Capital Partners AS. Fonden investerer parallelt med Hovedfonden, jf. LPA'en.

Fonden betaler et begrænset vederlag (management fee) til komplementaren for forvaltningen. Komplementaren modtager også et management fee fra Hovedfonden beregnet som 2 procent af kommanditisternes samlede kapitalindskudsforpligtelse i Hovedfonden; efter investeringsperioden betales 1,75% af anskaffelsessummerne på investeringerne i Hovedfonden.

Komplementaren og kommanditisterne i Fonden får pro rata afkast på deres investering svarende til afkast efter fradrag for omkostninger. Komplementaren modtager ikke afkast ud over pro rata afkastet på investeringen i Fonden (ingen carried interest). Komplementaren modtager carried interest af afkastet i Hovedfonden.

## Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat er opgjort til et underskud på 2 t.kr. Selskabets balance udviser en samlet aktivmasse på 78 t.kr. og en egenkapital på 48 t.kr.

## Begivenheder efter balancedagen

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

# Anvendt regnskabspraksis

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

Dette er selskabets første regnskabsår, hvorfor regnskabet ikke er påført sammenligningstal.

## Generelt

### 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.

### Omregning af fremmed valuta

Transaktioner i fremmed valuta omregnes ved første indregning til transaktionsdagens kurs. Tilgodehavender, gældsforpligtelser og andre monetære poster i fremmed valuta, som ikke er afregnet på balancedagen, omregnes til balancedagens valutakurs. Valutakursdifferencer, der opstår mellem transaktionsdagens kurs og kursen på henholdsvis betalingsdagen og balancedagen, indregnes i resultatopgørelsen som finansielle poster. Materielle og immaterielle anlægsaktiver, varebeholdninger og andre ikke-monetære aktiver, der er købt i fremmed valuta, omregnes til historiske kurser.

## Resultatopgørelse

### Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter administrationsomkostninger.

### 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.

## Balancen

### Kapitalandele i associerede virksomheder

Kapitalandele i associerede virksomheder måles til kostpris. Kapitalandelene nedskrives til genindvindingsværdi, hvis denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

### Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter bankindeståender.

**Andre finansielle forpligtelser**

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

# Resultatopgørelse 7. jun. 2017 - 31. dec. 2017

	Note	2017 kr.
Eksterne omkostninger .....		-1.710
<b>Bruttoresultat</b> .....		<b>-1.710</b>
<b>Resultat af ordinær primær drift</b> .....		<b>-1.710</b>
<b>Ordinært resultat før skat</b> .....		<b>-1.710</b>
Skat af årets resultat .....		0
<b>Årets resultat</b> .....		<b>-1.710</b>
<b>Forslag til resultatdisponering</b>		
Overført resultat .....		-1.710
<b>I alt</b> .....		<b>-1.710</b>



# Balance 31. december 2017

## Aktiver

	Note	2017 kr.
Kapitalandele i associerede virksomheder .....		46.592
<b>Finansielle anlægsaktiver i alt .....</b>	<b>1</b>	<b>46.592</b>
<b>Anlægsaktiver i alt .....</b>		<b>46.592</b>
Likvide beholdninger .....		31.698
<b>Omsætningsaktiver i alt .....</b>		<b>31.698</b>
<b>Aktiver i alt .....</b>		<b>78.290</b>

# Balance 31. december 2017

## Passiver

	Note	2017 kr.
Registreret kapital mv. ....		50.000
Overført resultat .....		-1.710
<b>Egenkapital i alt .....</b>		<b>48.290</b>
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse .....		30.000
<b>Kortfristede gældsforpligtelser i alt .....</b>		<b>30.000</b>
<b>Gældsforpligtelser i alt .....</b>		<b>30.000</b>
<b>Passiver i alt .....</b>		<b>78.290</b>

# Egenkapitalopgørelse 7. jun. 2017 - 31. dec. 2017

	<b>Registreret kapital mv.</b>	<b>Overført resultat</b>	<b>I alt</b>
	<b>kr.</b>	<b>kr.</b>	<b>kr.</b>
Årets resultat .....	0	-1.710	-1.710
Kontant indbetaling i forbindelse med stiftelse .....	50.000	0	50.000
Egenkapital, ultimo .....	50.000	-1.710	48.290

# Noter

## 1. Finansielle anlægsaktiver i alt

	<b>Kapitalandele i associerede virksomheder kr.</b>
Tilgang	<u>46.592</u>
<b>Kostpris ultimo</b>	<b><u>46.592</u></b>
<b>Regnskabsmæssig værdi ultimo</b>	<b><u>46.592</u></b>

Kapitalandele i associerede virksomheder omfatter:

<b>Navn, retsform og hjemsted</b>	<b>Ejerandel</b>
Skyrock Capital Sweden II AB, Sverige	<u>12,80%</u>