

AS3-2205 ApS

Norgesmindevej 8
2900 Hellerup
CVR-nr. 40 91 75 00

Årsrapport for 2019/20

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 22. oktober 2020

Anne Elisabeth Spogård

dirigent

Indholdsfortegnelse

	Side
Påtegninger	
Ledespåtegning	1
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	2
Ledelsesberetning	
Selskabsoplysninger	3
Ledelsesberetning	4
Årsregnskab	
Resultatopgørelse	5
Balance	6
Noter til årsrapporten	8
Anvendt regnskabspraksis	10

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. maj 2019 - 30. april 2020 for AS3-2205 ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. april 2020 og resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. maj 2019 - 30. april 2020.

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

Årsregnskabet er ikke revideret. Ledelsen erklærer, at betingelserne herfor er opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Hellerup, den 2. oktober 2020

Direktion

Anne Elisabeth Spogård

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til kapitalejeren i AS3-2205 ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for AS3-2205 ApS for regnskabsåret 1. maj 2019 - 30. april 2020 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som virksomheden har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter resultatopgørelse, balance, noter og 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 virksomheden 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 virksomhedens 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, virksomheden 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.

Kgs. Lyngby, den 2. oktober 2020

ECOMENTOR

Statsautoriseret Revisionsaktieselskab

CVR-nr. 26 06 32 21

Sten Glarkrog
statsautoriseret revisor
MNE-nr. mne11638

Selskabsoplysninger

Selskabet

AS3-2205 ApS
Norgesmindevej 8
2900 Hellerup
Telefon: 39632023
CVR-nr.: 40 91 75 00
Regnskabsperiode: 1. maj 2019 - 30. april 2020
Stiftet: 9. oktober 2019
Hjemsted: København

Direktion

Anne Elisabeth Spogård

Revisor

ECOMENTOR
Statsautoriseret Revisionsaktieselskab
Engelsborgvej 31
2800 Kgs. Lyngby

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets hovedaktivitet er pleje af formue.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultatopgørelse for 2019/20 udviser et underskud på kr. 802.107, og selskabets balance pr. 30. april 2020 udviser en egenkapital på kr. 50.050.463.

Selskabet er stiftet i forbindelse med spaltning af AS1-2205 ApS.

Betydningsfulde hændelser, som er indtruffet efter regnskabsårets afslutning

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet begivenheder, som væsentligt vil kunne påvirke selskabets finansielle stilling.

Resultatopgørelse 1. maj - 30. april

	<u>Note</u>	<u>2019/2020</u> kr.
Bruttotab		-1.201.754
Personaleomkostninger	1	<u>-124.800</u>
Resultat før finansielle poster		-1.326.554
Finansielle indtægter	2	214.934
Finansielle omkostninger	3	<u>-117</u>
Resultat før skat		-1.111.737
Skat af årets resultat	4	<u>309.630</u>
Årets resultat		<u><u>-802.107</u></u>
 Resultatdisponering		
Overført resultat		<u>-802.107</u>
		<u><u>-802.107</u></u>

Balance 30. april

	<u>Note</u>	<u>2019/20</u> kr.
Aktiver		
Andre værdipapirer og kapitalandele		4.876.250
Finansielle anlægsaktiver		<u>4.876.250</u>
Anlægsaktiver i alt		<u>4.876.250</u>
Udskudt skatteaktiv		329.798
Selskabsskat		70.312
Tilgodehavender		<u>400.110</u>
Værdipapirer		33.217.781
Værdipapirer		<u>33.217.781</u>
Likvide beholdninger		<u>11.831.948</u>
Omsætningsaktiver i alt		<u>45.449.839</u>
Aktiver i alt		<u><u>50.326.089</u></u>

Balance 30. april

	<u>Note</u>	<u>2019/20</u> kr.
Passiver		
Virksomhedskapital		50.000
Overført resultat		<u>50.000.463</u>
Egenkapital	5	<u>50.050.463</u>
Leverandører af varer og tjenesteydelser		70.472
Selskabsskat		203.543
Anden gæld		<u>1.611</u>
Kortfristede gældsforpligtelser		<u>275.626</u>
Gældsforpligtelser i alt		<u>275.626</u>
Passiver i alt		<u><u>50.326.089</u></u>

Noter

	<u>2019/2020</u>
	kr.
1 Personalemkostninger	
Lønninger	<u>124.800</u>
	<u>124.800</u>
Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	<u>1</u>
2 Finansielle indtægter	
Indtægter af andre kapitalandele, værdipapirer og tilgodehavender, der er anlægsaktiver	70.894
Andre finansielle indtægter	2.252
Andre reguleringer af finansielle indtægter	<u>141.788</u>
	<u>214.934</u>
3 Finansielle omkostninger	
Andre finansielle omkostninger	<u>117</u>
	<u>117</u>
4 Skat af årets resultat	
Årets udskudte skat	-327.195
Regulering skat tidligere år	<u>17.565</u>
	<u>-309.630</u>

Noter

5 Egenkapital

	<u>Virksomheds- kapital</u>	<u>Overkurs ved emission</u>	<u>Overført resultat</u>	<u>I alt</u>
Egenkapital 1. maj 2019	50.000	50.802.570	0	50.852.570
Nettoeffekt som følge af spaltning og virksomhedssalg efter sammen- lægningsmetoden	<u>0</u>	<u>-50.802.570</u>	<u>50.802.570</u>	<u>0</u>
Korrigeret egenkapital 1. maj 2019	50.000	0	50.802.570	50.852.570
Årets resultat	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>-802.107</u>	<u>-802.107</u>
Egenkapital 30. april 2020	<u>50.000</u>	<u>0</u>	<u>50.000.463</u>	<u>50.050.463</u>

Virksomhedskapitalen består af 50.000 anparter à nominelt kr. 1. Ingen anparter er tillagt særlige rettigheder.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for AS3-2205 ApS for 2019/20 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

Årsrapporten for 2019/20 er aflagt i kr.

Der er ingen sammenligningstal, idet 2019/20 er selskabets første regnskabsperiode.

Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes. Herudover indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser. I resultatopgørelsen indregnes ligeledes alle omkostninger, herunder afskrivninger og nedskrivninger.

Aktiver indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil tilflyde selskabet, og aktivets værdi kan måles pålideligt.

Forpligtelser indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil fragå selskabet, og forpligtelsens værdi kan måles pålideligt.

Ved første indregning måles aktiver og forpligtelser til kostpris. Efterfølgende måles aktiver og forpligtelser som beskrevet for hver enkelt regnskabspost nedenfor.

Visse finansielle aktiver og forpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvorved der indregnes en konstant effektiv rente over løbetiden. Amortiseret kostpris opgøres som oprindelig kostpris med fradrag af eventuelle afdrag samt tillæg/fradrag af den akkumulerede amortisering af forskellen mellem kostpris og nominelt beløb.

Ved indregning og måling tages hensyn til forudsigelige tab og risici, der fremkommer, inden årsrapporten aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterede på balancedagen.

Resultatopgørelsen

Bruttotab

Selskabet anvender bestemmelsen i årsregnskabslovens § 32, hvorefter selskabets omsætning ikke er oplyst.

Bruttofortjeneste er et sammendrag af nettoomsætning og andre eksterne omkostninger.

Nettoomsætning

Nettoomsætning der består af fondsindtægter omfatter realiseret og urealiseret aktieavance, udbytte og obligationsrenter.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til administration mv.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager samt lønafhængige omkostninger.

Anvendt regnskabspraksis

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 godtgørelse under acontoskatteordningen mv.

Skat af årets resultat

Årets skat, som består af årets aktuelle selskabsskat og ændring i udskudt skat, indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat, og direkte i egenkapitalen med den del, der kan henføres til posteringer direkte i egenkapitalen.

Balancen

Andre værdipapirer og kapitalandele, anlægsaktiver

Andre værdipapirer og kapitalandele, som udgør unoterede aktier, måles til kostpris. Investeringen er langfristet, hvorfor denne præsenteres under finansielle anlægsaktiver.

Værdiforringelse af anlægsaktiver

Den regnskabsmæssige værdi af kapitalandele vurderes årligt for indikationer på værdiforringelse, ud over det som udtrykkes ved afskrivning.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris.

Der foretages nedskrivning til imødegåelse af tab, hvor der vurderes at være indtruffet en objektiv indikation på, at et tilgodehavende eller en portefølje af tilgodehavender er værdiforringet. Hvis der foreligger en objektiv indikation på, at et individuelt tilgodehavende er værdiforringet, foretages nedskrivning på individuelt niveau.

Likvider

Likvider omfatter likvide beholdninger og kortfristede værdipapirer med en løbetid under 3 måneder, og som uden hindring kan omsættes til likvide beholdninger, og hvorpå der kun er ubetydelig risiko for værdiændringer.

Værdipapirer

Værdipapirer, der består af børsnoterede aktier og obligationer, måles til dagsværdi på balancedagen.

Egenkapital

Udbytte

Foreslået udbytte vises som en særskilt post under egenkapitalen. Udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på generalforsamlingen.

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.

Anvendt regnskabspraksis

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gældsmetode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser.

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.

Gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser måles til nettorealiseringsværdi.

Omregning af fremmed valuta

Transaktioner i fremmed valuta omregnes ved første indregning til transaktionsdagens kurs. Valutakursdifferencer, der opstår mellem transaktionsdagens kurs og kursen på betalingsdagen, indregnes i resultatopgørelsen som en finansiel post.