



Piaster Revisorerne
vi giver bedre råd

Ejendomsselskabet Hellerup af 16.12.2015 ApS

CVR-nr. 66 96 58 13

Egebjerg Alle 5
2900 Hellerup

Årsrapport 2016

(regnskabsperiode 1. januar 2016 - 31. december 2016)

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den
5. maj 2017

Claus Hjort
Dirigent

Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Påtegning og erklæring	
Ledespåtegning	1
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	2
Ledelsesberetning	
Selskabsoplysninger	3
Ledelsesberetning	4
Årsregnskab	
Resultatopgørelse	5
Balance	6
Noter	8
Anvendt regnskabspraksis	10

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for 1. januar 2016 - 31. december 2016 for Ejendomsselskabet Hellerup af 16.12.2015 ApS.

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

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar 2016 - 31. december 2016.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Hellerup, den 5. maj 2017

I direktionen:

Claus Hjort

Generalforsamlingen har besluttet, at årsregnskabet for det kommende regnskabsår ikke skal revideres.

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til kapitalejerne i Ejendomsselskabet Hellerup af 16.12.2015 ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Ejendomsselskabet Hellerup af 16.12.2015 ApS for regnskabsåret 1. januar 2016 - 31. december 2016 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De 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 Dem med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR – danske revisorer's 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.

Birkerød, den 5. maj 2017

**Piaster Revisorerne,
Statsautoriseret Revisionsaktieselskab
CVR-nr.: 25 16 00 37**

Niels Kristian Tordrup Nielsen
statsautoriseret revisor

Selskabsoplysninger

Selskabet	Ejendomsselskabet Hellerup af 16.12.2015 ApS Egebjerg Alle 5 2900 Hellerup
	CVR-nr.: 66 96 58 13
	Stiftet: 2. juni 1981
	Hjemsted: Gentofte
	Regnskabsår: 1. januar - 31. december
Direktion	Claus Hjort

Ledelsesberetning

Hovedaktivitet

Selskabets aktivitet er udvikling af ejendomsprojekter samt andre relaterede ydelser i forbindelse hermed.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat anses for tilfredsstillende.

Selskabets tilknyttede virksomheder og den ultimative hovedanpartshaver har underskrevet en tilbagetrædelseserklæring og derfor aflægges regnskabet under forudsætning om fortsat drift.

Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

Der er ikke indtruffet begivenheder efter regnskabsårets udløb, som i væsentlig grad har påvirket selskabets drift eller status.

Resultatopgørelse 1. januar - 31. december

	Note	2016	2015
Driftsresultat		-24.572	2.662.905
Nedskrivning af finansielle aktiver		60.430	-7.680
Finansielle indtægter		0	7.819
Finansielle omkostninger	1	-1.210	-5
Ordinært resultat før skat		34.648	2.663.039
Skat af årets resultat	2	0	448.592
Årets resultat		34.648	3.111.631
 Forslag til resultatdisponering			
Overført overskud		34.648	3.111.631
Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen		0	0
Disponeret i alt		34.648	3.111.631

Balance pr. 31. december

Aktiver

	<u>Note</u>	<u>2016</u>	<u>2015</u>
Tilgodehavende sambeskatningsbidrag		0	75.494
Kortfristede tilgodehavender		0	75.494
Likvide beholdninger		0	40.109
Omsætningsaktiver		0	115.603
Aktiver i alt		0	115.603

Balance pr. 31. december

Passiver

	Note	2016	2015
Anpartskapital		50.000	50.000
Overført resultat		-14.242.289	-14.276.937
Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen		0	0
Egenkapital	3	-14.192.289	-14.226.937
Leverandører af varer og tjenesteydelser		20.000	35.537
Gæld til tilknyttede virksomheder		9.994.368	10.130.067
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse		4.176.936	4.176.936
Anden gæld		985	0
Kortfristede gældsforpligtelser		14.192.289	14.342.540
Gældsforpligtelser		14.192.289	14.342.540
Passiver i alt		0	115.603
Going concern	4		
Eventualforpligtelser	5		

Noter

	2016	2015
1 Finansielle omkostninger		
Øvrige finansielle omkostninger	1.210	5
	1.210	5
2 Skat af årets resultat		
Skat af ordinært resultat	0	0
Skat, sambeskatning udnyttelse af underskud	0	-448.592
	0	-448.592
3 Egenkapital		
Anpartskapital 1. januar	50.000	550.000
Kapitalnedsættelse	0	-500.000
Anpartskapital 31. december	50.000	50.000
Overført resultat 1. januar	-14.276.937	-17.888.568
Kapitalnedsættelse	0	500.000
Forslag til årets resultatfordeling	34.648	3.111.631
Overført resultat 31. december	-14.242.289	-14.276.937
Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen 1. januar	0	0
Udbetalt udbytte	0	0
Forslag til årets resultatfordeling	0	0
Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen 31. decembe	0	0
Egenkapital 31. december	-14.192.289	-14.226.937

Noter

4 Going concern

Selskabets tilknyttede virksomheder og den ultimative hovedanpartshaver har underskrevet en tilbagetrædelseserklæring og derfor aflægges regnskabet under forudsætning om fortsat drift.

5 Eventualforpligtelser

Selskabet er datterselskab i sambeskatning med følgende selskaber Scout Holding ApS og Oscalima ApS. Selskabet hæfter derfor ubegrænset og solidarisk, for selskabsskatter og kildeskatter på udbytte, renter og royalties indenfor sambeskatningskredsen.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten er opstillet i overensstemmelse med de i årsregnskabsloven nævnte bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B med tilvalg af enkelte bestemmelser fra regnskabsklasse C.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Generelt

Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes. Endvidere indregnes alle omkostninger, herunder afskrivninger og nedskrivninger, i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

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.

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

Andre eksterne omkostninger

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

Andre driftsindtægter og -omkostninger

Andre driftsindtægter og -omkostninger indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedens hovedaktivitet.

Finansielle poster

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.

Anvendt regnskabspraksis

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.

Balancen

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi. Værdien reduceres med nedskrivning til imødegåelse af forventet tab.

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter indestående i pengeinstitutter samt kontantbeholdninger omregnet til balancedagens valutakurs.

Udbytte

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

Skyldig skat 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.

Skyldige og tilgodehavende sambeskatningsbidrag indregnes i balancen som "Tilgodehavende sambeskatningsbidrag" eller "Skyldigt sambeskatningsbidrag".

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser opgjort på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

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 bortset fra poster, der føres direkte på egenkapitalen.

Gældsforpligtelser

Gæld i øvrigt er målt til amortiseret kostpris svarende til nominel værdi.

Penneo

Underskrifterne i dette dokument er juridisk bindende. Dokumentet er underskrevet via Penneo™ sikker digital underskrift. Underskrivernes identiteter er blevet registreret, og informationerne er listet herunder.

“Med min underskrift bekræfter jeg indholdet og alle datoer i dette dokument.”

Claus Allan Hjort

Direktør

Serienummer: PID:9208-2002-2-792554943916

IP: 94.127.51.49

2017-05-08 09:32:36Z

NEM ID 

Niels Kristian Tordrup Nielsen

Revisor

På vegne af: Piaster Revisorerne, Statsautoriseret revisionsaktieselskab

Serienummer: CVR:25160037-RID:25603908

IP: 37.49.139.126

2017-05-08 09:34:49Z

NEM ID 

Claus Allan Hjort

Dirigent

Serienummer: PID:9208-2002-2-792554943916

IP: 94.127.51.49

2017-05-08 09:36:58Z

NEM ID 

Penneo dokumentnøgle: MEC6M-LKDL-3XS43-XVKHD-PZW55-FZ8M0

Dette dokument er underskrevet digitalt via **Penneo.com**. Signeringsbeviserne i dokumentet er sikret og valideret ved anvendelse af den matematiske hashværdi af det originale dokument. Dokumentet er låst for ændringer og tidsstemplet med et certifikat fra en betroet tredjepart. Alle kryptografiske signeringsbeviser er indlejret i denne PDF, i tilfælde af de skal anvendes til validering i fremtiden.

Sådan kan du sikre, at dokumentet er originalt

Dette dokument er beskyttet med et Adobe CDS certifikat. Når du åbner dokumentet

i Adobe Reader, kan du se, at dokumentet er certificeret af **Penneo e-signature service** <penneo@penneo.com>. Dette er din garanti for, at indholdet af dokumentet er uændret.

Du har mulighed for at efterprøve de kryptografiske signeringsbeviser indlejret i dokumentet ved at anvende Penneos validator på følgende websted: <https://penneo.com/validate>