

Ejendomsselskabet Mischa ApS

Marielundvej 37 B 1, 2730 Herlev
CVR-nr. 86 76 75 11

Årsrapport for regnskabsåret 01.07.16 - 30.06.17

Årsrapporten er godkendt på den
ordinære generalforsamling, d. 21.12.17

Stanley Tarnø
Dirigent

Selskabsoplysninger m.v.	3
Ledelsespåtegning	4
Revisors erklæring om opstilling af finansielle oplysninger	5
Ledelsesberetning	6
Resultatopgørelse	7
Balance	8 - 9
Egenkapitalopgørelse	10
Noter	11 - 13

Selskabet

Ejendomsselskabet Mischa ApS
Marielundvej 37 B 1
2730 Herlev
Telefon: 39 62 19 22
Hjemsted: Herlev
CVR-nr.: 86 76 75 11
Regnskabsår: 01.07 - 30.06

Direktion

Stanley Tarne

Revisor

Beierholm
Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

Jeg har dags dato aflagt årsrapporten for regnskabsåret 01.07.16 - 30.06.17 for Ejendomsselskabet Mischa ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Årsregnskabet er ikke revideret, og jeg erklærer, at betingelserne herfor er opfyldt.

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30.06.17 og resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 01.07.16 - 30.06.17.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Beierholm, Statsautoriseret Revisionspartnerselskab har assisteret med bogføring, og jeg skal bekræfte, at jeg har gennemgået og godkendt resultatet af denne assistance.

Herlev, den 21. december 2017

Direktionen

Stanley Tarne

Revisors erklæring om opstilling af finansielle oplysninger

Til den daglige ledelse i Ejendomsselskabet Mischa ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Ejendomsselskabet Mischa ApS for regnskabsåret 01.07.16 - 30.06.17 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som den daglige ledelse har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse og noter, herunder anvendt regnskabspraksis.

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 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 gennemgangskonklusion om, hvorvidt årsregnskabet er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Søborg, den 21. december 2017

Beierholm

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
CVR-nr. 32 89 54 68

Jan Nygaard
Statsaut. revisor
MNE-nr. 11743

Væsentligste aktiviteter

Selskabets aktiviteter består i besiddelse af anparter i det tilknyttede selskab Tarne & Co. ApS under konkurs samt Tarne & Co af 2003 ApS.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Resultatopgørelsen for tiden 01.07.16 - 30.06.17 udviser et resultat på DKK -1.371.452 mod DKK -28.736 for tiden 01.07.15 - 30.06.16. Balancen viser en egenkapital på DKK -404.512.

Der har reelt ingen aktiviteter været i dette regnskabsår, idet selskabet har afventet provenuet fra den retssag, som selskabets datterselskab Tarne & Co ApS under konkurs har ført i Belgien mod selskabet Concordia Textiles N.V.

Sagen blev anlagt primo 1996 og hovedforhandlet den 10. december 2014 ved apelretten i Gent i Belgien. Der blev afsagt dom den 3. juni 2015, og det konkursramte datterselskab fik medhold på en række væsentlige områder, herunder at Tarne & Co ApS's agentaftale blev uretmæssigt ophævet af Concordia.

Apelretten har valgt at henvise sagen til førsteinstansen med henblik på dennes fastsættelse af kravenes beløbsmæssige størrelse. Tidligere har estatningen været skønnet at ville udgøre mindst 18,2 mio.kr., med tillæg af yderligere renter frem til tidspunktet for udbetalingen af erstatningen, og endvidere en mulig erstatning fra den belgiske stat som følge af overtrædelse af den Europæiske Menneskerettighedskonvention artikel 6(1) om rettergang inden for rimelig tid.

Sidstnævnte kan stadig være aktuel, men erstatningen blev betydeligt mindre, og til selskabet er kun kommet et beløb på 154 t. kr.

Væsentlig usikkerhed om fortsat drift

Da værdien af selskabets tilgodehavender således er betydeligt mindre end selskabets forpligtelser og der ikke umiddelbart er udsigt til udbytte fra selskabets datterselskab hersker der væsentlig usikkerhed om den fortsatte drift.

Resultatopgørelse

Note	2016/17 DKK	2015/16 DKK
Bruttotab	-1.352.141	-9.425
Finansielle omkostninger	-19.311	-19.311
Resultat før skat	-1.371.452	-28.736
Skat af årets resultat	0	0
Årets resultat	-1.371.452	-28.736
Forslag til resultatdisponering		
Overført resultat	-1.371.452	-28.736
I alt	-1.371.452	-28.736

	30.06.17	30.06.16
Note	DKK	DKK
Kapitalandele i tilknyttede virksomheder	0	0
Finansielle anlægsaktiver i alt	0	0
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder	154.672	1.498.462
Andre tilgodehavender	435.000	435.000
Tilgodehavender i alt	589.672	1.933.462
Likvide beholdninger	398	148
Omsætningsaktiver i alt	590.070	1.933.610
Aktiver i alt	590.070	1.933.610

	30.06.17	30.06.16
	DKK	DKK
PASSIVER		
Note		
Selskabskapital	200.000	200.000
Overført resultat	-604.512	766.940
Egenkapital i alt	-404.512	966.940
Anden gæld	435.000	435.000
Langfristede gældsforpligtelser i alt	435.000	435.000
Leverandører af varer og tjenesteydelser	37.125	29.125
Gæld til tilknyttede virksomheder	47.693	47.093
Selskabsskat	172.947	172.947
Anden gæld	301.817	282.505
Kortfristede gældsforpligtelser i alt	559.582	531.670
Gældsforpligtelser i alt	994.582	966.670
Passiver i alt	590.070	1.933.610

Egenkapitalopgørelse

Beløb i DKK	Selskabskapital	Overført resultat
Egenkapitalopgørelse for 01.07.16 - 30.06.17		
Saldo pr. 01.07.16	200.000	766.940
Forslag til resultatdisponering	0	-1.371.452
Saldo pr. 30.06.17	200.000	-604.512

1. Anvendt regnskabspraksis

GENERELT

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven for virksomheder i regnskabsklasse B med tilvalg af bestemmelser fra en højere regnskabsklasse .

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til foregående år.

Selskabet har i overensstemmelse med årsregnskabslovens § 110 undladt at udarbejde koncernregnskab.

Generelt om indregning og måling

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

I balancen indregnes aktiver, 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 nedenfor for hver enkelt regnskabspost.

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.

RESULTATOPGØRELSE

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til distribution, salg og reklame, administration, lokaler og tab på debitorer i det omfang, de ikke overstiger normale nedskrivninger.

Andre finansielle poster

Under andre finansielle poster indregnes renteindtægter og renteomkostninger m.v.

1. Anvendt regnskabspraksis - fortsat -

Skat af årets resultat

Årets aktuelle og udskudte skatter indregnes i resultatopgørelsen som skat af årets resultat med den del, der kan henføres til årets resultat, og direkte i egenkapitalen med den del, der kan henføres til poster indregnet direkte i egenkapitalen.

Selskabet er sambeskattet med danske koncernforbundne virksomheder.

Den aktuelle danske selskabsskat fordeles ved afregning af sambeskatningsbidrag mellem de sambeskattede virksomheder i forhold til disses skattepligtige indkomster. I tilknytning hertil modtager virksomheder med skattemæssigt underskud sambeskatningsbidrag fra virksomheder, der har kunnet anvende dette underskud til nedsættelse af eget skattemæssigt overskud.

BALANCE

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til pålydende værdi med fradrag af nedskrivninger til imødegåelse af tab.

Nedskrivninger til imødegåelse af tab opgøres på grundlag af en individuel vurdering af de enkelte tilgodehavender, når der på individuelt niveau foreligger en objektiv indikation på, at et tilgodehavende er værdiforringet.

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter indestående på bankkonti samt kontante beholdninger.

Aktuelle og udskudte skatter

Skyldig og tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst, reguleret for betalte acontoskatter.

Skyldige og tilgodehavende sambeskatningsbidrag indregnes i balancen som selskabsskat under tilgodehavender eller gældsforpligtelser.

Udskudte skatteforpligtelser og udskudte skatteaktiver beregnes af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier af aktiver og forpligtelser. Der indregnes dog ikke udskudt skat af midlertidige forskelle vedrørende skattemæssigt ikke afskrivningsberettiget goodwill samt andre poster, hvor midlertidige forskelle, bortset fra virksom-

1. Anvendt regnskabspraksis - fortsat -

hedsovertagelser, er opstået på anskaffelsestidspunktet uden at have effekt på resultat eller skattepligtig indkomst. I de tilfælde, hvor opgørelse af skatteværdien kan foretages efter forskellige beskatningsregler, måles udskudt skat på grundlag af den af ledelsen planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

Udskudte skatteaktiver indregnes med den værdi, de efter vurdering forventes at kunne realiseres til ved modregning i udskudte skatteforpligtelser eller ved udligning i skat af fremtidig indtjening.

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

Langfristede gældsforpligtelser måles til kostpris på tidspunktet for stiftelse af gældsforholdet (lånoptagelsen). Gældsforpligtelserne måles herefter til amortiseret kostpris, hvor kurstab og låneomkostninger indregnes i resultatopgørelsen som en finansiel omkostning over løbetiden på grundlag af den beregnede, effektive rente på tidspunktet for stiftelse af gældsforholdet.

Kortfristede gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket normalt svarer til gældens pålydende værdi.