

Eventyrfisken ApS

CVR-nr. 25 20 74 83

Årsrapport

1. juli 2012 - 30. juni 2013

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 14. oktober 2013.

Thomas Willemoes Sørensen
Dirigent

København:

Nørre Farimagsgade 11
1364 København K
Tel +45 70 15 78 11
Fax +45 70 15 78 12

Farum:

Hovedgaden 9
3520 Farum
Tel +45 44 48 07 85
Fax +45 44 48 03 63

Aarhus:

Olof Palmes Alle 25A,1
8200 Aarhus N
Tel +45 72 410 800
Fax +45 72 410 801

info@ap.dk

www.ap.dk

CVR.nr. 34 88 49 35

AP | Statsautoriserede Revisorer P/S

An independent member firm of

MOORE STEPHENS
INTERNATIONAL LIMITED

Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Påtegninger	
Ledelsespåtegning	1
Den uafhængige revisors påtegning på årsregnskabet	2
Selskabsoplysninger	
Selskabsoplysninger	4
Årsregnskab 1. juli 2012 - 30. juni 2013	
Anvendt regnskabspraksis	5
Resultatopgørelse	7
Balance	8
Noter	10

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato aflagt årsrapporten for regnskabsåret 1. juli 2012 - 30. juni 2013 for Eventyrfisken ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Jeg anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, og efter min opfattelse giver årsregnskabet et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2013 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2012 - 30. juni 2013.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Hellerup, den 12. september 2013

Direktion

Thomas Willemoes Sørensen

Den uafhængige revisors påtegning på årsregnskabet

Til kapitalejeren i Eventyrfisken ApS

Vi har revideret årsregnskabet for Eventyrfisken ApS for regnskabsåret 1. juli 2012 - 30. juni 2013, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Ledelsens ansvar for årsregnskabet

Ledelsen har ansvaret for udarbejdelsen af et årsregnskab, der giver et retvisende billede i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Ledelsen har endvidere ansvaret for den interne kontrol, som ledelsen anser nødvendig for at udarbejde et årsregnskab uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl.

Revisors ansvar

Vores ansvar er at udtrykke en konklusion om årsregnskabet på grundlag af vores revision. Vi har udført revisionen i overensstemmelse med internationale standarder om revision og yderligere krav ifølge dansk revisorlovgivning. Dette kræver, at vi overholder etiske krav samt planlægger og udfører revisionen for at opnå høj grad af sikkerhed for, om årsregnskabet er uden væsentlig fejlinformation.

En revision omfatter udførelse af revisionshandlinger for at opnå revisionsbevis for beløb og oplysninger i årsregnskabet. De valgte revisionshandlinger afhænger af revisors vurdering, herunder vurdering af risici for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl. Ved risikovurderingen overvejer revisor intern kontrol, der er relevant for selskabets udarbejdelse af et årsregnskab, der giver et retvisende billede. Formålet hermed er at udforme revisionshandlinger, der er passende efter omstændighederne, men ikke at udtrykke en konklusion om effektiviteten af selskabets interne kontrol. En revision omfatter endvidere vurdering af, om ledelsens valg af regnskabspraksis er passende, om ledelsens regnskabsmæssige skøn er rimelige samt den samlede præsentation af årsregnskabet.

Det er vores opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

Revisionen har ikke givet anledning til forbehold.

Den uafhængige revisors påtegning på årsregnskabet

Konklusion

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2013 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2012 - 30. juni 2013 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

København, den 12. september 2013

AP | Statsautoriserede Revisorer P/S

Ole Alstrøm
statsautoriseret revisor

Carsten Ingemann Johansen
statsautoriseret revisor

Selskabsoplysninger

Selskabet	Eventyrfisken ApS Duntzfelts Alle 6 2900 Hellerup
	CVR-nr.: 25 20 74 83
	Regnskabsår: 1. juli - 30. juni
Direktion	Thomas Willemoes Sørensen
Revision	AP Statsautoriserede Revisorer P/S

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Eventyrfisken ApS er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for en klasse B-virksomhed.

Årsrapporten er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

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, nedskrivninger og hensatte forpligtelser samt tilbageførsler som følge af ændrede regnskabsmæssige skøn af beløb, der tidligere har været indregnet i resultatopgørelsen.

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 nedenfor for hver enkelt regnskabspost.

Ved indregning og måling tages hensyn til forudsigelige tab og risici, der fremkommer inden årsregnskabets aflægges, og som vedrører forhold, der eksisterede på balancedagen.

Resultatopgørelsen

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til administration.

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renteindtægter og renteomkostninger, realiserede og urealiserede kursgevinster og kurstab vedrørende værdipapirer samt rentetillæg og rentegodtgørelser ved skattebetaling. Finansielle indtægter og omkostninger indregnes med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Skat af årets resultat

Årets skat, der 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 på egenkapitalen.

Anvendt regnskabspraksis

Balancen

Finansielle anlægsaktiver

Værdipapirer

Værdipapirer og kapitalandele, der er indregnet under omsætningsaktiver, måles til dagsværdi (børskurs) på balancedagen.

Egenkapital - 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.

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.

Udskudt skat er skatten af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser opgjort på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførelsesberettigede skattemæssige underskud, indregnes med den værdi, hvortil de forventes at blive anvendt, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser inden for samme juridiske skatteenhed.

Udskudt skat måles på grundlag af de skatteregler og skattesatser i de respektive lande, der med balancedagens lovgivning vil være gældende, når den udskudte skat forventes udløst som aktuel skat.

Gældsforpligtelser

Andre gældsforpligtelser, som omfatter gæld til leverandører samt anden gæld, måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Resultatopgørelse 1. juli - 30. juni

Note	2012/13	2011/12
Andre eksterne omkostninger	-17.903	-15.000
Bruttoresultat	-17.903	-15.000
Resultat før finansielle poster	-17.903	-15.000
Resultat af kapitalandele i associerede virksomheder efter skat	0	-99.665
Andre finansielle indtægter	258.401	285.028
2 Andre finansielle omkostninger	-112.443	-177.486
Resultat før skat	128.055	-7.123
Skat af årets resultat	-17.225	-25.043
Årets resultat	110.830	-32.166
Forslag til resultatdisponering:		
Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode	0	-99.665
Udbytte for regnskabsåret	48.300	48.300
Overføres til overført resultat	62.530	19.199
Disponeret i alt	110.830	-32.166

Balance 30. juni

Aktiver		
Note	2013	2012
Anlægsaktiver		
3 Kapitalandele i associerede virksomheder	0	0
Finansielle anlægsaktiver i alt	0	0
Anlægsaktiver i alt	0	0
Omsætningsaktiver		
Udskudt skatteaktiv	15.964	33.189
Andre tilgodehavender	0	357.972
Periodeafgrænsningsposter	68.169	0
Tilgodehavender i alt	84.133	391.161
Andre værdipapirer og kapitalandele	2.912.962	1.563.949
Værdipapirer i alt	2.912.962	1.563.949
Likvide beholdninger	171.074	1.280.401
Omsætningsaktiver i alt	3.168.169	3.235.511
Aktiver i alt	3.168.169	3.235.511

Balance 30. juni

Passiver		
Note	2013	2012
Egenkapital		
4 Anpartskapital	125.000	125.000
6 Overført resultat	2.979.869	2.917.339
7 Foreslået udbytte for regnskabsåret	48.300	48.300
Egenkapital i alt	3.153.169	3.090.639
Gældsforpligtelser		
Leverandører af varer og tjenesteydelser	15.000	15.000
Anden gæld	0	129.872
Kortfristede gældsforpligtelser i alt	15.000	144.872
Gældsforpligtelser i alt	15.000	144.872
Passiver i alt	3.168.169	3.235.511

Noter

1. Hovedaktivitet

Selskabets hovedaktivitet er porteføljepleje.

	<u>2012/13</u>	<u>2011/12</u>
2. Andre finansielle omkostninger		
Andre rentekomkostninger	112.443	177.486
	<u>112.443</u>	<u>177.486</u>

3. Kapitalandele i associerede virksomheder

Kostpris 1. juli 2012	0	250.000
Afgang i årets løb	0	-250.000
Opskrivninger 1. juli 2012	0	207.637
Årets resultat før afskrivninger på goodwill	0	-99.665
Tilbageførsel af tidligere års opskrivninger	0	-107.972
Regnskabsmæssig værdi 30. juni 2013	<u>0</u>	<u>0</u>

4. Anpartskapital

Anpartskapital 1. juli 2012	125.000	125.000
	<u>125.000</u>	<u>125.000</u>

5. Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode

Reserve for opskrivninger 1. juli 2012	0	207.637
Resultatandel	0	-99.665
Overført til overført resultat	0	-107.972
	<u>0</u>	<u>0</u>

Noter

	<u>30/6 2013</u>	<u>30/6 2012</u>
6. Overført resultat		
Overført resultat 1. juli 2012	2.917.339	2.790.168
Årets overførte overskud eller underskud	62.530	19.199
Overført fra reserve fra nettoopskrivning	0	107.972
	<u>2.979.869</u>	<u>2.917.339</u>
7. Foreslået udbytte for regnskabsåret		
Udbytte 1. juli 2012	48.300	0
Udloddet udbytte	-48.300	0
Udbytte for regnskabsåret	<u>48.300</u>	<u>48.300</u>
	<u>48.300</u>	<u>48.300</u>