



KPMG
Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
Havnegade 33
Postboks 371
6701 Esbjerg

Telefon 73 23 30 00
Telefax 72 29 30 30
www.kpmg.dk

5th Floor Asset Management ApS

Årsrapport 2011/12

CVR-nr. 31 93 92 75
809450 / CW

Indhold

Ledespåtegning	2
Den uafhængige revisors erklæringer	3
Ledelsesberetning	5
Selskabsoplysninger	5
Beretning	6
Årsregnskab 1. juli - 30. juni	7
Anvendt regnskabspraksis	7
Resultatopgørelse	9
Balance	10
Noter	12

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. juli 2011 - 30. juni 2012 for 5th Floor Asset Management ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2012 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2011 - 30. juni 2012.

Det er endvidere min opfattelse, at ledelsesberetningen indeholder en retvisende redegørelse for de forhold, beretningen omhandler.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

København, den 30. august 2012

Direktion:

Martin Bruun Jørgensen
Ørnskov

Den uafhængige revisors erklæringer

Til kapitalejerne i 5th Floor Asset Management ApS

Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for 5th Floor Asset Management ApS for regnskabsåret 1. juli 2011 - 30. juni 2012. Årsregnskabet 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 vurderingen 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.

Konklusion

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2012 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2011 - 30. juni 2012 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Supplerende oplysninger vedrørende forhold i regnskabet

Uden at det har påvirket vores konklusion, gør vi opmærksom på, at selskabet har tabt hele anpartskapitalen, og derfor er omfattet af bestemmelserne i Selskabslovens § 119 om kapitaltab.

Den uafhængige revisors erklæringer

Udtalelse om ledelsesberetningen

Vi har i henhold til årsregnskabsloven gennemlæst ledelsesberetningen. Vi har ikke foretaget yderligere handlinger i tillæg til den udførte revision af årsregnskabet. Det er på denne baggrund vores opfattelse, at oplysningerne i ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet.

Esbjerg, den 30. august 2012

KPMG

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

Kim A. Junk
statsaut. revisor

Ledelsesberetning

Selskabsoplysninger

5th Floor Asset Management ApS
Carl Th. Zahles Gade 12, 5. th.
2300 København S
CVR-nr.: 31 93 92 75
Stiftet: 1. januar 2009
Hjemstedskommune: København
Regnskabsår: 1. juli - 30. juni

Direktion

Martin Bruun Jørgensen Ørnskov

Revision

KPMG
Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
Havnegade 33
6700 Esbjerg

Generalforsamling

Ordinær generalforsamling afholdes 27. september 2012 på selskabets adresse.

Dirigent: Jesper Bruun Jørgensen Ørnskov

Ledelsesberetning

Beretning

Virksomhedens hovedaktivitet

Selskabets hovedaktivitet er administration af fast ejendom.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultat udgør et underskud på 285 tkr. (2010/11: 6 tkr.), hvilket anses for utilfredsstillende. Af selskabets balancesum på 488 tkr. udgør egen kapitalen -156 tkr. Selskabet er omfattet af Selskabslovens bestemmelser om kapitaltab. Egenkapitalen forventes retableret de kommende år ved forbedret indtjening.

Forventninger til fremtiden

Der forventes en forbedret indtjening for det kommende regnskabsår.

Betydningsfulde hændelser efter balancedagen

Der er ikke indtruffet begivenheder efter balancedagen, der har væsentlig betydning for vurderingen af årsrapporten.

Årsregnskab 1. juli - 30. juni

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for 5th Floor Asset Management ApS for 2011/12 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder.

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

Generelt om indregning og måling

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 indregningen og måling tages hensyn til gevinster, tab og risici, der fremkommer, inden årsrapporten aflægges og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterer på balancedagen.

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med, at de indtjenes. Endvidere indregnes omkostninger, der er afholdt for at opnå årets indtjening, herunder hensatte forpligtelser samt tilbageførsler som følge af ændrede regnskabsmæssige skøn af beløb, der tidligere har været indregnet i resultatopgørelsen.

Resultatopgørelse

Nettoomsætning

Nettoomsætningen indregnes ved fakturering og levering af ydelser. Nettoomsætningen indregnes ekskl. moms og afgifter opkrævet på vegne af tredje part. Alle former for afgivne rabatter indregnes i nettoomsætningen.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter gager samt andre omkostninger til social sikring m.v. af selskabets medarbejdere.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renter, gæld og transaktioner i fremmed valuta, amortisering af finansielle aktiver og forpligtelser samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen m.v.

Årsregnskab 1. juli - 30. juni

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.

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

Balance

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris. Der nedskrives til imødegåelse af forventede tab efter en individuel vurdering af tilgodehavender.

Egenkapital - udbytte

Foreslået udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på den ordinære generalforsamling (deklareringstidspunktet). Udbytte, som forventes udbetalt for året, vises som en særskilt post under egenkapitalen.

Gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser måles til nettorealiseringsværdi, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Årsregnskab 1. juli - 30. juni

Resultatopgørelse

	Note	2011/12	2010/11
			tkr.
Bruttofortjeneste		590.643	289
Personaleomkostninger	1	<u>-971.082</u>	<u>-281</u>
Resultat af primær drift		-380.439	8
Finansielle omkostninger		<u>-15</u>	<u>0</u>
Resultat før skat		-380.454	8
Skat af årets resultat	2	<u>95.114</u>	<u>-2</u>
Årets resultat		<u><u>-285.340</u></u>	<u><u>6</u></u>
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		<u><u>-285.340</u></u>	<u><u>6</u></u>

Årsregnskab 1. juli - 30. juni

Balance

	Note	2011/12	2010/11
			tkr.
AKTIVER			
Omsætningsaktiver			
Tilgodehavender			
Udskudt skatteaktiv		95.114	0
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		219.875	0
Andre tilgodehavender		11.473	11
		<u>326.462</u>	<u>11</u>
Likvide beholdninger		161.315	725
Omsætningsaktiver i alt		<u>487.777</u>	<u>736</u>
AKTIVER I ALT		<u>487.777</u>	<u>736</u>

Årsregnskab 1. juli - 30. juni

Balance

	Note	2011/12	2010/11
			tkr.
PASSIVER			
Egenkapital			
Anpartskapital	3	125.000	125
Overført resultat		-281.029	4
Egenkapital i alt		<u>-156.029</u>	<u>129</u>
Gældsforpligtelser			
Kortfristede gældsforpligtelser			
Gæld til tilknyttede virksomheder		498.264	556
Selskabsskat		0	1
Anden gæld		145.542	50
		<u>643.806</u>	<u>607</u>
PASSIVER I ALT		<u>487.777</u>	<u>736</u>
Eventualforpligtelser	4		

Årsregnskab 1. juli - 30. juni

Noter

	<u>2011/12</u>	<u>2010/11</u>
		tkr.
1 Personaleomkostninger		
Lønninger	960.000	281
Andre omkostninger til social sikring	<u>11.082</u>	<u>0</u>
	<u>971.082</u>	<u>281</u>
2 Skat af årets resultat		
Regulering af udskudt skat	<u>-95.114</u>	<u>2</u>
3 Egenkapital		
	<u>Anparts-</u>	<u>Overført</u>
	kapital	resultat
	<u>I alt</u>	
Egenkapital 1. juli 2011	125.000	4.312
Årets resultat	<u>0</u>	<u>-285.341</u>
Egenkapital 30. juni 2012	<u>125.000</u>	<u>-156.029</u>
4 Kontraktlige forpligtelser og eventualposter m.v.		

Eventualforpligtelser

Selskabet har pr. 1 maj 2011 underskrevet en tidsbestemt lejekontrakt. Lejemålet ophører senest 5 år fra dets begyndelse, men kan dog opsiges med 3 måneders varsel.