

Acri Invest II ApS

Årsrapport for 2014
(7. regnskabsår)

Årsrapport er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den 05. juni 2015

Mikael Ørum
dirigent

Selskabsoplysninger

Selskabet: Acri Invest II ApS
Ved Kæret 4
2820 Gentofte

CVR-nr.: 31 15 44 56

Stiftet: 13. december 2007

Hjemsted: Gentofte

Regnskabsår: 1. januar 2014 - 31. december 2014

Direktion Mikael Ørum

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for 1. januar 2014 - 31. december 2014 for Acri Invest II ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Jeg anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, således at årsrapporten giver et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, finansielle stilling samt resultatet.

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

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Gentofte, den 4. juni 2015

I direktionen:

Mikael Ørum

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til den daglige ledelse i Acri Invest II ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Acri Invest II ApS for regnskabsåret 1. januar 2014 - 31. december 2014 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter.

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 review-konklusion om, hvorvidt årsregnskabet er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Hellerup, den 4. juni 2015

AUGUSTA REVISION
Statsautoriseret Revisionsaktieselskab

Nikolaj Kure Jensen
Statsautoriseret revisor

Ledelsesberetning

Hovedaktiviteter

Selskabets hovedaktivitet er at eje aktier og anpartar og hermed beslægtet virksomhed.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat udgør kr. 500.807.

Egenkapitalen udgør kr. 842.992.

Årets resultat anses som tilfredsstillende.

Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

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

Anvendt regnskabspraksis

Årsregnskabet for Acri Invest II ApS for 1. januar 2014 - 31. december 2014 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder.

Anvendt regnskabspraksis er uændret i forhold til tidligere år.

Selskabets årsregnskab er aflagt i DKK.

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.

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 årsregnskabet aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterede på balancedagen.

RESULTATOPGØRELSE

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til administration mv.

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, omkostninger ved finansiel leasing, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, udbytter 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 posterings direkte på egenkapitalen.

BALANCEN

Finansielle anlægsaktiver

Værdipapirer, der er indregnet under anlægsaktiver, måles til kostpris på balancedagen.

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.

Gældsforpligtelser

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

Resultatopgørelse

	Note	2014	2013
BRUTTORESULTAT		-9.250	-6.313
Finansielle indtægter.....	1	513.069	0
Finansielle omkostninger.....	2	<u>-3.012</u>	<u>-2.555</u>
RESULTAT FØR SKAT		500.807	-8.868
Skat af årets resultat	3	<u>0</u>	<u>0</u>
ÅRETS RESULTAT		<u><u>500.807</u></u>	<u><u>-8.868</u></u>
OVERSKUDSDISPONERING:			
Overført resultat		<u>500.807</u>	<u>-8.868</u>
Disponeret i alt		<u><u>500.807</u></u>	<u><u>-8.868</u></u>

Balance**AKTIVER**

	Note	31/12-14	31/12-13
ANLÆGSAKTIVER:			
Finansielle anlægsaktiver:			
Andre værdipapirer og kapitalandele		0	406.202
Finansielle anlægsaktiver i alt		0	406.202
ANLÆGSAKTIVER I ALT		0	406.202
OMSÆTNINGSAKTIVER:			
Tilgodehavender:			
Andre tilgodehavender		100.285	0
Tilgodehavender tilknyttede virksomheder		234.492	0
Tilgodehavender i alt		334.777	0
Værdipapirer		254.968	0
Likvide beholdninger.....		261.247	0
OMSÆTNINGSAKTIVER I ALT		850.992	0
AKTIVER I ALT		850.992	406.202

Balance**PASSIVER**

	Note	31/12-14	31/12-13
EGENKAPITAL:			
Anpartskapital.....		372.865	372.865
Overført overskud		<u>470.127</u>	<u>-30.680</u>
EGENKAPITAL I ALT	4	<u>842.992</u>	<u>342.185</u>
GÆLDSFORPLIGTELSER:			
Kortfristede gældsforpligtelser:			
Anden gæld		<u>8.000</u>	<u>64.017</u>
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		<u>8.000</u>	<u>64.017</u>
GÆLDSFORPLIGTELSER I ALT		<u>8.000</u>	<u>64.017</u>
PASSIVER I ALT		<u><u>850.992</u></u>	<u><u>406.202</u></u>

Noter

1 Finansielle indtægter	2014	2013		
Renteindtægter, tilknyttede virksomheder	2.022	0		
Renteindtægter, øvrige	<u>511.047</u>	<u>0</u>		
Finansielle indtægter i alt	<u><u>513.069</u></u>	<u><u>0</u></u>		
 2 Finansielle omkostninger				
Renteomkostninger, tilknyttede virksomheder	3.012	2.555		
Renteomkostninger, øvrige	<u>0</u>	<u>0</u>		
Finansielle omkostninger i alt	<u><u>3.012</u></u>	<u><u>2.555</u></u>		
 3 Skat af årets resultat				
Beregnet skat af årets skattepligtige indkomst	0	0		
Regulering af hensættelse til udskudt skat	<u>0</u>	<u>0</u>		
Skat af årets resultat i alt	<u><u>0</u></u>	<u><u>0</u></u>		
 4 Egenkapital	01/01-14	Udbetalt udbytte	Forslag til årets resultatford.	31/12-14
Anpartskapital.....	372.865	0	0	372.865
Overført resultat.....	<u>-30.680</u>	<u>0</u>	<u>500.807</u>	<u>470.127</u>
I alt	<u><u>342.185</u></u>	<u><u>0</u></u>	<u><u>500.807</u></u>	<u><u>842.992</u></u>
			31/12-14	31/12-13
Selskabskapitalen er fordelt således:				
Anparter, 372.865 stk. á nominelt kr. 1			<u>372.865</u>	<u>372.865</u>

Der har i de foregående 4 år hverken været kapitalforhøjelse eller -nedsættelse.