

---

# ***Aktieselskabet af 1. oktober*** **2010**

Lyskær 5, 2730 Herlev

## **Årsrapport for 2015**

---

CVR-nr. 12 06 94 80

Årsrapporten er fremlagt og  
godkendt på selskabets ordi-  
nære generalforsamling  
den 20/5 2016

Jan Simonsen  
Dirigent

# Indholdsfortegnelse

Side

## **Påtegninger**

Ledespåtegning 1

Den uafhængige revisors erklæringer 2

## **Selskabsoplysninger**

Selskabsoplysninger 4

Ledelsesberetning 5

## **Årsregnskab**

Resultatopgørelse 1. januar - 31. december 6

Balance 31. december 7

Noter til årsregnskabet 9

Regnskabspraksis 11

# Ledelsespåtegning

Bestyrelse og direktion har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015 for Aktieselskabet af 1. oktober 2010.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Årsregnskabet giver efter vores opfattelse et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2015 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for 2015.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Herlev, den 20. maj 2016

## Direktion

Klaus S. Ravn  
adm. direktør

## Bestyrelse

Søren Drewsen  
formand

Klaus S. Ravn

Michael Bjerring

# Den uafhængige revisors erklæringer

Til kapitalejerne i Aktieselskabet af 1. oktober 2010

## Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for Aktieselskabet af 1. oktober 2010 for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015, der omfatter resultatopgørelse, balance, noter og anvendt regnskabspraksis. 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 virksomhedens 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 virksomhedens interne kontrol. En revision omfatter endvidere vurdering af, om ledelsens valg af regnskabspraksis er passende, og om ledelsens regnskabsmæssige skøn er rimelige, samt en vurdering af 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. 31. december 2015 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

# 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 gennemførte revision af årsregnskabet. Det er på denne baggrund vores opfattelse, at oplysningerne i ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet.

Hellerup, den 20. maj 2016

**PricewaterhouseCoopers**

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

*CVR-nr. 33 77 12 31*

Thomas P. Blohm

statsautoriseret revisor

# Selskabsoplysninger

<b>Selskabet</b>	Aktieselskabet af 1. oktober 2010 Lyskær 5 2730 Herlev  CVR-nr.: 12 06 94 80 Regnskabsperiode: 1. januar - 31. december Hjemstedskommune: Herlev
<b>Bestyrelse</b>	Søren Drewsen, formand Klaus S. Ravn Michael Bjerring
<b>Direktion</b>	Klaus S. Ravn
<b>Revision</b>	PricewaterhouseCoopers Statsautoriseret Revisionspartnerselskab Strandvejen 44 2900 Hellerup

# Ledelsesberetning

## Hovedaktivitet

Selskabet har ikke haft nogen aktivitet i regnskabsåret.

## Udvikling i året

Selskabets resultatopgørelse for 2015 udviser et overskud på TDKK 2.278, og selskabets balance pr. 31. december 2015 udviser en negativ egenkapital på TDKK 4.585.

## Forventninger for det kommende år

Der forventes ingen aktivitet i det kommende regnskabsår og resultatet forventes at blive et mindre underskud.

## Øvrige forhold

Selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2015 samt resultatet af selskabets aktiviteter for 2015 er ikke påvirket af usædvanlige forhold.

Selskabet oplever ikke særlige risici ud over almindeligt forekommende risici inden for virksomhedens branche, herunder forretningsmæssige og finansielle risici. Som følge heraf er den forventede udvikling ikke påvirket af særlige forudsætninger eller usikre faktorer. Selskabet har ikke forsknings- eller udviklingsaktiviteter.

Årsrapporten er aflagt under forudsætning af fortsat drift. Selskabets fortsatte drift er betinget af, at selskabets ejer i det kommende regnskabsår fortsat vil finansiere selskabet.

Ledelsen har ved regnskabsaflæggelsen indhentet erklæring fra selskabets ejer om, at Aktieselskabet af 1. oktober 2010 i tilfælde af et fremtidigt behov vil få tilført op til 5 millioner kroner til inddækning af den negative egenkapital. Selskabet har herved de facto en egenkapital pr. 31/12 2015 på TDKK 415 og driften kan opretholdes. Ledelsen har derfor aflagt årsrapporten med fortsat drift for øje.

## Begivenheder efter balancedagen

Der er ikke efter balancedagen indtruffet forhold, som har væsentlig indflydelse på bedømmelsen af årsrapporten.

## Resultatopgørelse 1. januar - 31. december

	<u>Note</u>	<u>2015</u> TDKK	<u>2014</u> TDKK
<b>Bruttofortjeneste</b>		<b>3.326</b>	<b>0</b>
Administrationsomkostninger		<u>-162</u>	<u>-146</u>
<b>Resultat af ordinær primær drift</b>		<b>3.164</b>	<b>-146</b>
<b>Resultat før finansielle poster</b>		<b>3.164</b>	<b>-146</b>
Finansielle omkostninger		<u>-181</u>	<u>-157</u>
<b>Resultat før skat</b>		<b>2.983</b>	<b>-303</b>
Skat af årets resultat	1	<u>-705</u>	<u>49</u>
<b>Årets resultat</b>		<b><u>2.278</u></b>	<b><u>-254</u></b>

## Resultatdisponering

### Forslag til resultatdisponering

Overført resultat		<u>2.278</u>	<u>-254</u>
		<b><u>2.278</u></b>	<b><u>-254</u></b>



## Balance 31. december

### Aktiver

	<u>Note</u>	<u>2015</u> TDKK	<u>2014</u> TDKK
Udskudt skatteaktiv		246	1.417
Selskabsskat		465	81
<b>Tilgodehavender</b>		<b>711</b>	<b>1.498</b>
<b>Omsætningsaktiver</b>		<b>711</b>	<b>1.498</b>
<b>Aktiver</b>		<b>711</b>	<b>1.498</b>

## Balance 31. december

### Passiver

	Note	2015 TDKK	2014 TDKK
Selskabskapital		6.000	6.000
Overført resultat		-10.585	-12.863
<b>Egenkapital</b>	2	<b>-4.585</b>	<b>-6.863</b>
Andre hensættelser		1.000	6.020
<b>Hensatte forpligtelser</b>		<b>1.000</b>	<b>6.020</b>
Bankgæld		4.220	2.250
Anden gæld		76	91
<b>Kortfristede gældsforpligtelser</b>		<b>4.296</b>	<b>2.341</b>
<b>Gældsforpligtelser</b>		<b>4.296</b>	<b>2.341</b>
<b>Passiver</b>		<b>711</b>	<b>1.498</b>
Eventualposter og øvrige økonomiske forpligtelser	3		
Nærtstående parter og ejerforhold	4		

## Noter til årsregnskabet

	2015	2014
	TDKK	TDKK
<b>1 Skat af årets resultat</b>		
Årets aktuelle skat	-465	-81
Årets udskudte skat	1.173	31
Regulering af skat vedrørende tidligere år	-1	0
Regulering af udskudt skat tidligere år	-2	1
	<b>705</b>	<b>-49</b>

## 2 Egenkapital

	Selskabskapital	Overført resultat	I alt
	TDKK	TDKK	TDKK
Egenkapital 1. januar	6.000	-12.863	-6.863
Årets resultat	0	2.278	2.278
<b>Egenkapital 31. december</b>	<b>6.000</b>	<b>-10.585</b>	<b>-4.585</b>

Selskabskapitalen består af 6.000 aktier à nominelt TDKK 1. Ingen aktier er tillagt særlige rettigheder.

Der har ikke været ændringer i selskabskapitalen i de seneste 5 år.

## 3 Eventualposter og øvrige økonomiske forpligtelser

### Eventualforpligtelser

Selskabet har ingen leje- eller leasingforpligtelser ved udgangen af regnskabsåret.

Der er ikke stillet garantier ud over sædvanlige branchebestemte garantier.

Retssager om reklamation mv.

Selskabet er part i enkelte verserende retssager om reklamation. Efter at have indhentet eksternt juridisk assistance og vurdering er ledelsen af den opfattelse, at resultatet af disse retskrav ikke vil forårsage væsentlige tab ud over de hensatte beløb på TDKK 1.000 pr. 31. december 2015 (2014: TDKK 6.020).

# Noter til årsregnskabet

## 4 Nærtstående parter og ejerforhold

### Grundlag

---

#### Bestemmende indflydelse

Icopal Danmark a/s, Lyskær 5, 2730 Herlev

Hovedaktionær (100 %)

#### Ejerforhold

Følgende kapitalejere er noteret i selskabets ejerbog som ejende minimum 5% af stemmerne eller minimum 5% af selskabskapitalen:

Icopal Danmark a/s, Lyskær 5, 2730 Herlev

#### **Koncernregnskab**

Selskabets umiddelbare moderselskab er Icopal Danmark a/s. Selskabets nærmeste og ultimative moderselskab, der udarbejder koncernregnskab, hvori selskabet indgår som dattervirksomhed, er Icopal Holding A/S, CVR-nr. 30 61 64 64.

Koncernrapporten for henholdsvis det nærmeste og det ultimative moderselskab kan rekvireres på selskabernes adresse:

Lyskær 5, 2730 Herlev

# Regnskabspraksis

## Regnskabsgrundlag

Årsrapporten for Aktieselskabet af 1. oktober 2010 for 2015 er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Årsregnskab for 2015 er aflagt i TDKK.

## Resultatopgørelsen

### Administrationsomkostninger

Administrationsomkostninger omfatter omkostninger til ledelsen, det administrative personale, kontoromkostninger, afskrivninger m.v. Afskrivning på goodwill indgår tillige med den andel, der vedrører administrationsaktiviteten.

### Skat af årets resultat

Skat af årets resultat, som består af årets aktuelle skat og årets udskudte skat, indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat, og direkte på egenkapitalen med den del, der kan henføres til egenkapitaltransaktioner.

Ændring i udskudt skat som følge af ændringer i skattesatser indregnes i resultatopgørelsen.

Skatteeffekten af sambeskatningen med de danske selskaber fordeles såvel på overskud som underskud i forhold til de skattepligtige indkomster. De sambeskattede virksomheder indgår i acontoskatteordningen.

## Balancen

### Tilgodehavender

Tilgodehavender måles i balancen til amortiseret kostpris med fradrag af reservation til imødegåelse af tab. Disse reservationer er foretaget på baggrund af en individuel vurdering af fordringerne.

### Hensatte forpligtelser

Andre hensatte forpligtelser omfatter garantiforpligtelser til udbedring af arbejder inden for garantiperioden på . De hensatte forpligtelser måles og indregnes på baggrund af erfaringerne med garantiarbejder.

### Udskudte skatteaktiver og -forpligtelser

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.

Udskudte skatteaktiver måles til den værdi, hvortil aktivet forventes at kunne realiseres, enten ved udlig-

## **Regnskabspraksis**

ning 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, 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 eller i egenkapitalen, når den udskudte skat vedrører poster, der er indregnet i egenkapitalen.