

NKT Research & Innovation A/S

Vibeholms Allé 25

2605 Brøndby

CVR-nr. 13921199

Årsrapport for 2016

26. regnskabsår

Årsrapporten er fremlagt og godkendt
på selskabets ordinære generalforsamling
den 24-05-2017

Morten Bang
Dirigent

Indholdsfortegnelse

Ledespåtegning	3
Virksomhedsoplysninger	4
Ledelsesberetning	5
Anvendt regnskabspraksis	6
Resultatopgørelse	8
Balance	9
Noter	11

Ledelsespåtegning

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 01-01-2016 - 31-12-2016 for NKT Research & Innovation A/S.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31-12-2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 01-01-2016 - 31-12-2016.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Brøndby, den 24-05-2017

Direktion

Poul Erik Stockfleth

Bestyrelse

Michael Hedegaard Lyng
Formand

Janus Hillerup

Poul Erik Stockfleth

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden	NKT Research & Innovation A/S Vibeholms Allé 25 2605 Brøndby
Telefon	43482000
CVR-nr.	13921199
Hjemsted	Brøndby
Regnskabsår	01-01-2016 - 31-12-2016
Koncern	Selskabets årsregnskab indgår i koncernregnskabet for NKT A/S Brøndby, jvf. årsregnskabslovens §71.
Bestyrelse	Michael Hedegaard Lyng, Formand Janus Hillerup Poul Erik Stockfleth
Direktion	Poul Erik Stockfleth

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets har ingen driftsaktivitet.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultatopgørelse for regnskabsåret 01-01-2016 - 31-12-2016 udviser et resultat på kr. 42.782, og selskabets balance pr. 31-12-2016 udviser en balancesum på kr. 10.011.217, og en egenkapital på kr. 10.011.217.

Der er indregnet et udskudt skatteaktiv på kr. 131.718 i balancen, som primært består af fremførbare skattemæssige underskud. Underskuddene forventes anvendt til modregning i positiv skattepligtige resultater ved opgørelse af sambeskatningsindkomsten for de danske selskaber i NKT koncernen. Selskabet vil således modtage sambeskatningsbidrag for de sambeskattede koncernselskaber svarende til skatteaktivets værdi.

Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet begivenheder af væsentlig betydning for selskabets finansielle stilling.

Anvendt regnskabspraksis

Regnskabsklasse

Årsrapporten for NKT Research & Innovation A/S for 2016 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til tidligere år.

Rapporteringsvaluta

Årsrapporten er aflagt i danske kroner.

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 indregning og måling tages hensyn til forudsigelige 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, herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser, der måles til dagsværdi eller amortiseret kostpris. Endvidere indregnes omkostninger der er afholdt for at opnå årets indtjening, herunder afskrivninger og nedskrivninger.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renteindtægter og -omkostninger.

Skatter

Selskabet er omfattet af de danske regler om tvungen sambeskatning af NKT koncernens danske selskaber.

Datterselskaber indgår i sambeskatningen fra det tidspunkt, hvor de indgår i konsolideringen i koncernregnskabet, og frem til det tidspunkt, hvor de udgår fra konsolideringen.

Moderselskabet NKT Holding A/S er administrationselskab for sambeskatningen og afregner som følge heraf alle betalinger af selskabsskat med skattemyndighederne.

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

Årets skat, der består af årets sambeskatningsbidrag og ændring i udskudt skat - herunder som følge af ændring i skattesats - 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 i egenkapitalen.

Anvendt regnskabspraksis

Balancen

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder

Kapitalandele i tilknyttede og associerede virksomheder måles til kostpris. Udbytte, der overstiger den akkumulerede indtjening i den tilknyttede eller den associerede virksomhed i ejerperioden, behandles som en reduktion af kostprisen. I tilfælde, hvor kostprisen overstiger nettorealisationsværdien, nedskrives til denne lavere værdi.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris.

Der foretages nedskrivning til imødegåelse af tab, hvor der vurderes at være indtruffet en objektiv indikation på, at et tilgodehavende eller en portefølje af tilgodehavender er værdiforringet. Hvis der foreligger en objektiv indikation på, at et individuelt tilgodehavende er værdiforringet, foretages nedskrivning på individuelt niveau.

Tilgodehavender, hvorpå der ikke foreligger en objektiv indikation på værdiforringelse på individuelt niveau, vurderes på porteføljeniveau for objektiv indikation for værdiforringelse.

Nedskrivninger opgøres som forskellen mellem den regnskabsmæssige værdi af tilgodehavender og nutidsværdien af de forventede pengestrømme, herunder realisationsværdi af eventuelle modtagne sikkerhedsstillelser. Som diskonteringsrate anvendes den effektive rente for det enkelte tilgodehavende eller portefølje.

Udskudt skat

Efter sambeskatningsreglerne afvikles datterselskabernes hæftelse over for skattemyndighederne for egne selskabsskatter i takt med betaling af sambeskatningsbidrag til administrationselskabet. Skyldige og tilgodehavende sambeskatningsbidrag indregnes i balancen under udskudt skat indtil afregning finder sted.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gældsmetode af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdi af aktiver og forpligtelser.

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

Der foretages regulering af udskudt skat vedrørende foretagne eliminerings af urealiserede koncerninterne avancer og tab.

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.

Andre gældsforpligtelser

Andre gældsforpligtelser omfatter gæld til leverandører, tilknyttede virksomheder og anden gæld, måles til amortiseret kostpris svarende til nominel værdi.

Resultatopgørelse

	Note	2016 kr.	2015 kr.
Finansielle indtægter	1	41.017	0
Resultat før skat		41.017	0
Skat af årets resultat	2	1.765	-8.018
Årets resultat		42.782	-8.018
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		42.782	-8.018
		42.782	-8.018

NKT Research & Innovation A/S

Balance 31. december 2016

	Note	2016 kr.	2015 kr.
Aktiver			
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		9.879.499	9.642.488
Udsudte skatteaktiver	4	<u>131.718</u>	<u>325.947</u>
Tilgodehavender		<u>10.011.217</u>	<u>9.968.435</u>
Omsætningsaktiver		<u>10.011.217</u>	<u>9.968.435</u>
Aktiver		<u>10.011.217</u>	<u>9.968.435</u>

Balance 31. december 2016

	Note	2016 kr.	2015 kr.
Passiver			
Virksomhedskapital		8.200.000	8.200.000
Overført resultat		1.811.217	1.768.435
Egenkapital	5	<u>10.011.217</u>	<u>9.968.435</u>
Passiver		<u>10.011.217</u>	<u>9.968.435</u>
Eventualforpligtelser	6		
Nærtstående parter	7		

Noter

	2016	2015
1. Finansielle indtægter		
Andre finansielle indtægter	41.017	0
	41.017	0
2. Skat af årets resultat		
Skat af årets ordinære drift	-1.765	8.018
	-1.765	8.018
3. Kapitalandele i tilknyttede virksomheder		
Kostpris primo	2.323.606	2.323.606
Afgang i årets løb	-2.323.606	0
Kostpris ultimo	0	2.323.606
Af- og nedskrivninger primo	-2.323.606	-2.323.606
Tilbageførsel af af- og nedskrivninger på afhændede aktiver	2.323.606	0
Af- og nedskrivninger ultimo	0	-2.323.606
Regnskabsmæssig værdi ultimo	0	0
4. Udskudte skatteaktiver		
Udskudt skat 1. januar	325.947	493.467
Årets regulering af udskudt skat	-194.229	-167.520
	131.718	325.947

Noter

2016

2015

Udskudt skat består af fremførbare skattemæssige underskud, som forventes anvendt til modregning i positive skattemæssige resultater ved opgørelse af sambeskatningsindkomsten for de danske selskaber i NKT koncernen, og at selskabet derfor vil modtage sambeskatningsbidrag fra koncernselskaberne svarende til skatteaktivets værdi.

5. Egenkapitalopgørelse

	Virksomhedskap		
	ital	Overført resultat	I alt
Egenkapital primo	8.200.000	1.768.435	9.968.435
Årets resultat		42.782	42.782
Egenkapital ultimo	8.200.000	1.811.217	10.011.217

Virksomhedskapitalen har været uændret de seneste 5 år.

6. Eventualforpligtelser

Selskabet indgår i dansk sambeskatning med NKT A/S som administrationselskab. Selskabet hæfter derfor i henhold til selskabsskattelovens regler herom for indkomstskatter mv. for de sambeskattede selskaber.

Herudover er der ingen eventualforpligtelser pr. statusdagen.

7. Nærtstående parter

Industriselskabets nærtstående parter omfatter følgende:

Bestemmende indflydelse: NKT A/S (100%)

Herudover omfattes selskabets bestyrelse og direktion samt dattervirksomheder i NKT koncernen.