

Topdanmark



TDLII.0087 A/S

Årsrapport 2015

CVR-nr. 15536586
Borupvang 4
2750 Ballerup

Godkendt på selskabets ordinære
generalforsamling, den 7. april
2016.

Dirigent: 
Anne Christina Skjønnemand

Indhold

Ledelsesberetning

Ledelsesberetning	3
-------------------	---

Påtegninger

Ledespåtegning	3
Intern revisions erklæringer	4
Den uafhængige revisors erklæringer	5

Årsregnskab

Anvendt regnskabspraksis	6
Resultatopgørelse	8
Balance	8
Noter	9

TDLII.0087 A/S
Borupvang 4
2750 Ballerup
Telefon 44 68 33 11

E-mail: topdanmark@topdanmark.dk
Internet: www.topdanmark.com

Ledelsesberetning

Selskabets hovedaktivitet

Selskabets hovedaktivitet er at foretage og forvalte investeringer omfattet af den tidligere lov om finansiel virksomhed §162, stk. 1.

Udvikling i regnskabsåret

Selskabet har været uden aktivitet i regnskabsåret.

I regnskabsåret er selskabets beholdning af pantebreve afhændet med et mindre tab til følge.

Årets resultat efter skat blev et underskud på 298 tkr. og egenkapitalen udgør 92 mio. kr.

Efterfølgende begivenheder

Der er fra statutidspunktet og frem til i dag ikke indtrådt hændelser, der væsentligt forrykker vores vurdering af regnskabet.

Ledespåtegning

Vi har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for 2015 for TDLII.0087 A/S.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, finansielle stilling pr. 31. december 2015 samt resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar-31. december 2015.

Ledelsesberetningen indeholder efter vores opfattelse en retvisende redegørelse for udviklingen i selskabets aktiviteter og økonomiske forhold samt en beskrivelse af de væsentligste risici og usikkerhedsfaktorer, som selskabet kan påvirkes af.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Ballerup, den 1. marts 2016

Direktion



Henrik Thornval

Bestyrelse



Christian Sagild
(Formand)



Lars Thykier



Brian Røthemejer Jacobsen

Intern revisions erklæringer

Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for TDLII.0087 A/S for regnskabsåret 1. januar-31. december 2015, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Ledelsen har ansvaret for årsregnskabet. Vores ansvar er på grundlag af vores revision at udtrykke en konklusion om årsregnskabet.

Den udførte revision

Vi har udført revisionen på grundlag af Finanstilsynets bekendtgørelse om revisionens gennemførelse i finansielle virksomheder m.v. samt finansielle koncerner og i overensstemmelse med internationale standarder om revision. Dette kræver, at vi planlægger og udfører revisionen for at opnå høj grad af sikkerhed for, om årsregnskabet er uden væsentlig fejlinformation. Vi har deltaget i revisionen af de væsentlige og risikofyldte områder.

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, som 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, 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. 31. december 2015 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar-31. december 2015 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

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.

Ballerup, den 1. marts 2016



Lars Skovsende
Revisionschef

Den uafhængige revisors erklæringer

Til kapitalejeren i TDLII.0087 A/S

Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for TDLII.0087 A/S for regnskabsåret 1. januar-31. december 2015, 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, som 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, 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. 31. december 2015 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar-31. december 2015 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

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.

København, den 1. marts 2016

Deloitte
Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
CVR.nr. 33 96 35 56


Jacques Peronard
Statsautoriseret revisor

Anvendt regnskabspraksis

GENERELT

Årsrapporten for TDLII.0087 A/S er udarbejdet i henhold til årsregnskabslovens bestemmelser og almindeligt anerkendt dansk regnskabspraksis.

Årsrapporten er aflagt efter bestemmelserne for regnskabsklasse B.

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

Indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes. 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.

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.

Koncerninterne transaktioner

Selskabet køber visse administrative ydelser fra andre koncernselskaber. Disse ydelser afregnes på omkostningsdækkende basis eller markedsbaserede vilkår.

Selskaberne i Topdanmark koncernen har indgået aftale om forrentning af løbende mellemværender på markedsbaserede vilkår.

RESULTATOPGØRELSEN

Administrationsomkostninger

Udgøres af administrationsomkostninger, der kan henføres til regnskabsåret.

Finansielle indtægter og omkostninger

Indeholder periodiserede renter samt kursgevinster og -tab på værdipapirer.

Selskabsskat

Årets skat udgøres af årets aktuelle skat. Ved beregning af årets aktuelle skat anvendes de på balancedagen gældende skattesatser og -regler.

Selskabet er sambeskattet med Topdanmark A/S, der som administrationsselskab for sambeskatningen afregner 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 eget skattemæssigt overskud.

TDLII.0087 A/S • årsrapport 2015

BALANCEN

Andre værdipapirer og kapitalandele

Måles til markedsværdi på basis af en forsigtig ansat effektiv forrentning.

Tilgodehavender

Måles til amortiseret kostpris, svarende til pålydende værdi med fradrag af eventuelle hensættelser til forventede tab.

Gældsforpligtelser

Måles til amortiseret kostpris, svarende til pålydende værdi.

RESULTATOPGØRELSE

1.000 kr.	Note	2014	2015
Administrationsomkostninger	1	-21	-35
Finansielle indtægter fra tilknyttede virksomheder		46	23
Andre finansielle indtægter		225	117
Finansielle indtægter, i alt		271	140
Andre finansielle omkostninger		-20	-496
Finansielle omkostninger, i alt		-20	-496
Resultat før skat		230	-391
Skat af årets resultat	2	-56	93
Årets resultat		174	-298
Forslag til disponering af årets resultat:			
Overført til overført resultat		174	-298
		174	-298

BALANCE

1.000 kr.	Note	2014	2015
AKTIVER			
Anlægsaktiver			
Andre værdipapirer og kapitalandele		2.611	0
Finansielle anlægsaktiver, i alt		2.611	0
Anlægsaktiver, i alt		2.611	0
Omsætningsaktiver			
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		88.643	91.586
Periodeafgrænsningsposter		12	0
Tilgodehavender, i alt		88.655	91.586
Likvide beholdninger		729	123
Omsætningsaktiver, i alt		89.384	91.709
Aktiver, i alt		91.995	91.709
PASSIVER			
Egenkapital			
Aktiekapital	3	13.500	13.500
Overført resultat	4	78.495	78.197
Egenkapital, i alt		91.995	91.697
Kortfristede gældsforpligtelser			
Anden gæld		0	12
Gældsforpligtelser, i alt		0	12
Passiver, i alt		91.995	91.709
Nærtstående parter	5		
Koncernforbindelser	6		
Eventualforpligtelser	7		

Noterne 1-7 er en del af årsregnskabet.

TDLII.0087 A/S • årsrapport 2015

NOTER

1.000 kr.

2014

2015

Note 1. Administrationsomkostninger

TDLII.0087 A/S har ingen ansatte.

Der er ikke udbetalt honorar til direktion og bestyrelse.

Note 2. Skat af årets resultat

Aktuel skat	-56	93
Skat af årets resultat (indtægt i 2015)	-56	93

Note 3. Egenkapital

Aktiekapital	13.500	13.500
Overført resultat primo	78.321	78.495
Overført af årets resultat	174	-298
Overført resultat ultimo	78.495	78.197
Egenkapital	91.995	91.697

Note 4. Aktiekapital

Aktiekapitalen er fordelt på 135 aktier á 100 tkr.

Note 5. Nærtstående parter

Selskabet er et 100 % ejet datterselskab af Topdanmark Forsikring A/S, Ballerup.

Note 6. Koncernforbindelser

Arsregnskabet for TDLII.0087 A/S indgår i koncernregnskabet for Topdanmark Forsikring A/S CVR-nr 78416114, Ballerup, som laveste koncern og for Topdanmark A/S, Ballerup, som højeste koncern.

Note 7. Eventualforpligtelser

Selskabet hæfter solidarisk for moms og lønsumsafgift, som påhviler de i Topdanmark-koncernen fællesregistrerede selskaber.
Selskabet hæfter solidarisk for selskabsskat, som påhviler de i Topdanmark-koncernen sambeskattede selskaber.