

UNIQREREVISION

.....
Registreret Revisionsanpartsselskab

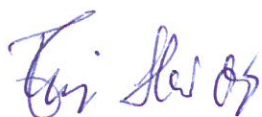
Illatem ApS

C/o Finn Harder, Korolvej 19, 2650 Hvidovre

CVR. nr. 24 99 14 82
(16. regnskabsår)

Årsrapport 2015

Fremlagt og godkendt på selskabets ordinære
generalforsamling, den 11. maj 2016.



Dirigent Finn Harder

ÅRSRAPPORT 2015

Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Påtegninger	
Ledelsespåtegning	1
Den uafhængige revisors erklæringer	2 - 3
Ledelsesberetning	
Virksomhedsoplysninger	4
Beretning	5
Årsregnskab 1. januar - 31. december	
Anvendt regnskabspraksis	6 - 7
Resultatopgørelse	8
Balance aktiver	9
Balance passiver	10
Noter	11 - 12

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for 2015 for Illatem ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, således at årsrapporten giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver, finansielle stilling samt resultat.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Hvidovre, den 11. maj 2016

Direktionen



Finn Harder

Den uafhængige revisors erklæringer

Til kapitalejerne i Illatem ApS.

Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for Illatem ApS 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 vurderingen af risici for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl. Ved risikovurderingen overvejer revisor intern kontrol, der er relevante 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.

Den uafhængige revisors erklæringer

Påtegning på årsregnskabet

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 2015 - 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.

Søborg, den 11. maj 2016

UNIQREVISION

Registreret Revisionsanpartsselskab
CVR. nr. 31 87 46 10



Marianne Mortensen
Registreret revisor

Selskabsoplysninger

Illatem ApS
Koralvej 19
2650 Hvidovre

CVR-nr.: 24 99 14 82
Etableret: 1. oktober 1999
Hjemsted: Hvidovre
Regnskabsår: 1. januar - 31. december

Direktion

Finn Harder

Revision

Uniqrevision
Registreret revisionsanpartsselskab
Vandtårnsvej 62A
2860 Søborg

Kapitalandele i associerede virksomheder

Metalli A/S
Nyholms Alle 46
2610 Rødovre

Ejerandelen på 25%, nom kr. 750.000, er solgt i 2015

Beretning

Hovedaktivitet

Selskabets hovedaktivitet er at eje aktier og anpartar i andre selskaber, investering samt virksomhed, der er naturligt forbundet hermed.

Væsentlige begivenheder i regnskabsåret

Der har ingen væsentlige begivenheder været i regnskabsåret udover som nævnt i sidste års regnskab så er kapitalandelene i associerede virksomhed solgt i 2015.

Det regnskabsmæssige resultat

Det regnskabsmæssige resultat for perioden 1. januar - 31. december 2015 udviser et overskud på kr. 1.096.728 efter skat.

Ledelsen anser det opnået resultat for tilfredsstillende.

Begivenheder efter regnskabsårets udløb

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet begivenheder af væsentlig betydning for årsregnskabet 2015.

Anvendt regnskabspraksis

Årsregnskabet for Illatem ApS for 2015 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år og er i hovedtræk følgende:

Generelt

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 kostpriser. 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.

Resultatopgørelsen

Bruttotab/-fortjeneste:

Nettoomsætning

Nettoomsætning som udgør konsulentydelse indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang.

Andre eksterne omkostninger:

Administrationsomkostninger

Administrationsomkostninger omfatter kontoromkostninger, gebyrer og revisorhonorar m.v.

Anvendt regnskabspraksis**Finansielle indtægter og omkostninger**

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, realiseret samt urealiseret kurstab og kursgevinster på obligationer og rentetillæg/fradrag vedr. årets beregnet selskabsskat.

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 i egenkapitalen med den del, der kan henføres til posteringer direkte i egenkapitalen.

Balancen**Finansielle anlægsaktiver**

Kapitalandele i datterselskaber optages til indre værdi.
Værdipapirer i depot måles til dagspris på statusdagen.

Selskabsskat 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 aconto skatter.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser.

Udskudt skat måles på grundlag af de skatteregler og skattesatser, der med balance-dagens lovgivning vil være gældende. Ændring i udskudt skat indregnes i resultatopgørelsen.

Udbytte

Forslag til udbytte for regnskabsåret indregnes som en forpligtelse efter § 48.

RESULTATOPGØRELSE1. januar 2015 - 31. december 2015

<u>Note</u>	2015 kr.	2014 tkr.
	<u>-59.414</u>	<u>-17</u>
	BRUTTOTAB/FORTJENESTE	
	RESULTAT AF PRIMÆR DRIFT	-17
4	Indtægter af kapitalandele i associerede virksomheder	350
	Andre renteindtægter og lignende indtægter	1.625
	Renteudgifter og lignende udgifter	<u>-556</u>
	RESULTAT FØR SKAT	1.402
2	Skat af årets resultat	<u>-258</u>
	ÅRETS RESULTAT	1.144
	Afsat udbytte	100
	Overført resultat	<u>1.044</u>
	ÅRETS RESULTAT	1.144

BALANCE PR. 31. DECEMBER 2015**AKTIVER**

<u>Note</u>		<u>2015</u> kr.	<u>2014</u> tkr.
	<u>ANLÆGSAKTIVER</u>		
	FINANSIELLE ANLÆGSAKTIVER:		
4	Kapitalandele i associerede virksomheder	0	5.716
5	Andre værdipapirer og kapitalandele	28.135.786	21.118
	FINANSIELLE ANLÆGSAKTIVER I ALT	28.135.786	26.834
	ANLÆGSAKTIVER I ALT	28.135.786	26.834
	<u>OMSÆTNINGSAKTIVER</u>		
	TILGODEHAVENDER:		
	Andre tilgodehavender	438.338	8
	TILGODEHAVENDER I ALT	438.338	8
	LIKVIDE BEHOLDNINGER	230.013	965
	OMSÆTNINGSAKTIVER I ALT	668.351	973
	AKTIVER I ALT	28.804.137	27.807

BALANCE PR. 31. DECEMBER 2015**PASSIVER**

<u>Note</u>		2015 kr.	2014 tkr.
	<u>EGENKAPITAL</u>		
6	Virksomhedskapital	200.000	200
7	Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode	0	4.966
8	Overførsel til næste år	28.487.937	22.526
	EGENKAPITAL I ALT	28.687.937	27.692
	<u>KORTFRISTET GÆLD</u>		
	Leverandører af varer og tjenesteydelser	15.000	15
	Forslag til udbytte for regnskabsåret	101.200	100
	KORTFRISTET GÆLD I ALT	116.200	115
	GÆLD I ALT	116.200	115
	PASSIVER I ALT	28.804.137	27.807
9	Forpligtelser, sikkerhedsstillelser, garantier og kautioner		

NOTER TIL ÅRSREGNSKAB

<u>Note</u>		<u>2015</u> <u>kr.</u>	<u>2014</u> <u>tkr.</u>
1	<u>Personaleudgifter</u>		
	Selskabet har i regnskabsåret og sidste regnskabsår gennemsnitligt beskæftiget 1 medarbejdere		
2	<u>Skat af årets resultat</u>		
	Skat af forventet selvangiven indkomst	30.644	258
		30.644	258
4	<u>Kapitalandele i associerede virksomheder</u>		
	Selskabet har solgt sin ejerandel 25% af Metalli A/S nom. kr. 750.000		
	Anskaffelsessum primo	986.997	987
	Tilgang i årets løb	0	0
	Afgang i årets løb	-986.997	0
	Samlet anskaffelsessum ultimo	0	987
	Værdiregulering primo	-236.997	-237
	Årets værdiregulering	236.997	0
	Samlede værdiregulering ultimo	0	-237
	Samlede resultatandele primo	4.966.176	5.366
	Udloddet udbytte	-375.000	-750
	Årets resultatandel	0	350
	Årets værdiregulering	-4.591.176	0
	Samlet resultatandele ultimo	0	4.966
	Bogført værdi pr. 31. december 2015	0	5.716
5	<u>Andre værdipapirer og kapitalandele</u>		
	Anskaffelsessum primo	20.351.912	18.860
	Tilgang i årets løb	12.491.197	6.255
	Afgang i årets løb	-4.405.634	-4.764
	Samlet anskaffelsessum ultimo	28.437.475	20.351
	Kursregulering primo	766.535	1.248
	Årets kursregulering	-1.068.224	-481
	Samlet kursregulering ultimo	-301.689	767
	Bogført værdi pr. 31. december 2015	28.135.786	21.118

NOTER TIL ÅRSREGNSKAB

<u>Note</u>	2015 kr.	2014 tkr.
<u>Egenkapital</u>		
6	<u>Virksomhedskapital</u>	
	Anpartskapital	
	200.000	200
	200.000	200
7	<u>Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode</u>	
	Samlede resultatandele primo	5.366
	4.966.175	
	Udloddet udbytte	-750
	-375.000	
	Årets resultatandel	350
	0	
	Årets værdiregulering ved afståelse	0
	-4.591.175	
	0	4.966
8	<u>Overførsel til næste år</u>	
	Saldo primo	21.082
	22.526.234	
	Overført resultat	1.044
	995.528	
	Udloddet udbytte associerede virksomhed	750
	375.000	
	Overført til reserve for nettoopskrivning	-350
	0	
	Årets værdiregulering ved afståelse	0
	4.591.175	
	28.487.937	22.526
9	<u>Forpligtelser, sikkerhedsstillelser, garantier og kautioner</u>	
	Selskabet har ikke påtaget sig kautionsforpligtelser.	
	Selskabet har ikke påtaget sig garantiforpligtelser.	
	Selskabet har ingen uopsigelige lejeforpligtelser.	
	Selskabet har ingen leasingforpligtelser.	