

Illatem ApS

C/o Finn Harder, Korallvej 19, 2650 Hvidovre

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

Årsrapport 2016

Fremlagt og godkendt på selskabets ordinære
generalforsamling, den 29. maj 2017.



Dirigent Finn Harder

ÅRSRAPPORT 2016

Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Påtegninger	
Ledespåtegning	1
Den uafhængige revisors erklæringer	2 - 4
Ledelsesberetning	
Virksomhedsoplysninger	5
Beretning	6
Årsregnskab 1. januar - 31. december	
Anvendt regnskabspraksis	7 - 8
Resultatopgørelse	9
Balance aktiver	10
Balance passiver	11
Noter	12 - 13

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for 2016 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 29. maj 2017

Direktionen



Finn Harder

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

Til kapitalejerne i Illatem ApS.

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for Illatem ApS for regnskabsåret 1. januar 2016 - 31. december 2016, der omfatter resultatopgørelse, balance og noter, herunder anvendt regnskabspraksis. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2016 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Grundlag for konklusion

Vi har udført vores revision i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark. Vores ansvar ifølge disse standarder og krav er nærmere beskrevet i revisionspåtegningens afsnit "Revisors ansvar for revisionen af årsregnskabet". Vi er uafhængige af selskabet i overensstemmelse med internationale etiske regler for revisorer (IESBA's Etiske regler) og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, ligesom vi har opfyldt vores øvrige etiske forpligtelser i henhold til disse regler og krav. Det er vores opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

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 for nødvendig for at udarbejde et årsregnskab uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl.

Ved udarbejdelsen af årsregnskabet er ledelsen ansvarlig for at vurdere selskabets evne til at fortsætte driften; at oplyse om forhold vedrørende fortsat drift, hvor dette er relevant; samt at udarbejde årsregnskabet på grundlag af regnskabsprincippet om fortsat drift, medmindre ledelsen enten har til hensigt at likvidere selskabet, indstille driften eller ikke har andet realistisk alternativ end at gøre dette.

Revisors ansvar for revisionen af årsregnskabet

Vores mål er at opnå høj grad af sikkerhed for, om årsregnskabet som helhed er uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl, og at afgive en revisionspåtegning med en konklusion. Høj grad af sikkerhed er et højt niveau af sikkerhed, men er ikke en garanti for, at en revision, der udføres i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, altid vil afdække væsentlig fejlinformation, når sådan findes.

Fejlinformationer kan opstå som følge af besvigelser eller fejl og kan betragtes som væsentlige, hvis det med rimelighed kan forventes, at de enkeltvis eller samlet har indflydelse på de økonomiske beslutninger, som regnskabsbrugerne træffer på grundlag af årsregnskabet.

Som led i en revision, der udføres i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, foretager vi faglige vurderinger og opretholder professionel skepsis under revisionen. Herudover:

Identificerer og vurderer vi risikoen for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl, udformer og udfører revisionshandlinger som reaktion på disse risici samt opnår revisionsbevis, der er tilstrækkeligt og egnet til at danne grundlag for vores konklusion. Risikoen for ikke at opdage væsentlig fejlinformation forårsaget af besvigelser er højere end ved væsentlig fejlinformation forårsaget af fejl, idet besvigelser kan omfatte sammensværgelser, dokumentfalsk, bevidste udeladelser, vildledning eller tilsidesættelse af intern kontrol.

Opnår vi forståelse af den interne kontrol med relevans for revisionen for at kunne udforme revisionshandlinger, der er passende efter omstændighederne, men ikke for at kunne udtrykke en konklusion om effektiviteten af selskabets interne kontrol.

Tager vi stilling til, om den regnskabspraksis, som er anvendt af ledelsen, er passende, samt om de regnskabsmæssige skøn og tilknyttede oplysninger, som ledelsen har udarbejdet, er rimelige.

Konkluderer vi, om ledelsens udarbejdelse af årsregnskabet på grundlag af regnskabsprincippet om fortsat drift er passende, samt om der på grundlag af det opnåede revisionsbevis er væsentlig usikkerhed forbundet med begivenheder eller forhold, der kan skabe betydelig tvivl om selskabets evne til at fortsætte driften. Hvis vi konkluderer, at der er en væsentlig usikkerhed, skal vi i vores revisionspåtegning gøre opmærksom på oplysninger herom i årsregnskabet eller, hvis sådanne oplysninger ikke er tilstrækkelige, modificere vores konklusion. Vores konklusioner er baseret på det revisionsbevis, der er opnået frem til datoen for vores revisionspåtegning. Fremtidige begivenheder eller forhold kan dog medføre, at selskabet ikke længere kan fortsætte driften.

Tager vi stilling til den samlede præsentation, struktur og indhold af årsregnskabet, herunder noteoplysningerne, samt om årsregnskabet afspejler de underliggende transaktioner og begivenheder på en sådan måde, at der gives et retvisende billede heraf.

Vi kommunikerer med den øverste ledelse om blandt andet det planlagte omfang og den tidsmæssige placering af revisionen samt betydelige revisionsmæssige observationer, herunder eventuelle betydelige mangler i intern kontrol, som vi identificerer under revisionen.

Udtalelse om ledelsesberetningen

Ledelsen er ansvarlig for ledelsesberetningen.

Vores konklusion om årsregnskabet omfatter ikke ledelsesberetningen, og vi udtrykker ingen form for konklusion med sikkerhed om ledelsesberetningen.

I tilknytning til vores revision af årsregnskabet er det vores ansvar at læse ledelsesberetningen og i den forbindelse overveje, om ledelsesberetningen er væsentligt inkonsistent med årsregnskabet eller vores viden opnået ved revisionen eller på anden måde synes at indeholde væsentlig fejlinformation.

Vores ansvar er derudover at overveje, om ledelsesberetningen indeholder krævede oplysninger i henhold til årsregnskabsloven.

Baseret på det udførte arbejde er det vores opfattelse, at ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet og er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens krav. Vi har ikke fundet væsentlig fejlinformation i ledelsesberetningen.

Søborg, den 29. maj 2017

UNIQREVISION

Registreret Revisionsanpartsselskab

Cvr. nr. 31874610

Vandtårnsvej 62A

2860 Søborg



Marianne Mortensen

Registreret revisor

Selskabsoplysninger

Ilatem 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

Beretning

Hovedaktivitet

Selskabets hovedaktivitet er investering i værdipapirer.

Væsentlige begivenheder i regnskabsåret

Der har ingen væsentlige begivenheder været i regnskabsåret.

Det regnskabsmæssige resultat

Det regnskabsmæssige resultat for perioden 1. januar - 31. december 2016 udviser et overskud på kr. 2.463.558 efter skat og en egenkapital på kr. 31.151.495 .

Ledelsen anser det opnået resultat for tilfredsstillende.

Begivenheder efter regnskabsårets udløb

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet begivenheder af væsentlig betydning for årsregnskabet 2016.

Anvendt regnskabspraksis

Årsregnskabet for Illatem ApS for 2016 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:

Bortset fra følgende nævnte områder er den anvendte regnskabspraksis uændret i forhold til sidste år.

Den anvendte regnskabspraksis er i hovedtræk følgende:

Ændring i anvendt regnskabspraksis som følge af ændret årsregnskabslov

Anvendelse af årsregnskabslovens skema 1

Som følge af ændringer i årsregnskabsloven, er der sket ændringer i virksomhedens opstilling af årsregnskabet.

Selskabsskat var tidligere indregnet i en særskilt linje under gæld. Dette indregnes nu under "Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring".

Der er sket tilpasning af benævnelsen af posterne under forpligtelser, dog uden at dette har nogen betydningsmæssige konsekvenser. Ændringen i anvendt regnskabspraksis er indregnet i egenkapitalen primo (ingen nettoeffekt), og sammenligningstillene er tilpasset.

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.

Anvendt regnskabspraksis**Resultatopgørelsen*****Andre eksterne omkostninger:*****Administrationsomkostninger**

Administrationsomkostninger omfatter kontoromkostninger, gebyrer og revisorhonorar m.v.

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**Andre værdipapirer og kapitalandele**

Værdipapirer i depot måles til dagspris på statusdagen.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi med fradrag af nedskrivninger til imødegåelse af forventede tab.

Gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser, som omfatter gæld til leverandører samt anden gæld, måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

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 i egenkapitalen som foreslået udbytte.

RESULTATOPGØRELSE

1. januar 2015 - 31. december 2016

<u>Note</u>	2016 kr.	2015 tkr.
Andre eksterne omkostninger	-80.691	-59
RESULTAT AF PRIMÆR DRIFT	-80.691	-59
Andre renteindtægter og lignende indtægter	3.569.015	2.579
Renteudgifter og lignende udgifter	-326.068	-1.392
RESULTAT FØR SKAT	3.162.256	1.128
2 Skat af årets resultat	-698.698	-31
ÅRETS RESULTAT	2.463.558	1.097
 Resultatdisponering:		
Afsat udbytte	103.400	101
Overført resultat	2.360.158	996
ÅRETS RESULTAT	2.463.558	1.097

BALANCE PR. 31. DECEMBER 2016**PASSIVER**

<u>Note</u>	2016 kr.	2015 tkr.
<u>EGENKAPITAL</u>		
5 Virksomhedskapital	200.000	200
7 Overførsel til næste år	30.848.095	28.488
8 Foreslået udbytte	103.400	101
EGENKAPITAL I ALT	31.151.495	28.789
<u>KORTFRISTET GÆLD</u>		
Kortfristet gæld til banker	1.592	0
Leverandører af varer og tjenesteydelser	15.000	15
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring	475.255	0
Kortfristet gæld til selskabsdeltagere og ledelse	460	0
KORTFRISTET GÆLD I ALT	492.307	15
GÆLD I ALT	492.307	15
PASSIVER I ALT	31.643.802	28.804
9 Forpligtelser, sikkerhedsstillelser, garantier og kautioner		

NOTER TIL ÅRSREGNSKAB

<u>Note</u>		<u>2016</u> <u>kr.</u>	<u>2015</u> <u>tkr.</u>
1	<u>Personaleudgifter</u>		
	Selskabet har i regnskabsåret og sidste regnskabsår gennemsnitligt været beskæftiget 1 medarbejdere		
2	<u>Skat af årets resultat</u>		
	Skat af forventet selvangiven indkomst	698.698	31
		698.698	31
3	<u>Kapitalandele i associerede virksomheder</u>		
	Selskabet har solgt sin ejerandel 25% af Metalli A/S nom. kr. 750.000 i 2015		
	Anskaffelsessum primo	0	987
	Tilgang i årets løb	0	0
	Afgang i årets løb	0	-987
	Samlet anskaffelsessum ultimo	0	0
	Værdiregulering primo	0	-237
	Årets værdiregulering	0	237
	Samlede værdiregulering ultimo	0	0
	Samlede resultatandele primo	0	4.966
	Udloddet udbytte	0	-375
	Årets resultatandel	0	0
	Årets værdiregulering	0	-4.591
	Samlet resultatandele ultimo	0	0
	Bogført værdi pr. 31. december 2016	0	0
4	<u>Andre værdipapirer og kapitalandele</u>		
	Anskaffelsessum primo	28.437.475	20.352
	Tilgang i årets løb	9.330.130	12.491
	Afgang i årets løb	-7.258.336	-4.406
	Samlet anskaffelsessum ultimo	30.509.269	28.437
	Kursregulering primo	-301.690	767
	Årets kursregulering	1.336.128	-1.068
	Samlet kursregulering ultimo	1.034.438	-301
	Bogført værdi pr. 31. december 2016	31.543.707	28.136

NOTER TIL ÅRSREGNSKAB

<u>Note</u>	2015 kr.	2014 tkr.
<u>Egenkapital</u>		
<u>5 Virksomhedskapital</u>		
Anpartskapital	200.000	200
	200.000	200
<u>6 Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode</u>		
Samlede resultatandele primo	0	4.966
Udloddet udbytte	0	-375
Årets værdiregulering ved afståelse	0	-4.591
Samlet resultatandele ultimo	0	0
<u>7 Overførsel til næste år</u>		
Saldo primo	28.487.937	22.526
Overført resultat	2.360.158	996
Udloddet udbytte associerede virksomhed	0	375
Årets værdiregulering ved afståelse	0	4.591
	30.848.095	28.488
<u>8 Foreslået udbytte</u>		
Saldo 1. januar 2016	101.200	0
Udloddet udbytte	-101.200	0
Overført jf. resultatdisponering	103.400	101
	103.400	101
<u>9 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.		