

AxIII TCM Invco ApS under frivillig likvidation

Sankt Annæ Plads 10

1250 København K

CVR-nr. 29852138

Årsrapport for 2015

Årsrapporten er fremlagt og godkendt
på selskabets ordinære generalforsamling
den 28. april 2016

Michael Nørremark
Dirigent

Indholdsfortegnelse

| | |
|-------------------------------------|----|
| Virksomhedsoplysninger | 3 |
| Likvidators påtegning | 4 |
| Den uafhængige revisors erklæringer | 5 |
| Likvidators beretning | 7 |
| Anvendt regnskabspraksis | 8 |
| Resultatopgørelse | 10 |
| Balance | 11 |
| Noter | 13 |

AxIII TCM Invco ApS under frivillig likvidation

Virksomhedsoplysninger

| | |
|----------------------|--|
| Virksomheden | AxIII TCM Invco ApS under frivillig likvidation Sankt Annæ Plads 10 1250 København K |
| CVR-nr. | 29852138 |
| Regnskabsår | 1. januar 2015 - 31. december 2015 |
| Likvidator | Michael Nørremark |
| Revisor | Deloitte Statsautoriseret Revisionspartnerselskab CVR-nr.: 33963556 |
| Pengeinstitut | Nordea Bank Danmark A/S |

AxIII TCM Invco ApS under frivillig likvidation

Likvidators påtegning

Jeg har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar 2015 - 31. december 2015 for AxIII TCM Invco ApS under frivillig likvidation.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er min 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.

Likvidators beretning indeholder efter min opfattelse en retvisende redegørelse for de forhold, beretningen omhandler.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

København, den 28. april 2016

Likvidator

Michael Nørremark

AxIII TCM Invco ApS under frivillig likvidation

Den uafhængige revisors erklæringer

Til kapitalejeren i AxIII TCM Invco ApS under frivillig likvidation

Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for AxIII TCM Invco ApS under frivillig likvidation for regnskabsåret 1. januar 2015 - 31. december 2015, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Likvidators ansvar for årsregnskabet

Likvidator har ansvaret for udarbejdelsen af et årsregnskab, der giver et retvisende billede i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Likvidator har endvidere ansvaret for den interne kontrol, som likvidator 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 likvidators valg af regnskabspraksis er passende, om likvidators 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 2015 - 31. december 2015 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Supplerende oplysninger vedrørende forhold i regnskabet

Uden at modificere vores konklusion henleder vi opmærksomheden på, at selskabet er under frivillig likvidation. Årsregnskabet aflægges således ikke med henblik på fortsat drift, som nærmere beskrevet i note 7.

AxIII TCM Invco ApS under frivillig likvidation

Den uafhængige revisors erklæringer

Udtalelse om likvidators beretning

Vi har i henhold til årsregnskabsloven gennemlæst likvidators beretning. Vi har ikke foretaget yderligere handlinger i tillæg til den udførte revision af årsregnskabet. Det er på denne baggrund vores opfattelse, at oplysningerne i likvidators beretning er i overensstemmelse med årsregnskabet.

København, den 28. april 2016

Deloitte

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

CVR-nr. 33963556

Bill Haudal Pedersen

Statsautoriseret revisor

Likvidators beretning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets væsentligste aktiviteter består i at eje anparter i AXTCM Invest ApS og derigennem TCM Group A/S. Aktiviteterne har i regnskabsåret alene bestået i forvaltning af aktiebesiddelsen i AXTCM Invest ApS.

Den 14. december 2015 blev et salg af TCM Group A/S til kapitalfonden IK Partners offentliggjort. Salget er efterfølgende godkendt af konkurrencemyndighederne og overdragelsen er endeligt gennemført den 1. marts 2016.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultatopgørelse for regnskabsåret 1. januar 2015 - 31. december 2015 udviser et resultat på kr. 14.327.780, og selskabets balance pr. 31. december 2015 udviser en balancesum på kr. 46.171.212, og en egenkapital på kr. 46.112.937.

Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

Ejerne besluttede den 16. marts 2016 at lade virksomheden træde i frivillig likvidation efter reglerne om likvidation af solvente kapitalselskaber. Direktion og bestyrelse fratrådte i den forbindelse, og advokat Michael Nørremark blev på generalforsamlingen valgt som likvidator til at afvikle selskabet.

Ved registrering og offentliggørelse i Erhvervsstyrelsens edb-informationssystem den 16. marts 2016 bekendgjordes beslutningen om likvidation, ligesom alle kreditorer blev opfordret til at anmelde deres krav.

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtrådt yderligere forhold, som forrykker vurderingen af årsrapporten.

Anvendt regnskabspraksis

Regnskabsklasse

Årsrapporten for AxIII TCM Invco ApS under frivillig likvidation for 2015 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

Som det fremgår af likvidators beretning er virksomheden pr. 16. marts 2016 trådt i frivillig likvidation. Som følge heraf aflægges årsrapporten efter realisationsprincippet.

Rapporteringsvaluta

Årsrapporten er aflagt i danske kroner.

Generelt

Generelt om indregning og måling

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 i resultatopgørelsen alle omkostninger, der er afholdt for at opnå årets indtjening, herunder afskrivninger, nedskrivninger og hensatte forpligtelser samt tilbageførsler som følge af ændrede regnskabsmæssige skøn af beløb, der tidligere har været indregnet i resultatopgørelsen.

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.

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 afdrag og tillæg/fradrag af den akkumulerede afskrivning af forskellen mellem kostprisen og det nominelle beløb. Herved fordeles kurstab og -gevinst over løbetiden.

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.

Resultatopgørelsen

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger vedrørende administration.

Indtægter fra kapitalandele i associerede virksomheder

Indtægter fra kapitalandele omfatter den forholdsmæssige andel af resultatet efter skat samt eventuel regulering af intern avance/tab og fradrag af afskrivning på koncerngoodwill.

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.

AxIII TCM Invco ApS under frivillig likvidation

Anvendt regnskabspraksis

Skat af årets resultat

Skat af årets resultat omfatter aktuel skat af årets forventede skattepligtige indkomst og årets regulering af udskudt skat med fradrag af den del af årets skat, der vedrører egenkapitalbevægelser. Aktuel og udskudt skat vedrørende egenkapitalbevægelser indregnes direkte i egenkapitalen.

Balancen

Kapitalandele i associerede virksomheder

Kapitalandele i associerede virksomheder måles efter den indre værdis metode til den forholdsmæssigt ejede andel af virksomhedernes egenkapital med tillæg af eventuel koncerngoodwill, fradrag for koncerninterne avancer og negativ goodwill. Virksomheder med negativ egenkapital måles til 0, idet den til den negative værdi svarende forholdsmæssige andel modregnes i eventuelle tilgodehavender. Beløb herudover indregnes under posten hensatte forpligtelser, såfremt der er en retlig eller faktisk forpligtelse til at dække underbalancen.

Likvider

Likvider omfatter likvide beholdninger og kortfristede værdipapirer med en løbetid under 3 måneder, og som uden hindring kan omsættes til likvide beholdninger, og hvorpå der kun er ubetydelige risici for værdiændringer.

Finansielle gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket almindeligvis svarer til nominel værdi.

Aktuelle skatteforpligtelser

Aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen som beregnet skat af årets forventede skattepligtige indkomst, reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt betalte acontoskatter.

Eventualaktiver og -forpligtelser

Eventualaktiver og -forpligtelser indregnes ikke i balancen, men oplyses alene i noterne.

AxIII TCM Invco ApS under frivillig likvidation

Resultatopgørelse

| | Note | 2015 kr. | 2014 kr. |
|---|------|-------------------|------------------|
| Andre eksterne omkostninger | | -10.000 | -10.000 |
| Bruttoresultat | | -10.000 | -10.000 |
| Driftsresultat | | -10.000 | -10.000 |
| Indtægter af kapitalandele i tilknyttede og associerede virksomheder | | 14.337.818 | 4.984.581 |
| Finansielle omkostninger | 1 | -38 | 0 |
| Resultat før skat | | 14.327.780 | 4.974.581 |
| Årets resultat | | 14.327.780 | 4.974.581 |
| Forslag til resultatdisponering | | | |
| Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode | | 1.303.540 | 0 |
| Overført resultat | | 13.024.240 | 4.974.581 |
| | | 14.327.780 | 4.974.581 |

AxIII TCM Invco ApS under frivillig likvidation

Balance 31. december 2015

| | Note | 2015 kr. | 2014 kr. |
|--|------|--------------------------|--------------------------|
| Aktiver | | | |
| Kapitalandele i associerede virksomheder | 2 | <u>46.162.496</u> | <u>31.824.678</u> |
| Finansielle anlægsaktiver | | <u>46.162.496</u> | <u>31.824.678</u> |
| Anlægsaktiver | | <u>46.162.496</u> | <u>31.824.678</u> |
| Likvide beholdninger | | <u>8.716</u> | <u>8.754</u> |
| Omsætningsaktiver | | <u>8.716</u> | <u>8.754</u> |
| Aktiver | | <u>46.171.212</u> | <u>31.833.432</u> |

AxIII TCM Invco ApS under frivillig likvidation

Balance 31. december 2015

| | Note | 2015 kr. | 2014 kr. |
|--|------|-------------------|-------------------|
| Passiver | | | |
| Virksomhedskapital | 3 | 17.537.796 | 17.537.796 |
| Overkurs ved emission | 4 | 27.320.835 | 27.320.835 |
| Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode | 5 | 1.303.540 | 0 |
| Overført resultat | 6 | -49.234 | -13.073.474 |
| Egenkapital | | 46.112.937 | 31.785.157 |
| Leverandører af varer og tjenesteydelser | | 58.275 | 48.275 |
| Kortfristede gældsforpligtelser | | 58.275 | 48.275 |
| Gældsforpligtelser | | 58.275 | 48.275 |
| Passiver | | 46.171.212 | 31.833.432 |
| Going concern | 7 | | |
| Eventualforpligtelser | 8 | | |
| Ejerskab | 9 | | |

Noter

1. Finansielle omkostninger

| | 2015 | 2014 |
|--------------------------------|-----------|----------|
| Andre finansielle omkostninger | 38 | 0 |
| | 38 | 0 |

2. Oplysninger om kapitalandele i associerede virksomheder

i t.kr.

| Navn | Hjemsted | Ejerandel i % | Egenkapital | Resultat |
|--|-----------|---------------|----------------|---------------|
| AxTCM Invest ApS under frivillig likvidation | København | 40,62 | 142.055 | 30.300 |
| | | | 142.055 | 30.300 |

3. Virksomhedskapital

| | 2015 | 2014 |
|---------------------|-------------------|-------------------|
| Saldo primo | 17.537.796 | 17.537.796 |
| Saldo ultimo | 17.537.796 | 17.537.796 |

Selskabets anpartskapital udgør 17.537.795,75 kr. fordelt på anparter a 0,01 kr. eller multipla heraf. Anparterne er ikke opdelt i klasser. Anpartskapitalen har udover en kapitalforhøjelse på nom. 97 kr. i 2010 været uændret de seneste 5 år.

4. Overkurs ved emission

| | | |
|---------------------|-------------------|-------------------|
| Saldo primo | 27.320.835 | 27.320.835 |
| Saldo ultimo | 27.320.835 | 27.320.835 |

5. Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode

| | | |
|---------------------|------------------|----------|
| Saldo primo | 0 | 0 |
| Årets tilgang | 1.303.540 | 0 |
| Saldo ultimo | 1.303.540 | 0 |

6. Overført resultat

| | | |
|---------------------|----------------|--------------------|
| Saldo primo | -13.073.474 | -18.048.055 |
| Årets tilgang | 13.024.240 | 4.974.581 |
| Saldo ultimo | -49.234 | -13.073.474 |

7. Going concern

Virksomheden trådte i frivillig likvidation efter reglerne om likvidation af solvente kapitalselskaber ved beslutning truffet på en ekstraordinær generalforsamling den 16. marts 2016, hvor advokat Michael Nørreemark, Kromann Reumert tiltrådte som likvidator.

8. Eventualforpligtelser

Der er ingen eventualforpligtelser pr. statusdagen.

Noter

9. Ejerskab

Selskabet har registreret følgende anpartshavere med mere end 5% af anpartskapitalens stemmerettigheder eller pålydende værdi:

Axcel III K/S 1, København K