

IDinvest Ax 2011 ApS

Sankt Annæ Plads 10, 1250 København K

CVR-nr. 34 08 94 69



Årsrapport 2015/16

Godkendt på selskabets ordinære generalforsamling, den 1. september 2016

Som dirigent:



Building a better
working world



Indhold

Ledespåtegning	2
Den uafhængige revisors erklæringer	3
Ledelsesberetning	4
Oplysninger om selskabet	4
Beretning	5
Årsregnskab 1. april 2015 - 31. marts 2016	6
Resultatopgørelse	6
Balance	7
Egenkapitalopgørelse	8
Noter	9

Ledelsespåtegning

Bestyrelse og direktion har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. april 2015 - 31. marts 2016 for IDinvest Ax 2011 ApS.

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. marts 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. april 2015 - 31. marts 2016.

Det er endvidere vores opfattelse, at ledelsesberetningen indeholder en retvisende redegørelse for de forhold, beretningen omhandler.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

København, den 1. september 2016
Direktion:



Jesper Frydensberg
Rasmussen

Bestyrelse:



Peter Nyegaard
formand



Søren Lindberg Christofoli



Jesper Lauenborg
Breitenstein

Den uafhængige revisors erklæringer

Til kapitalejerne i IDinvest Ax 2011 ApS

Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for IDinvest Ax 2011 ApS for regnskabsåret 1. april 2015 - 31. marts 2016, der omfatter resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse og noter, herunder anvendt regnskabspraksis. 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 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. marts 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. april 2015 - 31. marts 2016 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.

Aarhus, den 1. september 2016

ERNST & YOUNG

Godkendt Revisionspartnerselskab

CVR-nr. 30 70 02 28



Hans Peter Roug
statsaut. revisor



Ledelsesberetning

Oplysninger om selskabet

Navn
Adresse, postnr., by

IDinvest Ax 2011 ApS
Sankt Annæ Plads 10, 1250 København K

CVR-nr.
Hjemstedskommune
Regnskabsår

34 08 94 69
København
1. april 2015 - 31. marts 2016

Bestyrelse

Peter Nyegaard, formand
Søren Lindberg Christofoli
Jesper Lauenborg Breitenstein

Direktion

Jesper Frydensberg Rasmussen

Revision

Ernst & Young Godkendt Revisionspartnerselskab
Værkmestergade 25, Postboks 330, 8100 Aarhus C



Ledelsesberetning

Beretning

Virksomhedens væsentligste aktiviteter

Selskabets væsentligste aktivitet er at drive virksomhed med anlægsinvestering, finansiering, industri, handel og anden i forbindelse hermed stående virksomhed.

Begivenheder efter balancedagen

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet betydningsfulde hændelser.

Årsregnskab 1. april 2015 - 31. marts 2016

Resultatopgørelse

Note	t.kr.	2015/16	2014/15
	Andre eksterne omkostninger	-748	-278
	Bruttoresultat	-748	-278
2	Personaleomkostninger	0	0
	Dagsværdiregulering af andre investeringsaktiver	0	26.315
	Resultat af primær drift	-748	26.037
	Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder	244	0
3	Finansielle indtægter	12	0
4	Finansielle omkostninger	-441	-56
	Resultat før skat	-933	25.981
5	Skat af årets resultat	0	-3.401
	Årets resultat	-933	22.580
	Forslag til resultatdisponering		
	Overført resultat	-933	22.580
		-933	22.580

Årsregnskab 1. april 2015 - 31. marts 2016

Balance

Note	t.kr.	2015/16	2014/15
	AKTIVER		
	Anlægsaktiver		
	Finansielle anlægsaktiver		
	Kapitalandele i tilknyttede virksomheder	0	58.738
		0	58.738
	Anlægsaktiver i alt	0	58.738
	Omsætningsaktiver		
	Tilgodehavender		
	Tilgodehavende selskabsskat	2.225	1.891
		2.225	1.891
	Likvide beholdninger	1.800	0
	Omsætningsaktiver i alt	4.025	1.891
	AKTIVER I ALT	4.025	60.629
	PASSIVER		
	Egenkapital		
6	Selskabskapital	1.489	1.489
	Overført resultat	1.465	2.398
	Egenkapital i alt	2.954	3.887
	Gældsforpligtelser		
	Kortfristede gældsforpligtelser		
	Gæld til tilknyttede virksomheder	0	56.533
	Anden gæld	1.071	209
		1.071	56.742
	Gældsforpligtelser i alt	1.071	56.742
	PASSIVER I ALT	4.025	60.629

1 Anvendt regnskabspraksis

7 Sikkerhedsstillelser

Årsregnskab 1. april 2015 - 31. marts 2016

Egenkapitalopgørelse

t.kr.	<u>Selskabskapital</u>	<u>Overført resultat</u>	<u>I alt</u>
Egenkapital 1. april 2015	1.489	2.398	3.887
Årets resultat	0	-933	-933
Egenkapital 31. marts 2016	<u>1.489</u>	<u>1.465</u>	<u>2.954</u>

Årsregnskab 1. april 2015 - 31. marts 2016

Noter

1 Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for IDinvest Ax 2011 ApS for 2015/16 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder.

Ændring i anvendt regnskabspraksis

Anvendt regnskabspraksis er ændret på følgende områder:

- Ændring fra regnskabsklasse C-virksomhed til regnskabsklasse B-virksomhed grundet ændring i aktivitet.
- Der udarbejdes ikke koncernregnskab, da dette ikke er lovkrav for regnskabsklasse B-virksomheder.

Rapporteringsvaluta

Årsregnskabet er aflagt i danske kroner.

Valutaomregning

Transaktioner i fremmed valuta omregnes ved første indregning til transaktionsdagens kurs. Valutakursdifferencer, der opstår mellem transaktionsdagens kurs og kursen på betalingsdagen, indregnes i resultatopgørelsen som en finansiel post.

Tilgodehavender, gæld og andre monetære poster i fremmed valuta omregnes til balancedagens valutakurs. Forskellen mellem balancedagens kurs og kursen på tidspunktet for tilgodehavendets eller gældsforpligtelsens opståen eller indregning i seneste årsregnskab indregnes i resultatopgørelsen under finansielle indtægter og omkostninger.

Resultatopgørelsen

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger vedrørende virksomhedens primære aktivitet, der er afholdt i årets løb, herunder omkostninger til distribution, salg, reklame, administration, lokaler, tab på debitorer, ydelser på operationelle leasingkontrakter m.v.

Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder

Posten omfatter modtagne udbytter fra dattervirksomheder i det omfang, udbyttet ikke overstiger den akkumulerede indtjening i dattervirksomheden i ejerperioden.

Balancen

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder

Kapitalandele i dattervirksomheder og associerede virksomheder måles til dagsværdi efter årsregnskabslovens § 38. Opskrivninger og tilbageførsler heraf indregnes i resultatopgørelsen.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris.

Årsregnskab 1. april 2015 - 31. marts 2016

Noter

1 Anvendt regnskabspraksis (fortsat)

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, hvor der ikke foreligger en objektiv indikation på værdiforringelse på individuelt niveau, vurderes på porteføljeniveau for objektiv indikation for værdiforringelse. Porteføljerne baseres primært på debitorernes hjemsted og kreditvurdering i overensstemmelse med selskabets risikostyringspolitik. De objektive indikatorer, som anvendes for porteføljer, er fastsat baseret på historiske tabserfaringer.

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

Egenkapital

Foreslået udbytte

Udbytte, som foreslås deklareret for regnskabsåret, præsenteres som en særskilt post under egenkapitalen.

Selskabsskat

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 betalte acontoskatte.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser. Der indregnes dog ikke udskudt skat af midlertidige forskelle vedrørende skattemæssigt ikke-afskrivningsberettiget goodwill og kontorejendomme samt andre poster, hvor midlertidige forskelle - bortset fra virksomhedsovertagelser - er opstået på anskaffelsestidspunktet uden at have effekt på resultat eller skattepligtig indkomst. I de tilfælde, hvor opgørelse af skatteværdien kan foretages efter forskellige beskatningsregler, måles udskudt skat på grundlag af den af ledelsen planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

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. Udskudte skatteaktiver indregnes med den værdi, som de forventes at blive udnyttet med, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser inden for samme jurisdiktion. Ændring i udskudt skat som følge af ændringer i skattesatser indregnes i resultatopgørelsen.

Gældsforpligtelser

Finansielle gældsforpligtelser indregnes ved låneoptagelse til det modtagne provenu efter fradrag af afholdte transaktionsomkostninger. I efterfølgende perioder måles de finansielle forpligtelser til amortiseret kostpris, svarende til den kapitaliserede værdi ved anvendelse af den effektive rente, så forskellen mellem provenuet og den nominelle værdi indregnes i resultatopgørelsen over låneperioden. I finansielle forpligtelser indregnes tillige den kapitaliserede restleasingforpligtelse på finansielle leasingkontrakter.

Øvrige gældsforpligtelser måles til nettorealisationsværdien.

Årsregnskab 1. april 2015 - 31. marts 2016

Noter

2 Personaleomkostninger

Selskabet har ingen ansatte.

t.kr.

3 Finansielle indtægter

Renteindtægter fra tilknyttede virksomheder

	2015/16	2014/15
	<u>12</u>	<u>0</u>
	<u>12</u>	<u>0</u>

4 Finansielle omkostninger

Renteomkostninger til associerede virksomheder

	<u>441</u>	<u>56</u>
	<u>441</u>	<u>56</u>

5 Skat af årets resultat

Beregnet skat af årets skattepligtige indkomst

Regulering af skat vedrørende tidligere år

	0	-59
	<u>0</u>	<u>3.460</u>
	<u>0</u>	<u>3.401</u>

6 Selskabskapital

Selskabskapitalen er fordelt således:

A-aktier, 1.459.728 stk. a nom. 1,00 kr.

B-aktier, 14.745 stk. a nom. 1,00 kr.

C-aktier, 14.622 stk. a nom. 1,00 kr.

	1.460	1.460
	15	15
	<u>15</u>	<u>15</u>
	<u>1.490</u>	<u>1.490</u>

Selskabskapitalen har udviklet sig således de seneste 5 år:

t.kr.

	2015/16	2014/15	2013/14	2012/13	2011/12
Saldo primo	1.489	1.655	1.655	1.655	1.655
Kapitalnedsættelse	<u>0</u>	<u>-166</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
	<u>1.489</u>	<u>1.489</u>	<u>1.655</u>	<u>1.655</u>	<u>1.655</u>

7 Sikkerhedsstillelser

Virksomheden har ikke stillet pant eller anden sikkerhed i aktiver pr. 31. marts 2016.