

Arla ICC P/S

Sønderhøj 14

8260 Viby J

CVR-nr. 34732051

Årsrapport for 2015

3. regnskabsår

Årsrapporten er fremlagt og godkendt
på selskabets ordinære generalforsamling
den 25-05-2016

Udo Witzky
Dirigent

Indholdsfortegnelse

Ledespåtegning	3
Den uafhængige revisors erklæringer	4
Virksomhedsoplysninger	5
Ledelsesberetning	6
Hoved- og nøgletal	7
Anvendt regnskabspraksis	8
Balance	11
Pengestrømsopgørelse	13
Noter	14

Arla ICC P/S

Ledelsespåtegning

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 01-01-2015 - 31-12-2015 for Arla ICC P/S.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31-12-2015 samt af resultatet af selskabets aktiviteter og pengestrømme for regnskabsåret 01-01-2015 - 31-12-2015.

Ledelsesberetningen indeholder efter vores opfattelse en retvisende redegørelse for de forhold, beretningen omhandler.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Aarhus, den 25-05-2016

Direktion

Jens Jørgen Hjortshøj
Direktør

Bestyrelse

Mei Xiao
Formand

Frede Juulsen

Ping Zhang

Arla ICC P/S

Den uafhængige revisors erklæringer

Til kapitalejerne i Arla ICC P/S

Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for Arla ICC P/S for regnskabsåret 01-01-2015 - 31-12-2015, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance, pengestrømsopgørelse 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, 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. 31-12-2015 samt af resultatet af selskabets aktiviteter og pengestrømme for regnskabsåret 01-01-2015 - 31-12-2015 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.

Aarhus, den 25-05-2016

Ernst & Young

Godkendt Revisionspartnerselskab

CVR-nr. 30700228

Morten Friis
Statsautoriseret revisor

Kim R. Mortensen
Statsautoriseret revisor

Arla ICC P/S

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden	Arla ICC P/S Sønderhøj 14 8260 Viby J
CVR-nr.	34732051
Stiftelsesdato	12-10-2012
Hjemsted	Århus
Regnskabsår	01-01-2015 - 31-12-2015
Bestyrelse	Mei Xiao, Formand Frede Juulsen Ping Zhang
Direktion	Jens Jørgen Hjortshøj, Direktør
Revisor	Ernst & Young Godkendt Revisionspartnerselskab Værkmestergade 25 8000 Århus C CVR-nr.: 30700228

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets væsentligste aktiviteter består i salg af mejeriprodukter til det kinesiske marked.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultatopgørelse for regnskabsåret 01-01-2015 - 31-12-2015 udviser et resultat på tkr. 6.143, og selskabets balance pr. 31-12-2015 udviser en balancesum på tkr. 102.533, og en egenkapital på tkr. 500.

Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet begivenheder af væsentlig betydning for selskabets finansielle stilling.

Forventninger til fremtiden

For næste regnskabsår ventes et resultat på samme niveau som i 2015.

Hoved- og nøgletal

Virksomhedens udvikling i hoved- og nøgletal kan beskrives således:

	2015	2014	2013
Bruttofortjeneste	6.143	4.666	445
Finansielle poster netto	0	-193	5
Årets resultat	6.143	4.473	450
Aktiver i alt	102.533	63.705	33.960
Egenkapital i alt	500	500	500
Afkastningsgrad (%)	7	10	1
Soliditetsgrad (%)	0	1	1

Anvendt regnskabspraksis

Regnskabsklasse

Årsrapporten for Arla ICC P/S for 2015 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for mellemstore virksomheder i regnskabsklasse C.

Rapporteringsvaluta

Årsrapporten er aflagt i tusinde danske kroner.

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste og -tab

Virksomheden har valgt at sammendrage visse poster i resultatopgørelsen efter bestemmelserne i årsregnskabslovens § 32.

Nettoomsætning

Indtægter ved salg af varer indregnes i resultatopgørelsen på tidspunktet for levering og risikoens overgang, såfremt indtægten kan opgøres pålideligt. Omsætningen opgøres efter fradrag af moms, afgifter og rabatter.

Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer

Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer omfatter køb af varer og ydelser med henblik på videresalg heraf.

Distributionsomkostninger

Distributionsomkostninger omfatter omkostninger, der er afholdt til distribution af solgte varer i året.

Administrationsomkostninger

I administrationsomkostninger indregnes omkostninger, der er afholdt i året til ledelse og administration.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Selskabsskat

Selskabet er ikke selvstændigt skattesubjekt, og der indregnes derfor ikke selskabsskat i årsregnskabet.

Balancen

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der almindeligvis svarer til nominel værdi. Værdien reduceres med nedskrivninger til imødegåelse af forventede tab.

Gældsforpligtelser

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

Anvendt regnskabspraksis

Pengestrømsopgørelsen

Pengestrømsopgørelsen viser virksomhedens pengestrømme for året opdelt på drifts-, investerings- og finansieringsaktivitet, årets forskydning i likvider samt selskabets likvider ved årets begyndelse og slutning.

Pengestrøm fra driftsaktiviteten opgøres som årets resultat reguleret for ændring i driftskapitalen og ikke-kontante resultatposter som af- og nedskrivninger og hensatte forpligtelser. Driftskapitalen omfatter omsætningsaktiver minus kortfristede gældsforpligtelser - eksklusive de poster, der indgår i likvider.

Pengestrøm fra investeringsaktiviteten omfatter pengestrømme fra køb og salg af immaterielle, materielle og finansielle anlægsaktiver.

Pengestrøm fra finansieringsaktiviteten omfatter pengestrømme fra optagelse og tilbagebetaling af langfristede gældsforpligtelser samt ind- og udbetalinger til og fra selskabsdeltagerne.

Forklaring af nøgletal

Hoved- og nøgletal er opgjort efter Finansforeningens "Anbefalinger og Nøgletal for 2015".

Afkastningsgrad (%)	=	$\frac{(\text{Driftsresultat} + \text{Finansielle indtægter}) \times 100}{\text{Gns. aktiver}}$
Egenkapitalandel (soliditet) (%)	=	$\frac{\text{Egenkapital i alt} \times 100}{\text{Passiver i alt}}$

Resultatopgørelse

TDKK

	Note	2015 tkr.	2014 tkr.
Andre eksterne omkostninger		6.143	4.666
Bruttoresultat	1	6.143	4.666
Driftsresultat		6.143	4.666
Finansielle indtægter	2	0	30
Finansielle omkostninger	3	0	-223
Resultat før skat		6.143	4.473
Årets resultat		6.143	4.473
Forslag til resultatdisponering			
Foreslået udbytte indregnet under gældsforpligtelser		6.143	4.473
		6.143	4.473

Arla ICC P/S

Balance 31. december 2015

TDKK

	Note	2015 tkr.	2014 tkr.
Aktiver			
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		68.371	38.951
Andre tilgodehavender		3.809	2.549
Tilgodehavender		72.180	41.500
Likvide beholdninger		30.353	22.205
Omsætningsaktiver		102.533	63.705
Aktiver		102.533	63.705

Balance 31. december 2015

TDKK

	Note	2015 tkr.	2014 tkr.
Passiver			
Virksomhedskapital		500	500
Egenkapital	4	500	500
Modtagne forudbetalinger fra kunder		1.990	3.435
Leverandører af varer og tjenesteydelser		77.530	39.530
Gæld til moderselskabet		16.370	15.767
Udbytte for regnskabsåret		6.143	4.473
Kortfristede gældsforpligtelser		102.033	63.205
Gældsforpligtelser		102.033	63.205
Passiver		102.533	63.705
Eventualforpligtelser	5		
Nærtstående parter	6		

Pengestrømsopgørelse

	2015 tkr.	2014 tkr.
Årets resultat	6.143	4.473
Ændringer i driftskapital	5.875	3.538
Pengestrøm fra driftsaktivitet	12.018	8.011
Optagelse af gæld hos moderselskabet	4.654	7.755
Udbetalt til moderselskabet	-8.524	0
Pengestrøm fra finansieringsaktivitet	-3.870	7.755
Ændringer i likvider	8.148	15.766
Likvider, primo	22.205	6.439
Likvider, ultimo	30.353	22.205

Noter

TDKK

2015

2014

1. Bruttoresultat

Der har i 2015 i lighed med tidligere år ikke været ansatte i selskabet. Der er i regnskabsåret ikke udbetalt vederlag til direktion og bestyrelse. Arla Foods amba varetager Arla ICC P/S' administration.

2. Finansielle indtægter

Andre finansielle indtægter	0	30
	0	30

3. Finansielle omkostninger

Andre finansielle omkostninger	0	223
	0	223

4. Egenkapitalopgørelse

	Virksomheds- kapital	Overført resultat	I alt
Egenkapital primo	500	0	500
Egenkapital ultimo	500	0	500

Aktiekapitalen er fordelt på nominelt DKK:

300.000 i A-aktier fordelt på aktier á DKK 10.000 eller multipla heraf

200.000 i B-aktier fordelt på aktier á DKK 10.000 eller multipla heraf

Hver A-aktie har 5 stemmer, mens hver B-aktie har 8 stemmer.

5. Eventualforpligtelser

Selskabet har på statusdagen ingen eventualforpligtelser.

6. Nærtstående parter

Arla ICC P/S' nærtstående parter omfatter følgende:

Bestemmende indflydelse

Inner Mongolia HEHE Investment LLC, Helin Geer, CHN-010010 Hohhot, Inner Mongolia, Kina har med majoriteten af stemmeandelene bestemmende indflydelse i selskabet.

Selskabets transaktioner med nærtstående parter

Nærtstående parter omfatter selskabets ledelse, selskaber i Arla Foods koncernen, samt moderselskabet Inner Mongolia HEHE Investment LLC.

Arla ICC P/S har i årets løb betalt udbytte til moderselskabet Inner Mongolia HEHE Investment LLC.

Arla ICC P/S har i årets løb haft samhandel med Arla Foods amba som led i den almindelige drift.